

**FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zrt.**

**TÁJÉKOZTATÓ**  
*Budapest Főváros IX. kerület*  
*Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete részére*

**Tárgy:** A Budapest Főváros IX. kerület Ferencvárosi Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok 2014. évi Éves Beszámolójának, valamint 2015. évi Üzleti terveinek véleményezése

2015. május

## I. Előzmények

A Ferencvárosi Önkormányzattól - a Megbízási szerződésében foglaltak szerint - kapott felhatalmazás alapján a FEV IX. Zrt. előzetesen véleményezte az alábbiakban felsorolt Társaságok Éves Beszámolóit és Üzleti terveit:

- Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.,
- Ferencvárosi Parkolási Kft.
- FESZOFÉ Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft.

Az önkormányzattól kapott felhatalmazás és a Gt. alapján is csak tájékoztatás kérésére terjedt ki a FEV IX. Zrt. jogköre, semmilyen egyéb utasítást nem adhat a társaságok részére, tehát a FEV IX. Zrt. nem gyakorol a Ferencvárosi Önkormányzat 6/1997.(IV.01.) sz. rendeletében meghatározott vagyonkezelői jogot az érintett Társaságok vonatkozásában.

Ferencvárosi Önkormányzat biztosította, hogy FEV IX. Zrt. képviselője állandó meghívottja legyen az ellenőrzött Társaságok Felügyelő Bizottsági üléseinek, ott véleményezési joggal részt vehessen.

## II. A Társaságok 2014. évi Éves Beszámolóit, és 2015. évi Üzleti terveit

Felhatalmazása alapján a FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zrt. előzetesen véleményezte az alábbiakban felsorolt Társaságok 2014. évi Éves Beszámolóit és 2015. évi Üzleti terveit:

- Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.,
- Ferencvárosi Parkolási Kft. (csak a beszámolót),
- FESZOFÉ Nonprofit Kft.

A gazdasági áttekintést a mérleg- és eredmény-kimutatás, valamint bizonyos gazdasági mutatók (likviditási ráta, rövidlejáratú kötelezettségre jutó pénzeszköz, stb.) negyedévenkénti bekérésével igyekeztünk realizálni.

Mérleg szerinti eredmény eFt-ban

Társaság	2014. I. n.év	2014. I. félév	2014. I-III. n.év	2014. évi záró
FESZ	4.256	8.561	3.200	- 214
Ferencvárosi Parkolási Kft.	- 24.759	-29.500	- 20.442	0
FESZOFÉ	- 6.983	n.a	48.118	38.093

A 2014-es év teljes kiértékelése és minősítése elsődlegesen a társaságok Felügyelő Bizottságainak feladata, a FEV IX. Zrt. a megbízási szerződésben ráruházott feladata alapján ebben az anyagban értékeli és véleményét fogalmazza meg a társaságok működésével kapcsolatosan. A tájékoztató továbbá kiterjed a könyvvizsgálók megválasztására vonatkozó javaslattétellel is.

## **Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. (FESZ)**

Korábban a Mester utcai szakrendelő a Szent István Kórház felügyelete alá tartozott, azonban mintegy 20 éve a működés fenntartását a Ferencvárosi Önkormányzat vette át. A szakrendelőben elvégzik mindazon vizsgálatokat, kezeléseket az összes szakma vonatkozásában, amelyekkel a betegségek megelőzhetőek, vagy azok ambuláns módon, kórházi felvétel nélkül elvégezhetőek. Évente csak a Mester utcai szakrendelőben 200 ezer vizsgálatot, illetve kezelést végeznek el, így a kerület minden egyes lakosa átlagosan 4 alkalommal megfordul az intézményben.

A Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata és a Kft. között létrejött szerződés értelmében változatlan ellátási területen folytatta működését.

A Társaság 2014. december 31-i fordulónappal készítette el mérlegét, eredmény-kimutatását ami szerint 112.026 eFt eszköz és forrás egyezőséggel és 214 eFt-os veszteséggel zárta az elmúlt évet. Az elmúlt évben a betegforgalom több mint 3%-kal növekedést mutatott, ami a WHO teljesítményében 3,2%-os növekedést jelentett (a ténylegesen lejelentett teljesítmény 377 M pont volt).

A Kft. könyvvizsgálója Boza István (Eng. szám: MKVK-003036), független könyvvizsgálói jelentését, záradékkal 2015. március 31-én adta ki.

A Társaság Felügyelő Bizottsága 2015. március 11-i ülésén fogadta el a 2015. évi üzleti tervet, és 2015. április 27-ei ülésén tárgyalta meg és fogadta el a 2014. évi éves beszámolót.

A 2015. évi terv elkészítése során mind bevételi, mind kiadási oldalon szerény 1,7%-os csökkenéssel számoltak és 80 eFt nyereséget terveznek.

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete 246/2014. (XI.06.) sz. határozatával úgy döntött, hogy a Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságába dr. Kornya Lászlót, Szenkovits Istvánt 5 éves határozott időtartamra, 2014. november 10. napjától 2019. november 9. napjáig tagnak megválasztotta.

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete 288/2014. (XI.27.) sz. határozatával úgy döntött, hogy a Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának tagjává Bézsényiné dr. Traub Ildikót 2014. december 1. napjától 2019. november 9-ig terjedő időtartamra megválasztotta.

Az újonnan megválasztott tagok közül dr. Kornya László urat választották meg a Felügyelő Bizottság elnökének.

## **Ferencvárosi Parkolási Kft.**

A Ferencvárosi Parkolási Kft. működését 2010. szeptember 1. napján kezdte meg, így a Társaság negyedik teljes gazdálkodási éve volt a 2014. év, melynek tevékenysége szárazföldi szállítás kiegészítő szolgáltatása. A Ferencvárosi Parkolási Kft. a IX. kerületi parkolás üzemeltetéssel kapcsolatos feladatait végzi egyrészt saját alkalmazottakkal, másrészt alvállalkozók bevonásával.

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete 247/2014. (XI.06.) sz. határozatával úgy döntött, hogy a Ferencvárosi Parkolási Kft. Felügyelő Bizottságába Kővári Ákost, Cseri Balázst és Verthmüller Attilát 5 éves határozott időtartamra, 2014. november 10. napjától 2019. november 9. napjáig tagnak megválasztotta. Az újonnan megválasztott tagok maguk közül Kővári Ákos urat választották meg a Felügyelő Bizottság elnökének.

A Ferencvárosi Parkolási Kft. 2014. december 31-i fordulónappal készítette el mérlegét, eredmény-kimutatását, melynek időpontja 2015. március 15. A Társaság 300.685 eFt eszköz és forrás egyezőséggel és 0 eFt-os eredménnyel zárta az elmúlt évet. A Társaság könyvvizsgálója Boza István (Eng. szám: MKVK-003036), független könyvvizsgálói jelentését 2015. március 27-én adta ki.

Az FB 2015. április 16-ai ülésén tárgyalta meg és fogadta el az éves beszámolót.

A Társaság működési költségei - anyag jellegű (852 M Ft-ról 855 M Ft-ra) és személyi jellegű (61 M Ft-ról 67 M Ft-ra) - az előző évihez képest némileg emelkedtek, amit a József Attila lakótelep várakozási övezeten kívüli fizető várakozóhely működtetéséhez szükséges forgalomtechnikai terv elkészítése, valamint a követeléskezelés személyi állományának megerősítése indokolt.

A Társaság Felügyelő Bizottsága 2014-ben 4 ülést hívott össze, melyek határozatképesek voltak.

A költség csökkentési és bevétel növelési elvárások a tulajdonosi kontroll további erősítését indokolhatják. Ez történhet a társaság beolvasztásával, egy másik társaságba, vagy lehetséges formáját jelentheti a gazdasági társaságokról szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) vonatkozó rendelkezései értelmében korlátolt felelősségű társaság társasági szerződése egyes ügydöntő határozatok meghozatalát a felügyelőbizottság előzetes jóváhagyásához kötheti (ügydöntő felügyelőbizottság). Ez esetben az ügyvezetés körében ellátott funkciók tekintetében a felügyelőbizottság tagjai is vezető tisztségviselőnek minősülnek és ez egyben a társaság működésében fokozott szerepvállalásukat is jelenti.

### **FESZOFÉ Nonprofit Kft. (FESZOFÉ)**

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a Ferencvárosban élő megváltozott munkaképességű embereknek biztosít munkalehetőséget a Kft. részlegeiben (nyomda-könyvkötészet, szabász-varró, vegyes csomagoló és közterület). Másik fő feladata a közhasznú foglalkoztatás. 2000-re a ferencvárosi segélyezettek sikeresen bevonásra kerültek a közhasznú foglalkoztatásba.

A dolgozók egyéni fejlesztési terv alapján végzik feladatukat, egyénre szabott követelmények figyelembevételével. A rehabilitációs megbízott irányításával minden részlegben ún. mentori segítő munkatársat foglalkoztatnak.

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete 245/2014. (XI.06.) sz. határozatával úgy döntött, hogy a FESZOFÉ Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságába Zólyomi Mátyást, Váli Miklóst és Nagy Anikót 5 éves határozott időtartamra, 2014. november 10. napjától 2019. november 9. napjáig tagnak megválasztotta. Az újonnan megválasztott tagok maguk közül Zólyomi Mátyás urat választották meg a Felügyelő Bizottság elnökének.

A Társaság 2014. december 31-i fordulónappal készítette el mérlegét, eredmény-kimutatását, melynek időpontja 2015. január 31. A Társaság 553.885 eFt eszköz és forrás egyezőséggel és -38.093 eFt-os nyereséggel zárta az elmúlt évet. A Társaság könyvvizsgálója az AUDIT UNIVERZUM Kft. (Eng. szám: 000927) természetes személy képviselőjeként Horányiné Vatamány Katalin (Eng. szám: MKVK-001186), független könyvvizsgálói jelentését 2015. április 08-án adta ki.

A Társaság Felügyelő Bizottsága 2015. április 23-ai ülésén tárgyalta meg és fogadta el az éves beszámolót, és a 2015. évi üzleti tervet.

A Kft. 2015-ös terve csökkenéssel számol mind bevételi (- 216 M Ft, - 20,6%), mind kiadási (- 193 M Ft, - 19%) oldalon és ennek eredményeként kb. 15 M Ft-os nyereséget tervez. Tekintettel arra, hogy a Kft. alapvető feladata, hogy szociális foglalkoztató tevékenységét folyamatosan bővítve, bizonyos önkormányzati feladatokat átvéve, a tartósan munkanélküli és megváltozott munkaképességű ferencvárosi lakosok részére közhasznú munkát szervezzen, ezen elvárásoknak az 2015-ös üzleti terve megfelel.

A Társaság Felügyelő Bizottsága 2014-ben 4 ülést tartott, a személycserék miatti új FB alakuló ülése 2014. október 24-én volt. A Felügyelő Bizottsága indítványozta, hogy Sebők Endre ügyvezető igazgató urat – tekintettel a 2014. évi eredményes gazdálkodásra – a munkáltatói jogok gyakorlójaként, a tulajdonos Önkormányzat 4 havi illetményének megfelelő jutalomban részesítse. A társaság közfoglalkoztatási programok megvalósításában nyújtott kiemelkedő szakmai tevékenységének elismeréseként 2014. december 8-án a belügyminiszter elismerő oklevél átadásával méltatta a társaság szakmai teljesítményét.

### **FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zrt. (FEV IX. Zrt.)**

Magyarországon elsőként Budapesten, a Ferencvárosban alakult meg francia minta szerint vegyes vállalati formában a városfejlesztési akciókat a Ferencvárosi Önkormányzat megbízásából lebonyolító társaság, aminek eredetei koncepciója: közterületek feljavítása, forgalomcsillapított övezetek kialakítása, zöldterületek kiépítése volt.

A Ferencvárosi Önkormányzat Képviselőtestülete 2010. december 15-i ülésén döntött egy új vagyonkezelői modell kialakításáról. A döntés alapján a FEV IX. Zrt.-t (korábbi nevén SEM IX. Zrt.-t) stratégiai társasággá jelölte ki, amelynek értelmében 2012-ben a Ferencvárosi Vagyonkezelő Kft. beolvadt a SEM IX. Zrt.-be és ezt követően két divíziója vagyonkezelést, illetve városfejlesztést folytat. A Ferencvárosi Bérleményüzemeltető Kft. apportálásra került a FEV IX. Zrt.-be, s ily módon tagvállalatként kapcsolódik az egységes irányítási modellbe.

A FEV IX. Zrt. beszámolójának részét képezi a könyvvizsgáló által auditált mérleg és az „A” típusú eredmény kimutatás, valamint a kiegészítő melléklet és az üzleti jelentés.

A FEV IX. Zrt. 2014. december 31-i fordulónappal készítette el mérlegét, eredmény-kimutatását, melynek időpontja 2015. február 28. A Társaság jegyzett tőkéje 558.100 eFt, 2014. évi beszámolója 789.775 eFt-os mérleg főösszeggel, 1.007 eFt-os mérleg szerinti eredményt tartalmaz. A Társaság könyvvizsgálója Oláh Gábor (Eng. szám: MKVK-000081), független könyvvizsgálói jelentését, záradékkal 2015. február 28-án adta ki.

A Társaság Igazgatósága 2015. április 16-i ülésén, majd Felügyelő Bizottsága 2015. április 21-i ülésén tárgyalta meg és fogadta el az éves beszámolót.

A Társaság 2015. évre vonatkozóan bevételei némi visszaesésével számol – elsősorban a JAT I. projekt évközbéli lezárásával összefüggésben – és 366 eFt nyereséget tervez.

A Társaság Igazgatósága 2014-ben összesen 7 ülést tartott, mindegyik határozatképes volt, a Felügyelő Bizottság 6 ülést hívott össze, amelyek ugyancsak határozatképesek voltak.

Személyi változások is történtek a beszámolási időszakban, mivel az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság mandátuma 2014. november 9-ével lejárt, Ferencvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete 250/2014. (XI.06.) sz. határozatával öt évre, 2014. november 10-től 2019. november 09-ig az igazgatóság tagjának választotta a következőkben felsorolt tagokat: Vörös Attila, Buzgóné Horváth Eszter, Kovács Gergely, Martos Dániel és Hidasi Gábor. Az Igazgatóság 2014. november 19-i alakuló ülésén Vörös Attilát választotta elnökének.

Ferencvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete szintén a 250/2014. (XI.06.) sz. határozatával öt évre, 2014. november 10-től 2019. november 09-ig a felügyelő bizottság tagjának választotta a következőkben felsorolt tagokat: dr. Sáska Zoltán Attila, Pethő Sarolta, Rátkai Balázs, Sajóné Fabók Éva, Homa Barbara és Jáki Szilvia. A Felügyelő Bizottság 2014. november 20-i alakuló ülésén dr. Sáska Zoltán Attilát választotta elnökének.

**Összegzésként javasoljuk, hogy Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete – figyelembe véve a Társaságok Felügyelő Bizottságainak és könyvvizsgálóinak, (valamint a FEV IX. Zrt. esetében az Igazgatóság) szakvéleményét:**

- Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
- Ferencvárosi Parkolási Kft.
- FESZOFÉ Nonprofit Kft.
- FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zrt.

**a fentiekben felsorolt – önkormányzati tulajdonú Társaságok 2014. évi Éves Beszámolóját fogadja el.**

**Javasoljuk továbbá, hogy Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete – figyelembe véve a Társaságok Felügyelő Bizottságainak, (valamint a FEV IX. Zrt. esetében az Igazgatóság) véleményét:**

- Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
- FESZOFÉ Nonprofit Kft.
- FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zrt.

**a fentiekben felsorolt – önkormányzati tulajdonú Társaságok 2015. évi Üzleti tervét fogadja el.**

### **III. A Társaságok működésével kapcsolatos döntések előkészítése**

#### ***Felügyelő Bizottsági ügyrend módosítás, valamint Alapító Okirat módosítás***

A 2014. március 15-én hatályba lépett Új Polgári törvénykönyv (Ptk.) miatt a társaságok felügyelő bizottsági ügyrendjének pontosítása, módosítása vált szükségessé, ennek megfelelően a FESZ és a FESZOFÉ Felügyelő Bizottsága ügyrendjének módosítását

megtárgyalta és egyúttal kéri – a törvényi előírásoknak megfelelően – ennek tulajdonosi jóváhagyását. A FEV IX. Zrt. Felügyelő Bizottsága ügyrendjének módosítását a Képviselő-testület 2014. május 15-i ülésén 118/2014.(V.15.) számú határozatával fogadta el.

A Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetése kezdeményezi társaságuk nevének rövidített formában is történő használatának engedélyezését. Ennek indokai, a társaság teljes nevének bizonyos hivatalos dokumentumokon (jellemzően számlákon) történő feltüntetése sok esetben gondot okoz szállító partnereknek, azt különböző formában rövidítik, amely így nem felel meg a hatályos előírásoknak, esetleges adóhatósági ellenőrzésnél gondot okozhat, hogy cégbejegyzésben nem szereplő nevet használ a FESZ Kft.

Ennek keretében javasoljuk, hogy a Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. hatályos Alapító Okirata 1.1 pontjának alábbiakkal történő kiegészítését, módosítását:

„A társaság rövidített cégneve: FESZ Kft.”

**Javasoljuk, hogy Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete figyelembe véve a Társaságok Felügyelő Bizottságainak véleményét:**

- Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
- FESZOFÉ Nonprofit Kft.

**önkormányzati tulajdonú Társaságok Felügyelő Bizottsága ügyrendjének módosítását fogadja el.**

**Javasoljuk, hogy Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete:**

- Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

**önkormányzati tulajdonú Társaság Alapító Okiratának kiegészítését, módosítását fogadja el.**

### ***Könyvvizsgálók megválasztása***

A 2009. évi CXXII. törvény - amely a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről rendelkezik - 4. § (1) bekezdése szerint: a könyvvizsgáló személyére az ügyvezetés a felügyelő bizottság egyetértésével tesz javaslatot a társaság legfőbb szervének. Figyelembe véve a társaságok menedzsmentjeinek és Felügyelő Bizottságainak, valamint a FEV IX. Zrt. ajánlásait az alábbi javaslatot terjesztem a testület elé:

- A **Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.** jelenlegi könyvvizsgálója Boza István (Eng. szám: MKVK-003036), a könyvvizsgálói feladatait 2013. június 01-től 2015. május 31-ig 170 eFt + ÁFA /hó díjazással látja el. Javasoljuk a Társaság menedzsmentjének javaslatára és Felügyelő Bizottságának egyetértésével Boza István könyvvizsgáló urat ismételt megválasztani három éves időtartamra 2015. június 01-től 2018. május 31-ig, változatlan 170 eFt + ÁFA /hó díjazással.
- A **FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zrt.** jelenlegi könyvvizsgálója Oláh Gábor (Eng. szám: MKVK-000081), a könyvvizsgálói feladatait 2013. június 01-től 2015. május 31-ig 160 eFt + ÁFA /hó díjazással látja el. Javasoljuk a Társaság Igazgatóságának és menedzsmentjének javaslatára és Felügyelő Bizottságának egyetértésével a Társaság könyvvizsgálójának a GABOL Audit Kft.-t (Eng. szám: MKVK-004062), természetes személy képviselőjeként Oláh Gábor (Eng.

szám: MKVK-000081) könyvvizsgáló urat megválasztani három éves időtartamra 2015. június 1-től 2018. május 31-ig, változatlan 160 eFt + ÁFA /hó díjazással.

- A **Ferencvárosi Parkolási Kft.** jelenlegi könyvvizsgálója Boza István (Eng. szám: MKVK-003036), a könyvvizsgálói feladatait 2013. június 01-től 2015. május 31-ig 50 eFt + ÁFA /hó díjazással látja el. Javasoljuk a Társaság menedzsmentjének javaslatára és Felügyelő Bizottságának egyetértésével Boza István könyvvizsgáló urat ismételtén megválasztani egy éves időtartamra, 2015. június 01-től 2016. május 31-ig 50 eFt + ÁFA / hó díjazással.

A **FESZOFÉ Nonprofit Kft.** könyvvizsgálója az AUDIT UNIVERZUM Kft. (Eng. szám: 000927) természetes személy képviselőjeként Horányiné Vatamány Katalin (Eng. szám: MKVK-001186), megbízatása 2016. május 31-ig szól.

**Javasoljuk, hogy Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete figyelembe véve a Társaságok Felügyelő Bizottságainak, (valamint a FEV IX. Zrt. esetében az Igazgatóság) véleményét:**

- Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
- Ferencvárosi Parkolási Kft.
- FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zrt.

**önkormányzati tulajdonú Társaságok könyvvizsgálóinak javasolt személyeket fogadja el.**