

KH./3109-1/2023

ELŐTERJESZTÉS

A Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. május 31-i ülésére

Tárgy: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2022. évi beszámolója

Az előterjesztést készítette:

Ferencz Péter
ügyvezető

Előterjesztő:

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Véleményezésre és tárgyalásra
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

a Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. május 31-én tartandó ülésére

Tárgy: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2022. évi beszámolója

Tisztelt Képviselőtestület!

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 2022.évi beszámolóját és könyvvizsgálói jelentését.

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

Kerekegyháza, 2023.május 24.

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Határozati javaslat

...../2023 (V.31.) sz. Kth.

A Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. 2022. 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 2022. évi beszámolóját 63 074e Ft mérleg főösszeggel, és 358e Ft eredménnyel.
- 2./ A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy vonatkozó alapítói döntést adja ki.
- 3./ 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
2023. május 31 - én tartandó ülésére

Tárgy: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2022. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Beszámoló:

2023. május 15-én elkészült a Kft 2022. évi beszámolója, amely szerint a Kft 358 eFt mérleg szerinti nyereséget ért el. Saját tőkéje 21.116 eFt.

Mérleg sorainak kiegészítése

Mérleg eszköz tételeinek kiegészítése (mérlegfőösszeg 63074 e Ft)

A Társaság **Befektetett eszközeinek** értéke **39 439 e Ft** tárgyi eszköz.

Társaság **forgóeszközeinek** értéke **9 861 e Ft**, amelyből 3 059 e Ft készlet, 587 e 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 6 215 e Ft, (az elszámolási betétszámlákon szereplő összeg 6 131 e Ft és a házipénztárban pedig 84 e Ft.

Aktív időbeli elhatárolás: 13 774 e Ft a beszámolási időszakot követő évet érintő költségek, tárgyévet illető bevételek összege.

Mérleg forrás tételeinek kiegészítése

A Kft. jegyzett tőkéje 3.000 e Ft, amelyet teljes összegben a társaság rendelkezésére bocsájtottak a tagok.

Adózott eredmény:	358 e Ft.
A saját tőke összege:	21 116 e Ft.
Az eredménytartalék:	17 758 e Ft.

Kötelezettségek 9 248 e Ft melyből Rövid lejáratú kötelezettségek: 9 248 e Ft, melyből 1 386 e Ft szállítói tartozás, 3 949 e Ft adók, 2 121 e 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 2022. december 31-én nem volt.

Passzív időbeli elhatárolás: 32 710 e Ft

Eredménykimutatás tételeinek kiegészítése

Az értékesítés nettó árbevétele: 94 690 e Ft.

2022-ban ténylegesen végzett tevékenységeink közül pl. fenntartási feladatokból (útkezelői, közterület és intézmény fenntartás) 91 079 e Ft, Továbbszámlázott szolgáltatás 157 e Ft, piac üzemeltetésből 1 398 e Ft, kapcsolódó bevételekből (bérleti díj, víz és csatornadíj, lakóingatlan kezelés) 9 525 e Ft, építőipari kivitelezések 9 566 e Ft bevételünk keletkezett. Kerekegyházi televízió működtetéséből (reklám, hirdetés stb) 221 e Ft bevételünk keletkezett.

Aktivált saját teljesítmények állományváltozása: 0 e Ft

Az **anyagjellegű ráfordítások 59 103 e 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: 46 139 e Ft,

Elszámolt **értékcsökkenés: 11 138 e Ft**

Egyéb ráfordítások: 647 e Ft, mely tartalmazza az elszámolt helyi adót **403 e Ft,** és a gépjármű adó összegét is, mely 94 e Ft 2022.évre.

A Társaság foglalkoztatott alkalmazottak átlagos statisztikai létszáma: 14 fő

Béreköltség: 45 745 e Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetések 395 e Ft

Bérbírálatok: 0 e Ft

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

2022. évi beszámoló során a felügyelő bizottság részére nem történt járandóság kifizetés.

2022. évi beszámolóban a Béreköltség összegéből Ügyvezető részére kifizetett tiszteletdíj összege 2 730 e Ft.

Az ügyvezető a feladatokat megbízási jogviszonyban látja el.

Köztartozás

A Városgazdasági Nonprofit Kft.-nek 2023.március 31.-én 2022. évet érintően az év végén lejárt határidejű adó tartozása nem volt.

I. 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. 2022-ben ennek összege 3 465 632 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. 2022-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 Transzit tehergépjármű és a mezőgazdasági pótkocsi beszerzése 2017-ben megtörtént. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2022-ben ennek összege: Ford Transzit 504.805 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. 2022-ben ennek összege 220 394 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 értékben. A maradvány 100.000 Ft visszautalása az Önkormányzat részére 2018.12.17 napján megtörtént. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2022-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. 2022-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. 2022-ben ennek összege 517 603 Ft.

II. 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 15.

Ferencz Péter
ügyvezető