

Ikt: KH/2818-1//2024.

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. május 29-én tartandó ülésére

Tárgy: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2023. 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
2024. május 29-én tartandó ülésére

Tárgy: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2023. 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 2023. évi beszámolóját és könyvvizsgálói jelentését.

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

Kerekegyháza, 2024. május 23.

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Határozati javaslat

...../2024 (V. 29.) sz. Kth.

Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. 2023. 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 2023. évi beszámolóját 67.975 e Ft mérleg főösszeggel és 264 e 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 Kecskeméti 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

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. május 29-én tartandó ülésére

Tárgy: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2023. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Beszámoló:

2024. április 29-én elkészült a Kft 2023. évi beszámolója, amely szerint a Kft **264 e Ft** mérleg szerinti nyereséget ért el. Saját tőkéje 21 380 e Ft.

Mérleg sorainak kiegészítése

Mérleg eszköz tételeinek kiegészítése (mérlegfőösszeg 67 975 e Ft)

A Társaság **Befektetett eszközeinek** értéke **34 592 e Ft** tárgyi eszköz.

Társaság **forgóeszközeinek** értéke **19 022 e Ft**, amelyből 2 037 e Ft készlet, 1 438 e Ft vevő követelés.

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

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk a mérlegkészítés időpontjáig kifizetésre került.

A pénzeszközök összege 15 547 e Ft, (az elszámolási betétszámlákon szereplő összeg 15 442 e Ft, és a házipénztárban pedig 105 e Ft).

Aktív időbeli elhatárolás: 14 361 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: | 264 e Ft. |
| A saját tőke összege: | 21 380 e Ft. |
| Az eredménytartalék: | 18 116 e Ft. |

Kötelezettségek 18 280 e Ft melyből Rövid lejáratú kötelezettségek: 18 280 e Ft, melyből 2 605 e Ft szállítói tartozás, 3 627 e Ft adók, 2 694 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 2023. december 31-én nem volt.

Passzív időbeli elhatárolás: 28 315 e Ft

Eredménykimutatás tételeinek kiegészítése

Az értékesítés nettó árbevétele: 116 120 e Ft.

2023-ban ténylegesen végzett tevékenységeink közül pl. fenntartási feladatokból (útkezelői, közterület és intézmény fenntartás) 101 105 e Ft, piacüzemeltetésből 1 482 e Ft, kapcsolódó bevételekből (bérleti díj, víz és csatornadíj, lakóingatlan kezelés) 1 857 e Ft, építőipari kivitelezésekből és egyéb bevételekből 1 449 e Ft bevételünk keletkezett.

Kerekegyházi televízió működtetéséből (reklám, hirdetés stb) 226 e Ft bevételünk keletkezett.

Aktivált saját teljesítmények állományváltozása: 0 e Ft

Az **anyagjellegű ráfordítások 56 276 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: 51 972 e Ft,

Elszámolt **értékcsökkenés: 6 864 e Ft**

Egyéb ráfordítások: 949 e Ft, mely tartalmazza az elszámolt helyi adót **832 e Ft,** és a gépjármű adó összegét is, mely 86 e Ft 2023. évre.

A Társaság foglalkoztatott alkalmazottak átlagos statisztikai létszáma: 13 fő

Béreköltség: 51 829 e Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetések 143 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.

2023. évi beszámoló során a felügyelő bizottság részére nem történt járandóság kifizetés.

2023. évi beszámolóban a Béreköltség összegéből Ügyvezető részére kifizetett tiszteletdíj összege 2 772 e Ft.

Az ügyvezető a feladatokat megbízási jogviszonyban látja el.

Köztartozás

A Városgazdasági Nonprofit Kft.-nek 2024. március 31-én 2023. évi beszámoló mérlegkészítési időpontjában lejárt határidejű adótartozása nem volt.

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

Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig, 2024. 04. 29. bekövetkezett 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, nem várható a működés beszüntetése.

Kerekegyháza, 2022. május 22.

Ferencz Péter
ügyvezető