

KH/3286-1/2022.

ELŐTERJESZTÉS

A Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2022.május 25- i ülésére

Tárgy: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2021. évi beszámolója

Az előterjesztést készítette:

Ferencz Péter
ügyvezető

Előterjesztő:

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Véleményezésre és tárgyalása
megkapta:

A Képviselő-testület bizottságai

Törvényességi véleményezésre
megkapta:

Vincze Miklós
jegyző

Jóváhagyom:

Vincze Miklós
jegyző

Pénzügyi iroda részéről:

Halcsikné Szabó Ágnes
irodavezető

Döntési javaslat: határozati javaslat
Döntési változatok száma: 1

**Kerekegyháza Város
Polgármesterétől**

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. május 25-én tartandó ülésére

Tárgy: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2021. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogi személy Alapító okirata alapján a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a tárgyévi üzleti terv elfogadása. Ennek megfelelően a Kft. taggyűlése – jelen esetben a T. Képviselő-testület – feladata a beszámoló elfogadása.

Mellékelten csatolom a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2021.évi beszámolóját és könyvvizsgálói jelentését.

Kérem, szíveskedjenek a beszámoló elfogadása mellett, a határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjék.

Kerekegyháza, 2022.május 18.

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Határozati javaslat

...../2022 (V. 25.) sz. Kth.

A Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. 2021. évi beszámolójának elfogadása

Határozat

1./ Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete – mint a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. alapítója, és kizárólagos tulajdonosa – elfogadja a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. – a határozat 1. sz. mellékletét képező – könyvvizsgálói véleményezéssel ellátott 2021. évi beszámolóját 74 089e Ft mérleg főösszeggel, és 985e Ft eredménnyel.

3./ A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy vonatkozó alapítói döntést adja ki.

4./ A Képviselő-testület felkéri a Városgazdasági Kft. ügyvezetőjét a Bács-Kiskun Törvényszék, mint Cégbíróság előtti eljárásra.

Felelős: Dr. Kelemen Márk polgármester

Határidő: azonnal

A határozatról értesül:

- Vincze Miklós jegyző, és általa

- Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft.



Előterjesztés

a Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselőtestületének
2022. május 25-én tartandó ülésére

Tárgy: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2021. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Beszámoló:

2022. május 12-én elkészült a Kft 2021. évi beszámolója, amely szerint a Kft 985e Ft mérleg szerinti nyereséget ért el. Saját tőkéje 20.757 eFt.

Mérleg sorainak kiegészítése

Mérleg eszköz tételeinek kiegészítése (mérlegfőösszeg 74 089e Ft)

A Társaság **Befektetett eszközeinek** értéke **46 490e Ft** tárgyi eszköz.

Társaság **forgóeszközeinek** értéke **19 981e Ft**, amelyből 53e Ft készlet, 10 353e Ft vevő követelés.

Követelések között behajthatatlan követelés nem szerepel. A követelések valós értéken szerepelnek.

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk, amely a mérlegkészítés időpontjáig kifizetésre került.

A pénzeszközök összege 9 194e Ft, (az elszámolási betétszámlákon szereplő összeg 8 773e Ft, és a házipénztárban pedig 421e Ft.

Aktív időbeli elhatárolás: 7 618e Ft a beszámolási időszakot követő évet érintő költségek, tárgyévet illető bevételek összege.

Mérleg forrás tételeinek kiegészítése

A Kft. jegyzett tőkéje 3 000e Ft, amelyet teljes összegben a társaság rendelkezésére bocsájtottak a tagok.

Adózott **eredmény:** 985e Ft.

A **saját tőke** összege: 20 757e Ft.

Az **eredménytartalék:** 16 772e Ft.

Kötelezettségek 13 221e Ft melyből Rövid lejáratú kötelezettségek: 13 221e Ft, melyből 6 222e Ft szállítói tartozás, 2 298e Ft adók, 2 270e Ft munkabér szerepel.

A rövid lejáratú kötelezettségek pénzügyi teljesítése – bérleti díj kauciók, kerítésre előlegek kivételével - a mérlegkészítés időpontjáig megtörtént. Kötelezettségeink között nem szerepel olyan tétel, melynek a hátralévő futamideje több mint öt év, illetve amely zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított lenne.

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségünk 2021. december 31-én nem volt.

Passzív időbeli elhatárolás: 40 111e Ft

Eredménykimutatás tételeinek kiegészítése

Az értékesítés nettó árbevétele: 94 690e Ft.

2021-ban ténylegesen végzett tevékenységeink közül pl. fenntartási feladatokból (útkezelői, közterület és intézmény fenntartás) 79 737e Ft, Továbbszámlázott szolgáltatás 139e Ft, piac üzemeltetésből 1 478e Ft, kapcsolódó bevételekből (bérleti díj, víz és csatornadíj, lakóingatlan kezelés) 9 576e Ft, építőipari kivitelezések 450e Ft bevételünk keletkezett. Kerekegyházi televízió működtetéséből (reklám, hirdetés stb) 2 996e Ft bevételünk keletkezett.

Aktivált saját teljesítmények állományváltozása: 0e Ft

Az **anyagjellegű ráfordítások 46 538e Ft** a tevékenység végzéséhez felmerült alapanyagok, üzemanyagköltségek, irodaszer, nyomtatvány és igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások (szállítási ktg., bérleti díj, könyvelési díj, igénybevett alvállalkozói szolg. stb.,) valamint a felmerült biztosítási díjakat és bankköltséget tartalmazza .

Személyi jellegű ráfordítások: 39 597e Ft,

Elszámolt **értékcsökkenés: 13 727e Ft**

Egyéb ráfordítások: 636 e Ft, mely tartalmazza az elszámolt helyi adót **338e Ft,** és a gépjármű adó összegét is, mely 94e Ft 2021. évre.

A Társaság foglalkoztatott alkalmazottak átlagos statisztikai létszáma: 12 fő

Béreköltség:	39 127e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	470e Ft
Bérbírálatok:	0e Ft

Mivel a vállalkozás 2017.01.01-től a kisvállalati adó hatálya alá tartozik, ebből kifolyólag Szociális hozzájárulási adó, illetve Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

2021. évi beszámoló során a felügyelő bizottság részére nem történt járandóság kifizetés.

2021. évi beszámolóban a Béreköltség összegéből Ügyvezető részére kifizetett tiszteletdíj összege 2 520e Ft.

Az ügyvezető a feladatokat megbízási jogviszonyban látja el.

Egyéb tájékoztató adatok:

2021.évi tényleges iparűzési adó	337 882 Ft
Gépjármű adó	94 000 Ft

I. Köztartozás

A Városgazdasági Nonprofit Kft.-nek 2022.március 31.-én 2021. évet érintően az év végén lejárt határidejű adótartozása nem volt.

II. Fejlesztési célra kapott támogatások bemutatása

1. 2013.-ban MVH támogatás keretében tejtermékgyártó üzem létesítésére kapott támogatást a társaság. Ebből 2013. 03.06.-án előlegként került átutalásra 14 343 750 Ft, 2014.02.13.-án pedig a támogatás fennmaradó részének 42 986 250 Ft-nak a teljesítése is megtörtént részünkre, mely összeg szerepel a passzív időbeli elhatárolások között, mivel a tejtermék gyártó üzem 2015.09.01. nappal megkezdte működését. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik.2021-ben ennek összege 5 683 824 Ft.

2. 2016. november 23.-án Kerekegyháza Város Önkormányzata a 168/2016. (XI.23.) sz. Kth határozatában arról döntött, hogy ételszállító gépjármű beszerzésére az étkeztetési feladatok biztosítása érdekében 2016. évi költségvetéséből max. 4 000 000 Ft-ot biztosít a költségvetési tartaléka terhére. A

gépjármű beszerzése 2016. évben megtörtént, az Önkormányzat 2016.12.01.-én 3 800 000 Ft-ot utalt át a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. bankszámlájára. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2021-ben ennek összege 543 400 Ft volt.

3. 2017.02.23.-án Kerekegyháza Város Önkormányzata a 2017.évi költségvetéséről szóló 2/2017 (II.23) sz. önkormányzati rendelet alapján 5 080 000 Ft-ot nyújt fejlesztési támogatás címén platós teherautó és mezőgazdasági pótkocsi beszerzése érdekében. Ford Tranzit tehergépjármű és a mezőgazdasági pótkocsi beszerzése 2017-ben megtörtént. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2021-ben ennek összege: Ford Tranzit 504 810 Ft, Pótkocsi 221 650 Ft.

4. 2017. április 26.-án Kerekegyháza Város Önkormányzata a 65/2017. (IV.26.) sz. Kth határozatában arról döntött, hogy műsorkészítéshez szükséges eszközök beszerzése érdekében 2017.évi költségvetéséből 2 566 000 Ft-ot biztosít a költségvetési tartaléka terhére. Az eszközök beszerzése 2017-ben megtörtént. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2021-ben ennek összege 486 903 Ft volt.

5. 2018. március 28.-án Kerekegyháza Város Önkormányzata a 40/2018. (III.28.) sz. Kth határozatában arról döntött, hogy 12 000 000 Ft összegű fejlesztési támogatást nyújt önjáró gréder és forgó-kotró-rakodógép beszerzésére. Az eszközök beszerzése 2018-ban megtörtént. O&K 106 gréder 2018.04.18 6 400 000 Ft, Case WC150 munkagép 2018.09.12 5 500 000 Ft értékben. A maradvány 100 000 Ft visszautalása az Önkormányzat részére 2018.12.17 napján megtörtént. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2021-ben ennek összege 1 558 700 Ft volt.

6. 2020.02.27-én Kerekegyháza Város Önkormányzata 11/2020(I.28.) határozatában 7 000 000,- Ft fejlesztési támogatást nyújt egyoldalas síkfametsző, trágyavilla és tuskozóvilla beszerzésére. Az eszközök beszerzése megtörtént 2020.02.26-án Tuskózó köröm 200 000,-Ft értékben, Fliegl Woodking Classic Ágvágó adapter 3 490 000,-Ft, Wolmet-Hidr-Trágyavilla 240 000,- Ft értékben. A fel nem használt 3 070 000 Ft támogatásról a Kerekegyházi Városgazdasági Kft lemondott és csak a felsorolt eszközök összesen 3 930 000,- került átutalásra. Halasztott bevételként került elszámolásra, melynek elszámolása az egyéb bevételek között az amortizáció arányában történik. 2021-ben ennek összege 578 990 Ft

7. 2021-ben Kerekegyháza Város Önkormányzata alapellátás keretében finanszírozta 6 090 789 Ft összegben bérlakások, intézmények, ipari park tárgyi eszközök beszerzését, felújítását. Halasztott bevételként került elszámolásra, melynek elszámolása az egyéb bevételek között az amortizáció arányában történik. 2021-ben ennek összege 237 877 Ft.

III. Eredményfelosztás

Nonprofit gazdasági társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat, a gazdasági társaság tevékenységéből származó nyereség a tagok (részvényesek) között nem osztható fel, az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

A vállalkozás folytatásának kockázata a következő 12 hónap vonatkozásában

Felmértem és értékeltem a mérleg fordulónapját követően, 2022 03. 31. bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását, valamint az „Az ukrán-orosz konfliktus hatásait” – *figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket*

is – a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére.

A társaság főbb tevékenységi köreit elemezve, a következő megállapításra jutottam: a hatások vélhetően nem gyakorolnak negatív hatást a Társaság rövid távú (*a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó*) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére. A vállalkozás belátható jövőben is folytatni tudja a tevékenységét.

Kerekegyháza, 2022.május 17.

Ferencz Péter
ügyvezető