

ELŐTERJESZTÉS	
Előterjesztő:	
	Dr. Papp László polgármester
Tárgy:	
	A DVSC FUTBALL Szervező Zrt. 2019. évi számveteli törvény szerinti beszámolója, valamint alapszabályának módosítása
Iktatószám:	
	VAGY-/2020
Ügyintéző:	
	Dr. Ráduly-Szabó Kinga Kovács Nóra
Feladatot jelent:	
	Dr. Papp László polgármester
Véleményező bizottságok:	
	Tulajdonosi Bizottság Pénzügyi Bizottság Ügyrendi Bizottság Ifjúsági és Sportbizottság
Törvényességi véleményezés ideje:	2020.06.18
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Tóthné dr. Varga Marianna

Mellékletek:	
	Határozati javaslat 1. melléklete
	Határozati javaslat 2. melléklete
	Előterjesztés 1. melléklete
	Előterjesztés 2. melléklete
	Előterjesztés 3. melléklete

Tisztelt Közgyűlés!

I.

A DVSC FUTBALL SZERVEZŐ Zrt. (a továbbiakban: Társaság) elkészítette 2019. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját.

A Társaság tulajdonosi összetétele a következő:

MSZ Kaszinó Kft.	73,09%
DMJV Önkormányzata	25,26%
DVSC Futball Zrt. (visszavásárolt részvény)	0,04%
Egyéb vállalkozások	1,61%

A Társaság résztulajdonában lévő gazdasági társaságok:

Debreceni Labdarúgó Akadémia Nonprofit Kft.	33,33%
DLA Utánpótlás Nevelő Kft.	33,33%
ONYX CASINO Kft.	24%
CÍVIS GRAND CASINO Kft.	24%

Ezen társaságok egymással igen összetett és szoros kapcsolatrendszerben állnak. Termék-szolgáltatás adásvétel, kölcsönt nyújtó és elfogadó, valamint tulajdonosi kapcsolat is van közöttük.

Az ONYX CASINO Kft. és a CÍVIS GRAND CASINO Kft. törzstőkéjéből a Társaság korábban 40-40%-ban részesült, ám egy jogszabályi megfeleltetés miatt 2015-ben az üzletrészek 16-16%-át eladta a többségi tulajdonos „ARANYBÓNUSZ 2000” Kft.-nek. A Cégbíróság a tulajdoni hányad változásokat 2015. június 30-i hatállyal jegyezte be.

Ugyanezen időponttal háromoldalú szindikátusi szerződés kötött az „ARANYBÓNUSZ 2000” Kft.. kizárólagos tulajdonosa, az MSZ Kaszinó Kft., a Társaság, továbbá DMJV Önkormányzata között, melynek egyik rendelkezése kimondja, hogy a tulajdoni arányoktól függetlenül a kaszinót üzemeltető két cég továbbra is 40%-os osztalékot fizet a Társaság részére, amelybe beszámítható az azonos felek között fennálló kölcsöntartozások összege.

A Társaság gazdálkodásáról, vagyoni helyzetéről, a sportszakmai munkáról az üzleti jelentés átfogó képet ad.

Adózott eredmény és saját tőke adatok: ezer Ft

Év	Adózott eredmény	Saját tőke
2018.	- 201.002	423.120
2019.	92.187	515.307

A Társaság adózott eredménye 2019. évben 92.187,- ezer Ft nyereség, mely 293.189,- ezer Ft-tal növekedett a 2018. évihez képest.

A 2019. évi bevételi források 83,2%-át teszi ki az értékesítés nettó árbevétele 1.305.860,- ezer Ft összegben. Az árbevétel 12,42%-át jegy- és bérletértékesítés, 7,34%-át reklám szponzorációkból befolyt bevételek teszik ki. Az egyéb bevétel a kapott támogatásból, a céltartalék felhasználásából, a biztosító által térített díjból adódik.

Az értékesítés nettó árbevétele 656.799,- ezer Ft-tal nőtt, azonban az egyéb bevételek 329.654,- ezer Ft-tal csökkentek. Tao sportfejlesztési támogatást a 2018-2019-es évre 24.448,- ezer Ft-ot kapott, ebből 15.264,- ezer Ft-ot használt fel sportfelszerelés vásárlására.

A befektetett eszközökön belül a vagyoni értékű jogok a játékosokhoz kapcsolódnak 96.076,- ezer Ft összegben, míg a „befektetett pénzügyi eszközök, tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban” soron 13.975,- ezer Ft összegben a Debreceni Labdarúgó Akadémia Kft. részére adott rövid lejáratú kölcsön szerepel.

A forgóeszközökön belül a vevőkövetelések és a kapcsolat vállalkozással szembeni követelések jelentős összegben lecsökkentek. A követelések összege csökkent, a kapcsolat vállalkozással szembeni követelés (153.175,- ezer Ft) a tartósan adott kölcsönök közé lett átvezetve.

A tárgyévben saját részvény, üzletrész visszavásárlás történt az INPROBAU Kft. felszámolása miatt 20,- ezer Ft névértékben, 300,- ezer Ft ellenértékben.

Rövid lejáratú kötelezettségeinek összege a beszámolás időpontjában jelentősen csökkent.

A Társaság pénzeszköze jelentős, forgóeszközei fedezetet nyújtanak rövid lejáratú kötelezettségeire. A 2019-es gazdasági évben az előző évi 100.000,- ezer Ft rövid lejáratú kölcsön megszűnt. Hosszú lejáratú kötelezettséggel és zálogjoggal terhelt kötelezettséggel a Társaság nem rendelkezik. A folyamatos működés biztosítottnak tűnik.

A beszámoló a határozati javaslat 1. mellékletét képezi.

Az előterjesztés 2. mellékletét képező könyvvizsgálói jelentés a beszámolóról megállapítja, hogy az megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, továbbá a Társaság által készített 2019. évi üzleti jelentés összhangban áll a Társaság 2019. évi beszámolójával.

Az üzleti jelentés, a független könyvvizsgálói jelentés és a felügyelőbizottság ülésének jegyzőkönyve az előterjesztés mellékletét képezik.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 153-154. §-ai alapján azok a vállalkozások, melyeknek december 31-e a mérleg fordulónapja, azt követő ötödik hónap utolsó napjáig, azaz május 31-ig kötelesek letétbe helyezni és közzétenni egyszerűsített éves beszámolójukat, illetve éves beszámolójukat.

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése a beszámolási kötelezettség teljesítésével kapcsolatos könnyítésként úgy rendelkezik, hogy a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti beszámolókra vonatkozó **beszámoló készítési, nyilvánosságra hozatali, letétbehelyezési és közzétételi, továbbá benyújtási** (leadási, megküldési) **határidők** - amennyiben azok e rendelet hatálybalépésének napja (2020. április 22.) és 2020. szeptember 30. között esedékesek - **2020. szeptember 30-ig meghosszabbodnak**, azzal, hogy ezen beszámolókra épülő további számviteli kötelezettségek határidejét ettől a naptól kell számítani.

II.

A Társaság igazgatóságának elnöke 2020. június 29. napjára összehívta a Társaság közgyűlését, tekintettel arra, hogy a Társaság **igazgatóságának tagjai, felügyelőbizottságának tagjai, valamint a cégvezető megbízatása 2020. június 30. napjával lejár.** A Társaság működőképességének biztosítása érdekében szükséges, hogy az igazgatósági tagok, felügyelőbizottsági tagok, valamint a cégvezető megválasztásáról döntés szülessen.

1./ A Társaság igazgatósági tagjainak:

Szima Gábort,
Dr. Sásdi András Bélát,
Herczeg Andrást,
Szabó Miklóst,
Ifj. Szima Gábort,
Becsky Andrást,
valamint Mikula Zoltánt javaslom megválasztani. azzal, hogy tevékenységüket díjazás nélkül lássák el.

2./ A Társaság cégvezetőjének Dr. Róka Gézát javaslom megválasztani.

3./ A Társaság felügyelőbizottsági tagjainak:

Dr. Bács Zoltánt,
Madarasi Istvánt
és Szendrei Attilát javaslom megválasztani. azzal, hogy tevékenységüket díjazás nélkül lássák el.

A tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztását követően szükséges a Társaság alapszabályának módosítása is ezen döntések átvezetése érdekében.

A Társaság alapszabályának VIII. Fejezet 1/1. pont a), d), valamint m) alpontja alapján a Társaság közgyűlésének kizárólagos hatáskörébe tartozik a döntés az alapszabály módosításáról, az igazgatósági tagok, továbbá a felügyelőbizottsági tagok megválasztásáról, díjazásuk megállapításáról, valamint a cégvezető kinevezéséről. Az alapszabály módosítása esetén a Társaság közgyűlésének legalább háromnegyedes többséggel hozott döntése szükséges.

A Társaság meg kívánja szerezni a PENTAFROST Kft. 4 darab egyenként 10.000 Ft névértékű részvényét.

A 2013. évi V. törvény 3: 223. § (1) bekezdése alapján a saját részvény megszerzésének feltétele, hogy a közgyűlés - a megszerezhető részvények fajtájának, osztályának, számának, névértékének, visszerthes megszerzés esetén az ellenérték legalacsonyabb és legmagasabb összegének meghatározása mellett - előzetesen felhatalmazza az igazgatóságot a saját részvény megszerzésére. A felhatalmazás tizenhét hónapos időtartamra szól.

Az Önkormányzat vagyonáról szóló 24/2013. (V. 30.) rendelet 20. § (2) bekezdés a) pontja alapján, ha a gazdasági társaságban meglévő önkormányzati társasági részesedés a 25 %-ot meghaladja, úgy a társaság legfőbb szervének ülésén a polgármester a Közgyűlés előzetes

utasításának megfelelően szavaz.

A felügyelőbizottság jelen előterjesztés postázását követően ülésezik, így annak határozata a Tisztelt Közgyűlés ülésén kerül ismertetésre.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatról dönteni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés

a polgármester előterjesztésére

a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, a 2013. évi V. törvény 3:21. § (3) bekezdése, 3:102. § (1) bekezdése, 3:109. § (2) bekezdése, 3:113. § (1) bekezdése, 3:120. § (2) bekezdése, 3:121. §-a, 3:223. § (1) bekezdése, 3:268. § (1) bekezdése, 3:282. §-a, valamint a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdés a) pontja alapján, figyelemmel a 2000. évi C. törvényben és a 140/2020. (IV.21.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében foglaltakra, valamint az alapszabály VIII. Fejezet 1/1. pont a), d) és m) alpontjára

1./ jóváhagyásra javasolja a DVSC FUTBALL SZERVEZŐ Zrt. (székhely: 4032, Debrecen, Nagyerdei Park 12. 1. emelet, Cg.: 09-10-000319, képviseli: Dr. Róka Géza cégvezető, a továbbiakban: Társaság) közgyűlésének a Társaság 2019. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az 1. melléklet szerint 716.260,- ezer Ft mérlegfőösszeggel és 92.187,- ezer Ft adózott eredménnyel azzal, hogy azt a Társaság az eredménytartalék javára számolja el.

2./ Felkéri a Polgármestert, hogy az 1./ pontban foglaltaknak megfelelően képviselje az Önkormányzatot a DVSC Futball Szervező Zrt. Közgyűlésén.

Határidő: a Társaság következő közgyűlésének időpontja

Felelős: a Polgármester

3./ Javasolja a Társaság közgyűlésének, hogy 2020. július 1. napjától 2021. június 30. napjáig terjedő időszakra az igazgatóság tagjainak válassza meg

Szima Gábort,

Dr. Sásdi András Bélát,

Herczeg Andrást,

Szabó Miklóst,

Ifj. Szima Gábort,

Becsky Andrást és

Mikula Zoltánt

azzal, hogy tevékenységüket díjazás nélkül lássák el.

4./ Javasolja a Társaság közgyűlésének, hogy 2020. július 1. napjától 2021. június 30. napjáig terjedő időszakra a Társaság cégvezetőjének válassza meg Dr. Róka Gézát.

5./ Javasolja a Társaság közgyűlésének, hogy 2020. július 1. napjától 2021. június 30. napjáig terjedő időszakra a Társaság felügyelőbizottsági tagjainak válassza meg

Dr. Bács Zoltánt,
Madarasi Istvánt és
Szendrei Attilát,
azzal, hogy tevékenységüket díjazás nélkül lássák el.

6./ Javasolja a Társaság közgyűlésének, hogy előzetesen hatalmazza fel az igazgatóságot a PENTAFROST Kft. részvényes „A” sorozatú A009396-009399 sorszámgig terjedő nyomdai úton előállított 4 darab, összesen 40.000 Ft, egyenként 10.000 Ft névértékű törzsrészvényének a Társaság által történő megszerzésére, összesen 1.000 Ft értéken.

7./ A 3./-5./ pontokban foglalt döntésre tekintettel javasolja a Társaság közgyűlésének, hogy módosítsa és fogadja el az egységes szerkezetbe foglalt alapszabályt a 2. melléklet szerint.

8./ Felkéri a polgármestert, hogy a határozatban foglaltaknak megfelelően képviselje az Önkormányzatot a Társaság közgyűlésén.

Határidő: a Társaság soron következő közgyűlése

Felelős: a Polgármester

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges!

Debrecen, 2020. június 16.

Dr. Papp László
polgármester