

Képviselő-testületi előterjesztés

2016. május 31.

Tárgy: Beszámoló a Makói Városgazdálkodási NKft.
2015. évi tevékenységéről

Előterjesztő: Farkas Éva Erzsébet polgármester

Ügyiratszám: 1/683-1/2016/I.

Melléklet: Beszámoló, Egyszerűsített beszámoló, Mérleg
kiegészítő melléklet, Közhasznúsági jelentés, FEB
jegyzőkönyv, Könyvvizsgálói jelentés

Témafelelős: Vargáné Nagy Éva/ Szabóné Józó Erika
.....
Szabóné

Az előterjesztést látta:
.....
dufB
.....

Véleményezésre megküldve: Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság,
Makovecz Imre Bizottság

**Törvényességi véleményezésre
bemutatva:** dr. Bálint-Hankóczy Beatrix
dr. Bálint-Hankóczy Beatrix
jegyző

A napirend előadójának jóváhagyása:
.....
Farkas Éva Erzsébet
polgármester



MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Ikt.sz.:1/683-1/2016/I.

Üi.: Vargáné Nagy Éva/Szabóné Józó Erika

Előterjesztés

Tárgy: Beszámoló a Makói Városgazdálkodási Nkft. 2015. évi tevékenységéről

Melléklet: Beszámoló, Egyszerűsített beszámoló, Mérleg kiegészítő melléklet, FEB jegyzőkönyv, Könyvvizsgálói jelentés

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete

M a k ó

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület minden évben május 31-ig tárgyalja meg és fogadja el a tulajdonában lévő gazdasági társaságok előző évi gazdálkodásáról készült beszámolókat.

A Makói Városgazdálkodási Nkft. 55.950 e Ft önkormányzati támogatással működött. A Nkft közel 70 főt foglalkoztat, tevékenysége szerteágazó. A távhő szolgáltatás biztosításán kívül ellátja a gyeptér, a jégpálya valamint a Kalandpart üzemeltetését is, valamint feladat-ellátási szerződés keretében önkormányzati feladatokat is.

Az Állami Számvevőszék megállapításai miatt a gazdasági társaság céltartalékba helyezett 28 millió Ft-ot, ami miatt az eredménye negatív lett.

A Társaság az évet 536.535 e Ft bevétellel, valamint 7.036 rendkívüli bevétellel és 545.214 e Ft kiadással zárta, mérleg szerinti eredménye -4.020 e Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiekre tekintettel, a következő határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé:

HATÁROZATI JAVASLAT

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a **Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.** (székhely: 6900 Makó, Návay L.tér 5-7 képviseli: Nagy Nándor ügyvezető) tulajdonosa Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdésében foglalt jogkörében eljárva a

társaság ügyvezetője által elkészített 2015. évi beszámolóját megtárgyalta, figyelemmel a felügyelő bizottság és a könyvvizsgáló állásfoglalására is, és a következőről dönt:

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. (székhely: 6900 Makó, Návay L. tér 5-7., képviseli: Nagy Nándor ügyvezető) 2015. évi beszámolóját -4.020 e Ft mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

A képviselő-testület a határozat végrehajtásáról tájékoztatást nem kér.

Erről értesítést kap:

- Makó város polgármestere
- Makó város jegyzője
- Makó Városi Televízió Nonprofit Kft. ügyvezetője
- Makói Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Iroda
- Irattár

M a k ó, 2016. május 25.



Farkas Éva Erzsébet
polgármester

Tárgy: 2015. évi üzleti terv teljesítése

Makó Város Képviselő - Testülete

MAKÓ

Tisztelt Képviselő Testület

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a 2015. évet – 4.020 e Ft-os negatív eredménnyel zárta.

- A kft. tevékenységeinek nettó árbevétele 13,4 %-kal haladta meg az előző év azonos időszakát, valamint 74.980 e Ft-tal haladta meg a tervezettet,
- A ráfordítások 1,9 %-kal 10.318 e Ft-tal, voltak magasabbak a 2014. évinél.

A 2015. évi üzemi tevékenység eredményének alakulását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A 2015. évi beszámoló elkészítését, annak tartalmát nagyban befolyásolta, a 2015. év folyamán lezajlott, a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2011-2014. évi gazdálkodását érintő Állami Számvevőszéki vizsgálat, valamint az ezek alapján tett megállapítások.

A számvevőszék 3.1. számú megállapítás:

A Társaság egyszerűsített éves beszámolóinak eredménykimutatása szerint a tárgyévi adózás előtti eredménye 2012-2014. években nem haladta meg a Tszt. 18/C. § (1) bekezdése, valamint az 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet 5. § (2) bekezdése szerinti nyereséghatárt összegét. A Társaság a 2014. évben a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó (A 2014. évi üzleti jelentésben is szereplő), 50.040 e Ft összegű kötbért kapott, melyet (könyvvizsgálóval egyeztetett módon) az egyéb tevékenységének bevételeire számolt el. Ezzel megszegte a Tszt. 18/A. § (3) bekezdésében foglaltakat. A jogszabályi előírásoknak megfelelő könyvelés esetén a Távhő ágazat adózás előtti eredménye 44,7 M Ft-ot tett volna ki, ami így már meghaladta volna az NFM rendelet 5. § (1) bekezdésében rögzített nyereséghatárt, melyet vagy vissza

kellett volna fizetnie, vagy az NFM rendeletben meghatározottak szerint a Hivataltól mentesítést kellett volna kérnie.

A fenti megállapítás alapján a kötbér összege a távhőszolgáltatási üzletág egyéb bevételei közé került átsorolásra.

2.4. számú megállapítás tekintetében 14.584 e Ft összegű általános költség nem került felosztásra 2014. évre vonatkozóan a távhő üzletágra, melyet az összemérés elvével összhangban szintén reparált a Társaság.

A fenti két átvezetés alapján, tekintettel az 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet 5. § (2) bekezdése szerinti nyereségkorlát összegére, mely 2.580 e Ft, a társaság **28.000 e Ft** céltartalékot képez az esetlegesen jövőben felmerülő kötelezettségek fedezetére.

Ennek megfelelően a 2015. évi eredményt negatív irányban befolyásoló tényezők:

- céltartalék képzése: - **28 000 e Ft**,

BEVÉTEL-KÖLTSÉG-EREDMÉNY alakulása:

(eredménykimutatás tételsoraival egyezően)

Az üzemi tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítottuk meg. A kft. bevételei részben a közhasznú tevékenységek, a vállalkozási tevékenységek bevételeiből, részben önkormányzattól kapott támogatásból, foglalkoztatási, valamint egyéb támogatásból származnak.

I.	Értékesítés nettó árbevétele	416.600 e Ft
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-3.399 e Ft
III.	Egyéb bevételek	123.174 e Ft
IV:	Anyagjellegű ráfordítások	303.552 e Ft
V.	Személyi jellegű ráfordítások	180.739 e Ft
VI:	Értékcsökkenési leírás	24.834 e Ft
VII.	Egyéb ráfordítások	36.086 e Ft
A	Üzemi tevékenység eredménye	-8.836 e Ft
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	160 e Ft
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-3 e Ft
X.	Rendkívüli bevételek	7.036 e Ft
E.	Adózás előtti eredmény	-1.643 e Ft
XII.	Adófizetési kötelezettség	2.377 e Ft
F.	Adózott eredmény	-4.020 e Ft

A KFT a 2015. üzleti évet 4.020 e Ft negatív eredménnyel zárta.

A kft. tevékenységei részletezve:

A Távhőszolgáltatás:

A szolgáltatás működtetése zökkenőmentes volt az elmúlt időszakban. A rendszer karbantartására 4.100 e Ft-ot fordítottunk, a fűtési szezon zavartalan indulásának, és a hőszolgáltatás folyamatos biztosításának érdekében

A szolgáltatás ára 2011. októberétől folyamatosan csökken. 2011-ben a termálvíz hőelőállításban történt megjelenésével az alapidj 14,8 %-kal, a hődij 6,8 %-kal csökkent, ezt követően a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló jogszabályok előírásainak megfelelő ütemben a lakossági felhasználók számára tovább mérséklődött a távhő ára. 2015. december 31-ei állapot szerint a négy évvel korábbi árakhoz képest az alapidj: 34%-kal, míg a hődij 29 %-kal mérséklődött, a lakossági felhasználók részére.

A kieső bevétel fedezetére a 51/2011 (IX. 30.) NFM rendelet, valamint 78/2012 (XII. 22.) NFM rendelet támogatást biztosít. A 2015. évben igénybe vett támogatás mértéke 43.051 e Ft.

A tevékenység eredménye -21.712 e Ft, az eredményt befolyásolja, a megképzett céltartalék 28.000 e Ft-os összege, az üzletág eredménye ezen tényező nélkül 6.288 e Ft.

A 2015. december 31-i állapot szerinti 60 napon túli kintlévőségi állomány meghaladta a 43.200 e Ft-ot, mely jelentős terhet ró a kft. fizetőképességére.

A kintlévőségek végrehajtás útján történő beszedése folyamatban van, a tartozások állománya a korábbi évek adatai alapján stagnáló képet mutat.

2015. december 31-i fordulónap szerint 30.255 e Ft összegű tartozás áll végrehajtás alatt.

Városüzemeltetés:

főbb tevékenységei:

Kertészet, zöldfelület karbantartás: ezen belül:

- Parkok, közterek, virágedények virágosítása, öntözése, karbantartása.
- Öntözőrendszerek karbantartása, üzemeltetése,
- Közterületen fák, sövények metszése, permetezése, öntözése,
- Közterek, játszóterek, grundok, városba bevezető fő közlekedési utak mentén található zöldfelület (Makó-Rákos, Bogárzó, Igás területe) gondozása, nyírása.

Köztisztasági feladatok:

- Közterek, játszóterek tisztántartása, köztéri hulladékgyűjtők ürítése (éves szinten kb. 400-450 m³ kommunális hulladék keletkezik),
- Közterületről összegyűjtött zöldhulladék szállítása, elhelyezése (2015. évben összesen: kb 2.500 m³ mennyiségben).
- Városi utak gépi seprése,
- Városi utak locsolása szezonban, heti rendszerességgel (április –szeptember), hőségriadó alkalmával napi 2x alkalommal (2015. évben ez 4 alkalommal került elrendelésre (június 11-15., július 4-8., július 17-26., valamint augusztus 05-15. között összesen **31 nap**)

Játszóterek karbantartása:

- állagvédelme, felújítása: 2015. évben több mint 1.800 e Ft értékben került sor játszótéri elemek javítására, pótlására, cseréjére. Valamennyi közterületi játszótér állagmegóvó festése megtörtént (Kassai u., Petőfi park, Návay tér, Patay tér, Huszár u., Bajcsy ltp., Ráday ltp., Sírkert u, Makó-Rákos, Gerizdes, Huszár u., Juhász Gy tér, Rudnay u., Szép u.)

Szökőkutak üzemeltetése karbantartása:

A Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a Széchenyi téri szökőkút, Pulitzer Kollégium előtti szökőkút, Posta utcai szökőkút, a Szent János téri szökőkút, Csanád Vezér téri szökőkút, valamint a Makovecz téri látványmedence üzemeltetését végzi.

- Az üzemeltetés során a Csanád V. téri szökőkút fűvókái cserélésre kerültek,
- A Széchenyi téri, valamint a Posta utcai szökőkút szivattyúit felújítottuk,

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

6900 Makó, Náray Lajos tér 5-7.

Tel.: 06-62-211-550, 62/211-828

Bank, sz. OTP Makó, 11735074-20513449. Adószám.: 18458635-2-06

email: iroda@mknk.hu

www.makovg.hu

- A Makovecz téri látványmedence köré korlát került elhelyezésre, valamint kicseréltük a kandelábereket a tér, valamint a medence jobb megvilágítása érdekében.

Közutak üzemfenntartása:

- Önkormányzati fenntartású közutak kátyúzása: 2015. évben 60,36 t aszfalt került bedolgozásra, ez több mint 60 kátyú, valamint útszél leszakadások megszüntetését jelentette.
- Elkészültek a Vasút sor u. (720 fm), valamint a Bem u. (405 fm) útfeltöltési munkái,
- Járdák általános karbantartási munkái (járdafelújítás, karbantartás 2.200 fm-en történt).
- Önkormányzati fenntartású közutak esetén a közlekedési jelzőtáblák kihelyezése, pótlása, esetenként javítása, kiegészítése.

Belvízmentesítés:

- belvízmentesítő szivattyúk, szivattyúházak folyamatos felügyelete és karbantartása, belvízelvezető csatornák ütemezett karbantartása (közmunka programmal együtt kb. 18.000 fm csatorna takarítása, karbantartása valósult meg)

További tevékenységek:

- Közkifolyók, ivó kutak karbantartása,
- Sportpályák üzemeltetése-gondnoksága (Erdei F. téri 3 pálya – center, műfü, füves edző –, Maros-parti focipálya.
- Önkormányzati rendezvények biztosítása, kordonozása, előkészületi munkák. Rágcsálóirtás szervezése, köztéri szobrok tisztítása, karbantartása,
- Utcabútorok (startmunka-program keretében több mint 40 köztéri padot újítottunk fel), buszvárók karbantartása, javítása,

A feladatok ellátását a kft. igyekszik saját erőből, saját eszközállománnyal megoldani. A feladatok ellátáshoz, az árbevétel, valamint az elszámolt önkormányzati támogatás elegendő volt.

Közmunka:

A programok irányítási, koordinálási, logisztikai feladatait 2015. évben is a Városgazdálkodási Kft végezte. Ennek keretében került sor a Startmunka programok, valamint a városüzemeltetési feladatok közmunka részének lebonyolítására, melyet csoportvezető szakemberek végeztek.

A programok 2016. február 29. napján zárultak le és valamennyi elem megvalósítása terv szerint alakult:

Startmunka programok:

Mezőgazdasági program:

- 1 ha burgonya termesztése: több 60 mázsa burgonya termett, melyet részben az ENI Konyhán használtak fel, részben a rászorulóknak, illetve nagycsaládosok között került kiosztásra.
- 1 ha petrezselyemgyökér: betakarítása október hónapban történt.
- Elkészült egy 300 m²-es fóliasátor a Kelemen L. utcában, melyben a továbbiakban egynyári palánták nevelésére kerül sor.

"Helyi sajátosság":

- A Makó Város Önkormányzata tulajdonában lévő Aradi utcai telephelyen (II-es telep) felépült egy 200 m²-es műhelyépület, melyben betonelem gyártása, valamint drótfonat készítése valósul meg, a további közmunkaprogramok kiszolgálására.

Belvív elvezetés:

- A városüzemeltetési feladatok ellátása keretében közmunkások közreműködésével kb 18.000 fm belvízelvezető csatorna/árok tisztítása, karbantartása történt meg.

Közút hálózat karbantartása:

- A városüzemeltetési feladatokkal összefüggésben, közmunkások közreműködésével kb 2.200 fm járdaszakasz karbantartására került sor.

Illegális hulladéklerakó-helyek felszámolása:

- A programelem keretében a város területén előforduló illegális hulladéklerakó-helyek folyamatos tisztítása, utógondozása történik (mintegy 190 t hulladék került elszállításra)

Az ún. *hagyományos* közfoglalkoztatotti programban a városüzemeltetésen belül a kertészeti, köztisztasági feladatok ellátása történik közmunkás foglalkoztatottak közreműködésével.

Ezen túlmenően:

- utcabútorok (padok, szemégyűjtő edények), játszóterek kerültek festésre,
- önkormányzati tulajdonú ingatlanok karbantartására került sor.

Kéményseprő-ipari szolgáltatás:

2014. december 31-ig a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. végezte Makó városában a kéményseprő ipari közszolgáltatást. A szolgáltatás lezárásához kapcsolódó költségek 2015. évben 2.157 e Ft veszteséget eredményeztek.

Gyepmesteri telep

A telep 3.917 e Ft negatív eredménnyel zárta a 2015. évet.

A negatív eredmény oka elsősorban az, hogy a korábbi évek beruházásainak köszönhetően a telep teljes egészében megújult, így az elszámolt értékcsökkenés ennek megfelelően 2015. évre vetítve elérte a 4.798 e Ft-ot.

2015. évben az ATEV Zrt. ártalmatlanítási költségeiből 1.257 e Ft-ot az „állati hulla elszállítási és ártalmatlanítási költségeinek támogatásáról” szóló 56/2008. (IV.25.) FVM rendeletben foglaltaknak megfelelően el tudunk számolni.

A beszállított állati eredetű hulladék mennyisége 10.470 kg, mely mennyiség 40 %-kal kevesebb a korábbi év azonos időszakához viszonyítva.

Az ebrendészeti feladatok ellátása kapcsán 174 db kóbor eb került befogásra,

- ebből 151 db került kiadásra, régi, vagy új gazdája számára
- mindössze 12 kutya altatása vált szükségessé egészségi állapota miatt,
- 11 db eb természetes úton elhullott.

Diáküdültetés:

A működésre fordított támogatás elegendő volt a munkabérre, járulékaira, és a táborok fenntartási költségeinek a fedezetére.

Az üdültetésből származó bevételek mintegy 30 %-kal növekedtek a 2014. évi adatokhoz képest, míg a költségek 18 %-kal voltak magasabbak, a korábbi év azonos időszakához viszonyítva.

Takarítás/gondnokság

A gondnoksági feladataink során az alábbi önkormányzati ingatlanok takarítását láttuk el:

- Városháza
- Régi városháza
- Széchenyi tér 7.
- Szent J. téri volt kollégium épület
- Közhivatalok Háza
- Korona Rendezvényközpont
- Inkubátor ház.

A feladat ellátása problémamentes volt, a rendezvények biztosítása, az épületek takarítása a korábbi évek színvonalán történt.

Strand/Kalandpart (Maros-part):

2015. évi szezonban a kedvező időjárásnak köszönhetően több tízezeren töltötték szabadidejüket a Maros parti strandon. A strand látogatása továbbra is ingyenes.

A kibővített szolgáltatásokkal üzemelő kalandpart, gyermek és felnőtt csoportoknak, családoknak nyújt teljes körű kikapcsolódási lehetőséget. Az új kalandparki elemek üzemeltetése, valamint a strandot ingyenesen látogató vendégek magas száma miatt a bérköltségek is növekedtek. A kalandpart fizető vendégszáma elérte a 9.000 főt.

A bevételek 24 %-kal növekedtek 2014. év azonos időszakához képest, míg a költségek hasonlóan alakultak..

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.

Tel.: 06-62-211-550, 62/211-828

Bank, sz. OTP Makó, 11735074-20513449. Adószám.: 18458635-2-06

email: iroda@mknk.hu

www.makovg.hu

További terhet jelent a Maros parti létesítmények üzemeltetése közül a Lombkorona sétány, mely a megvalósított pályázat előírásai miatt csak minimális árbevételt termel, míg az üzemeltetéshez állandó személyzet biztosítása szükséges.

Műjégpálya:

A Kft. üzemeltette a 2015. üzleti évben a Deák F. u-i 4 évszakos sportpályán kialakított jégpályát. A pálya 2015. február 28. napjáig, valamint december 03-tól december 31-ig üzemelt (üzleti év tekintetében). A teljes szezonban az összes látogatói létszám meghaladta a 9.400 főt.

A Makói oktatási intézményeknek biztosított ingyenes jégidő keretében 6.100 diák sportolt a jégpályán.

Összeségében a teljes szezonban a pálya üzemeltetése számvetélesen 2.285 e Ft-os negatív eredménnyel zárt.

Jelentős többletköltséget okozott a korábbiakhoz képest enyhe téli időjárás, mely a jég előállításához, valamint fenntartásához szükséges áram költségében jelent meg:

2012, 2013 évi áramdíj egyaránt: 2.763 e Ft

2014. évi áramdíj: 3.475 e Ft (változás: +25 %)

2015. évi áramdíj: 4.308 e Ft (változás: +24 %)

A költségek között az elszámolt értékcsökkenés (3.223 e Ft) költsége a korábbiakhoz képest megjelenő jelentős többletköltség.

Városi Piac

A piac üzemeltetése zökkenőmentes volt az elmúlt időszakban, eredménye a korábbi éveknek és az üzleti tervnek megfelelően alakult, melyben közrejátszott a kedvező nyári időjárás is.

A piacon 1.500 e Ft értékben a padsorok feletti legrosszabb állapotban lévő tető felújítása valósult meg, ezt a munkát a piacot érintő beruházástól függően folytatjuk.

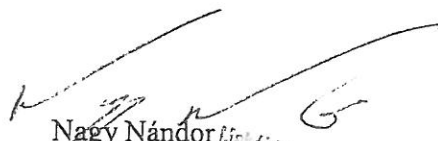
A helyi östermelők részére nyújtott helypénzmentességet 104 termelő vette igénybe 2015. évben 1.8 millió Ft értékben.

A Nyilvános wc

Az 50 Ft-os használati díjból befolyó összeg valamint a tervezett támogatás fedezte a felmerülő költségeket.

A Kft. általános költsége, a 2014. évi költséghez hasonló mértékű maradt.

Makó, 2016. május 20.


Nagy Nándor Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
ügyvezető 6900 Makó, Náray Lajos tér 5-7.
Adószám: 18458635-2-06
Bsz: OTP Makó 11735074-20513449
(5.)

Tevékenység	Bevételek			költségek			Eredmény
	árbevétel	egyéb támogatás	egyéb	költségek	Écs	összesen	
Városüzemeltetés	78 435	18 193		93 387	3 241	96 628	0
- Karbantartás	44 548	9 161		52 309	1 400	53 709	0
- Sikosságmentesítés	2 128			3 222	181	3 403	-1 275
Piac	34 543			20 664	98	20 762	13 781
Távűtés	196 214	43 051		227 470	5 940	233 410	5 855
Takarítás, gondnokság	3 663	7 000		10 264	70	10 334	329
Kéményseprés	0			1 464	693	2 157	-2 157
Gyeptr	8 987		1 257	9 363	4 798	14 161	-3 917
Jégpálya	4 521	7 000		10 583	3 223	13 806	-2 285
Márospart, kalandpark	24 230	8 195		30 703	3 052	33 755	-1 330
Üdültetés	737	1 600		1 592	727	2 319	18
Közmunka	15 823	4 551		20 332	42	20 374	0
II. Telep	0	100		94		94	6
FIGYI	1 605			5 471	209	5 680	-4 075
Nyilvános WC	18	150		136	4	140	28
Egyéb tevékenységek	1 148			390	1 402	1 792	-644
Egyéb bevétel és ráfordítás		19 677					
Egyéb bev. és ráf. Távhő		3 239					
Üzemi tevékenység eredm.							
Üzemi tev. eredm. Távhő							-21 871
Pénzügyi műveletek bevételei			1				
Pénzügyi műv. bev. Távhő		159					159
Pénzügyi műveletek ráford.						3	-3
Adózás előtti eredmény:							
Adózás előtti eredm. Távhő							-1 643
Adófizetési kötelezettség:							
Mérleg szerinti eredmény:							2 377
							-4 020

1 8 4 5 8 6 3 5 3 5 3 0 5 7 2 0 6

0 6 - 0 9 - 0 1 3 7 3 3

Cégjegyzék száma

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.

62/211-828

a vállalkozás címe, telefonszáma

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2015. üzleti évről

A TÁVHŐSZOLGÁLTATÁSRÓL SZÓLÓ 2005. ÉVI XVIII.
TÖRVÉNY 18/A § (1)-(6) BEKEZDÉSÉBEN ELŐÍRT
SZÉTVÁLASZTÁSI SZABÁLYOK SZERINT

Keltezés: Makó, 2016. május 14.

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a vállalkozás vezetője
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7. (képviselője)
Adószám: 18458635-2-06

Besz: OTP Makó 11735074-20513440

P.H.
(...)

1 8 4 5 8 6 3 5 3 5 3 0 5 7 2 0 6

Statisztikai számjel

1 2

0 6 - 0 9 - 0 1 3 7 3 3

Céglejegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

Üzleti év fordulónapja: 2015. 12. 31.

Sor. szám	A tétel megnevezése	Távított összesen		Távító szolgáltatás		Távító termelés		Egyéb tev		Cég összesen				
		2014	Előző év(ek) módosításai	2015	Előző év(ek) módosításai	2014	Előző év(ek) módosításai	2015	Előző év(ek) módosításai	2014	Előző év(ek) módosításai	2015		
													c	
a	b	c		d		e		f		g=C+f				
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	-6 749	108 302	79 841	152 730	108 302	55 338	-159 479	0	24 503	151 867	134 103	145 118	213 944
16.	I. JEGYZETT TŐKE										55 000		55 000	55 000
17.	16. sorból visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén													0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)													0
19.	III. TŐKETARTALÉK										8 000		8 000	8 000
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 292	72 846	101 553	-1 292	72 846	70 387	0	31 166	37 342	27 278	27 278	36 050	128 831
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK									9 362	6 125	6 125	9 362	6 125
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK									20 008	20 008	20 008	20 008	20 008
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-5 457	35 456	-21 712	154 022	35 456	-15 049	-159 479	-6 663	22 155	-35 456	17 692	16 698	-4 020
24.	E. Céltartalékok			28 000			28 000		0			0		28 000
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)	143 388	-35 456	134 797	84 599	-35 456	93 428	58 789	0	41 369	-36 483	21 130	-71 634	63 163
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK													0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK													0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	143 388	-35 456	134 797	84 599	-35 456	93 428	58 789	41 369	-36 483	21 130	-71 634	106 905	63 163
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	73139	-72846	12139	131	-72846	8414	73008	3725	76193	70040	70040	149332	82179
30.	H. Szétválasztási különbözet				-101740		-8594	101740	8594					0
31.	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	209 778	0	254 777	135 720	0	176 586	74 058	78 191	191 577	-14 326	132 509	401 355	387 286

Keltetés: Mako, 2016. május 14.

P.H.

6530 Mako, Nagy Lajos
Adószám: 18450515-2-09
Bsz: ODP-Mako 11713074-0015-046
(5.)

a vállalkozás vezetője (cívisége)

1 8 4 5 8 6 3 5 3 5 3 3 0 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

3 1

0 6 - 0 9 - 0 1 3 7 3 3

Céginformációk száma

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat

Üzleti év fordulónapja: 2015.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Távítetés összesen			Távító termelés			Egyéb tev			Cég összesen		
		Előző év(ek) módosításai			Előző év(ek) módosításai			Előző év(ek) módosításai			Előző év(ek) módosításai		
		2014	2015	c=d+e	2014	2015	e	2014	2015	f	2014	2015	g=c+f
a	b	d			e			f			g=c+f		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	178 406	196 214	178 406	54 222	141 992	188 817	220 386	367 223	416 600			
II.	Aktívátal saját teljesítmények értéke	0					9 330	-3 399	9 330	-3 399			
III.	Egyéb bevételek	42 682	46 290	42 682	46 250	40	129 055	76 884	171 737	123 174			
	III. sorból: visszairt értékevesztés	0		0			0	463	0	463			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	159 862	150 380	27 994	985	24 541	131 868	4 640	125 839	138 604	298 466	303 552	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	42 984	76 745	18 262	3 633	36 393	24 722	4 917	40 352	133 659	176 643	180 739	
VI.	Értékesítési iktatás	5 951	6 285	3 478	239	3 647	2 473	170	2 638	18 010	23 961	24 834	
VII.	Egyéb ráfordítások	17 960	30 965	17 544	30 965	416	17 863	5 121	35 823	36 086			
	VII. sorból: értékevesztés	11 393	1 202	11 393	1 202	0	1406	507	12 799	1 709			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-5 669	35 456	153 810	4 926	-159 479	-26 797	19 066	-35 456	13 035	13 397	-8 836	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	212	159	212	159	0	320	1	532	160			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai						882	3	882	3			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	212	159	212	159	0	-562	-2	-350	157			
C.	SZOKÁSOS VALLALKOZÁSI EREDMÉNY	-5 457	-21 712	154 022	5 085	-159 479	-26 797	18 504	-35 456	13 033	13 047	-8 679	
X.	Rendkívüli bevételek						5 678	7 036	5 678	7 036			
XI.	Rendkívüli ráfordítások												
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0	0	0	5 678	7 036	5 678	7 036			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-5 457	35 456	154 022	5 085	-159 479	-26 797	24 182	-35 456	20 069	18 725	-1 643	
XII.	Adófizetési kötelezettség	0					2027	2 377	2 027	2 377			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-5 457	-21 712	154 022			-159 479	22 155	17 692	16 698	-4 020		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-5 457	-21 712	154 022			-159 479	22 155	17 692	16 698	-4 020		

adatok E Ft-ban

Kelvezés: Makó, 2016. május 14.

P.H.

Állami Vállalkozás Szövetkezeti Társaság
6-000 Makó, Nagyvárosi út 1-11.
Adószám: 116538635-2-03
Besz: OIP Makó 11735071-26317419
(6)

1	8	4	5	8	6	3	5	3	5	3	0	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

0	6	-	0	9	-	0	1	3	7	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.

62/211-828

a vállalkozás címe, telefonszáma

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2015. üzleti évről

Keltezés: Makó, 2016. május 14.

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 18458635-2-06
Bsz.: OGY Makó 11735071-20513440

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

18458635353057206

11

06-09-013733

Céggjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

Üzleti év fordulónapja: 2015.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+ 04.+ 06. sor)	266 284		260 423
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 421		1 357
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	263 863		259 066
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	20 008		20 008
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	93 797	-14 326	96 114
09.	I. KÉSZLETEK	13 352		11 459
10.	II. KÖVETELÉSEK	38 772	-14 326	44 647
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	41 673		40 008
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	41 274	0	30 749
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13.sor)	401 355	-14 326	387 286

Makói Városgazdálkodási Nyrt. Rt.
6900 Makó, Nagy Lajos tér 5-7.
Adószám: 18458635-2-06

Bsz: OTP

Keltetés: Makó, 2016. május 14.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1 8 4 5 8 6 3 5 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

1 2

0 6 - 0 9 - 0 1 3 7 3 3

Céggjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

Üzleti év fordulónapja: 2015. 12. 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	145 118	72 846	213 944
16.	I. JEGYZETT TŐKE	55 000		55 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	8 000		8 000
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	36 050	72 846	128 831
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	9 362		6 125
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	20 008		20 008
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	16 698		-4 020
24.	E. Céltartalékok			28 000
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)	106 905	-14 326	63 163
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	106 905	-14 326	63 163
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	149 332	-72 846	82 179
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	401 355	-14 326	387 286

Keltezés: Makó, 2016. május 14.

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.
Adószám: 18458535-2-00

Bsz.: OTP P.H. 117317720512019

vállalkozás vezetője (képviselője)

1 8 4 5 8 6 3 5 3 5 3 0 5 7 2 0 6

3 1

0 6 - 0 9 - 0 1 3 7 3 3

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat

Üzleti év fordulónapja: 2015.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	367 223		416 600
II.	Aktívat saját teljesítmények értéke	9 330		-3 399
III.	Egyéb bevételek	171 737		123 174
	III. sorból: visszaírt értékevesztés			463
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	298 466		303 552
V.	Személyi jellegű ráfordítások	176 643		180 739
VI.	Értékcsökkenési leírás	23 961		24 834
VII.	Egyéb ráfordítások	35 823		36 086
	VII. sorból: értékvesztés	12 799		1 709
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	13 397		-8 836
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	532		160
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	882		3
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-350		157
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	13 047		-8 679
X.	Rendkívüli bevételek	5 678		7 036
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	5 678		7 036
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	18 725		-1 643
XII.	Adófizetési kötelezettség	2 027		2 377
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	16 698		-4 020
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	16 698		-4 020

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.
Adószám: 18458635-2-06
Bsz.: OTP Makó 11923074-50613000

Keltetés: Makó, 2016. május 14.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.

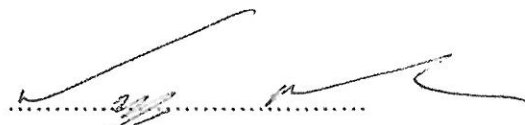
Adószám: 18458635-2-06

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Makó, 2016. május 14.

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.
Adószám: 18458635-2-06
Bsz.: OTP Makó (11710074-2001.évi)
P.H.



a vállalkozás vezetője(képviselője)

1. Általános adatok:

A Makói Kommunális és Közbeszerzési Közhasznú Társaság 1997. január 1.-vel alakult. 2009. március 12-től Kft. formában működő nonprofit gazdasági társaság. 2014.09.05-től Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság elnevezéssel működik.

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. **közhasznú** besorolással rendelkező társaság.

Jegyzett tőke: 55.000.000.- Ft

Cégjegyzék szám: 06-09-013733

Létesítő okirat:

8/001	1996.12.02.
8/002	1997.06.30.
8/003	1998.03.04.
8/004	1999.12.15.
8/005	2000.10.18.
8/006	2002.12.19.
8/007	2003.03.25.
8/008	2004.10.27.
8/009	2004.12.15.
8/010	2005.05.24.
8/011	2007.02.14.
8/012	2008.01.02.
8/013	2008.03.26.
8/001	2009.02.11.
8/002	2009.06.02.
8/003	2009.06.24.
8/004	2009.11.25.
8/005	2010.04.28.
8/006	2010.06.30.
8/007	2011.09.28.
8/008	2012.01.01.

Kiegészítő melléklet a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

8/010	2012.05.15
8/011	2013.03.27.
8/012	2013.05.08
8/013	2013.10.15.
8/014	2013.11.01.
8/015	2014.02.18.
8/016	2014.05.09.
8/017	2014.07.08.
8/018	2014.08.12.

Tulajdonos: Makó Város Önkormányzati Képviselőtestülete (6900 Makó, Széchenyi tér 22.)

Képviseli: Farkas Éva Erzsébet polgármester

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft., illetve a Makói Városfejlesztő Kft. között 2015. évben kapcsolt vállalkozási viszonyból eredő tranzakció létrejött.

Üzleti év: 2015. január 01 - 2015. december 31.

Fordulónap: 2015. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2016. március 31.

Beszámoló: Egyszerűsített éves beszámoló

Eredménykimutatás módja: összköltség eljárás

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitel, magyar nyelven, forintban

2. Beszámoló összeállításánál alkalmazott módszerek:

Tárgyi eszközök:	Tényleges beszerzési áron
Készletek:	Tényleges beszerzési áron
Vevő állomány:	Vevő által elismert értéken
Egyéb követelések:	Tényleges bekerülési értéken
Források:	Könyv szerinti értéken
Saját tőke elemei:	Könyv szerinti értéken
Szállító állomány:	Könyv szerinti értéken (egyeztetve)
Egyéb kötelezettségek:	Könyv szerinti értéken (egyeztetve)
Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel történik, alapja a bruttó érték.	

A 100 e Ft alatti, de egy éven túl használatban lévő tárgyi eszközök értékcsökkenése használatba vételkor egy összegben kerül elszámolásra. Maradványérték meghatározás, egyedi értékelés alapján a kétféle forintot meghaladó bekerülési érték esetén történik.

Értékvesztés elszámolása:

Az éven túli követelésekre 100%-ban, a 180 napon túli követelésekre 50%-ban, a 60 napon túli követelésekre 35%-ban értékvesztést számolunk el.

A Társaság általános költségeit bevétel arányosan osztja fel a költséghelyek között, így a távhő üzletág költségei közé is felosztásra kerülnek az általános költségek.

3. Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Eszközök:

	Előző év 2014.12.31. (ezer Ft)	Előző év módosításai (ezer Ft)	Tárgyév 2015.12.31. (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
Befektetett eszközök	266.284		260.423	-5.861
Forgó eszközök	93.797	-14.326	96.114	16.643
Aktív időbeli elhatárolások	41.274		30.749	-10.525
	401.355	-14.326	387.286	257

A befektetett eszközök bruttó értékének és elszámolt értékcsökkenésének változásait, valamint a 2015. december 31-i nettó értékeket az 1.sz. melléklet tartalmazza.

A forgó eszközök értéke 16.643 ezer Ft növekedést mutat az előző évhez viszonyítva.

	Előző év 2014.12.31. (ezer Ft)	Előző év módosításai (ezer Ft)	Tárgyév 2015.12.31. (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
Készletek	13.352		11.459	-1.893
Követelések	38.772	-14.326	44.647	20.201
Pénzeszközök	41.673		40.008	-1.665
	93.797	-14.326	96.114	16.643

A készletek értékének változását a raktárkészlet értékének növekedése, illetve a befejezetlen termelés értékének változása okozza. 2015.évben három nagyobb, már 2014. évben elkezdett munka került befejezésre, melyek részletezését az alábbi táblázat tartalmazza.

	Összeg (ezer Ft)
Zöldterület helyreállítás	2.871
Kabinet iroda kialakítás	1.337
Csatorna bekötés	1.963
	<hr/>
	6.171

A követelések értéke 20.201 ezer Ft-os növekedést mutat, mely a Távhő szolgáltatásból eredő követelésnövekedésből, illetve a 2014. évi helyesbítésből ered. A helyesbítés mind követelés, mind kötelezettség oldalon 14.326 ezer Ft-os csökkenést eredményez.

A pénzeszközök csökkenését az elszámolási betétszámlák egyenlegének csökkenése okozta.

Az aktív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 589

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 30.160

Az aktív időbeli elhatárolások értékét a távfűtési üzem bevétele határozza meg, mely a folyamatos számlázás miatt a decemberi fűtési díj összegét 2016. év februári teljesítési időponttal számlázta. A Társaság kimenő számlái egy részét szintén folyamatos teljesítéssel számlázta. Emeli az aktív időbeli elhatárolások értékét, a távhő-támogatás és az energiaadó összege, mivel az csak a tárgyévét követően került könyvelésre.

Források:

	Előző év 2014.12.31. (ezer Ft)	Előző év módosításai (ezer Ft)	Tárgyév 2015.12.31. (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
Saját tőke	145.118	72.846	213.944	-4.020
Céltartalékok	0	0	28.000	28.000
Kötelezettségek	106.905	-14.326	63.163	-29.416
Passzív időbeli elhatárolások	149.332	-72.846	82.179	5.693
	<hr/>			
	401.355	-14.326	387.286	257

A saját tőke tételeit és alakulását a 2. számú melléklet évenkénti bontásban tartalmazza.

2014. évben képzett 9.362 e Ft fejlesztési tartalékból 2015. évben 3.237 e Ft felhasználásra került.

2015. évben 28.000 ezer forint **céltartalék** került képzésre az Állami Számvevőszék megállapítása alapján, melynek értelmében a Társaság nem felelt meg a Tszt. 18/A.§ (3) bekezdésében foglaltaknak. A Társaság vezetése úgy ítéli meg, hogy a megképzett céltartalék elegendő fedezetet jelent a jövőben esetlegesen kiszabásra kerülő – fentiekhez kapcsolódó – visszafizetési kötelezettségekre, bírságokra.

A kötelezettségek értéke 29.416 ezer Ft-tal csökkent a 2014. évhez viszonyítva.

Kiegészítő melléklet a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

	Előző év 2014.12.31. (ezer Ft)	Előző év módosításai (ezer Ft)	Tárgyév 2015.12.31. (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
Belföldi szállítók	66.211	0	43.189	-23.022
Adófizetési kötelezettség	6.427	0	7.812	1.385
Járadék kötelezettség	4.423	0	4.637	214
Bérfizetési kötelezettség	2.350	0	2.021	-329
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	26.875	-14.326	5.504	-7.045
Távfűtés és melegvízsz. túlfizetés	612	0	0	-612
Kéményseprés túlfizetés	7	0	0	-7
	106.905	-14.326	63.163	-29.416

Mérlegkészítés napjáig, a 2015. december 31-i fizetési határidejű szállítói számlákból eredő kötelezettségek kiegyenlítésre kerültek.

A 43.189 ezer Ft-os szállítói kötelezettségből 14 ezer Ft a Makói Városfejlesztő Kft.-vel fennálló kapcsolt vállalkozási tranzakcióból ered, mely összeg a mérlegkészítés napjáig kiegyenlítésre került.

Passzív időbeli elhatárolások részletezése (adatok ezer Ft-ban):

Bevétel passzív időbeli elhatárolása	2.542
Költségek passzív időbeli elhatárolása	15.925
8 db Fa bódé támogatás elhatárolása	1.461
Gyeptér támogatás elhatárolás	12.891
Tábor felújítás Magyarhertelend elhatárolás	2.938
Ponton híd elhatárolás	1.380
Gyeptér telep, út elhatárolás	29.888
Kalandpark beruházás elhatárolása	14.623
<u>Sportpálya elhatárolása</u>	<u>531</u>
Passzív időbeli elhatárolások összesen	82.179

A passzív időbeli elhatárolások magas összegét az energiaszolgáltatók folyamatos számlázása okozza.

Ezen mérlegsoron szerepel a tárgyi eszközökre kapott támogatások elhatárolt összege is, melyek alakulását a 3. sz. melléklet mutatja be.

A 2014. év módosításaként a passzív időbeli elhatárolások között szerepel -72.846 ezer Ft, ugyanis a 2011. évben elhatárolt 36.461 ezer Ft, illetve a 2012. évben elhatárolt 36.385 ezer Ft ki nem számlázott költségek 2013. szeptember 12-én kötött megállapodásban alapján kompenzálásra kerültek, ugyanakkor a szükséges könyveléseket a 2013. december 31-i fordulónapra készült egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmazta.

Likviditás és fizetőképesség alakulása

2015. év során a Társaság fizetőképessége javuló tendenciát mutatott. A fizetendő munkabéreket és az államháztartással szembeni kötelezettségeket pontosan határidőre teljesítettük. A szállítói tartozások kiegyenlítését igyekeztünk 30 napon belül rendezni.

4. Eredménykimutatás kiegészítése:

Az üzemi tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítottuk meg. A Kft. bevételei a vállalászási tevékenységek bevételeiből, önkormányzattól kapott támogatásokból, elkülönített alapoktól kapott támogatásokból, valamint közcélú támogatásokból származnak.

I. Értékesítés nettó árbevétele **416.600**

Tevékenységenkénti bontásban a 4. sz. melléklet tartalmazza.

2015. évben a kapcsolt vállalkozásból eredő árbevétel 1.032 ezer Ft, mely anyageladás árbevételét, számviteli szolgáltatás árbevételét, illetve a Korona kávézó felé történő továbbszámlázás árbevételét tartalmazza

II. Aktivált saját teljesítmény értéke **-3.399**

III. Egyéb bevételek **123.174**

Önkormányzattól kapott támogatás	55.950
MVH támogatás	1.257
Távhő támogatás	43.051
Egyéb bevétel	22.916

IV. Anyagjellegű ráfordítások **303.552**

Anyagköltség	210.747
Igénybevett szolgáltatások	54.932
Egyéb költségek	4.394

Kiegészítő melléklet a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Eladott áruk beszerzési értéke	10.045
Közvetített szolgáltatások értéke	23.434
V. Személyi jellegű ráfordítások	180.739
Béreköltség	133.039
Személyi jellegű költség	13.959
Bérfjárulékok	33.741
VI. Értékcsökkenési leírás	24.834
Tervszerinti értékcsökkenés	23.213
Egy összegben elszámolt értékcsökkenés	1.621
VII. Egyéb ráfordítások	36.086
Bírságok, késedelmi kamatok, behajtási költségátalány	444
Selejtezés	37
Céltartalék	28.000
Értékvesztés	1.709
Eredményt terhelő adók	5.106
Adott engedmény	368
Behajthatatlan követelés leírt összege	31
Egyéb ráfordítások	391
A. Üzemi tevékenység eredménye	-8.836
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	160
Kamatbevétel pénzintézetektől	3
Kamatbevétel magánszemélyektől	157
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3

Árfolyamveszteség	3
B. Pénzügyi műveletek eredménye	157
C. Szokásos vállalkozási eredmény	-8.679
X. Rendkívüli bevételek	7.036
Fejlesztési célra kapott és elhatárolt pénzeszközök költségekkel ellentételezett összege:	
8 db fabódé	557
Gyeptér épület	841
Magyarhertelendi tábor felújítás	243
Pontonhíd	259
Gyeptér út, telep	2.963
Sportpálya	67
Maros-Kalandpark	2.106
XI. Rendkívüli ráfordítások	0
D. Rendkívüli eredmény	7.036
E. Adózás előtti eredmény	-1.643
XII. Adófizetési kötelezettség	2.377
F. Adózott eredmény	-4.020
G. Mérleg szerinti eredmény	-4.020

A Társaság a 2015. évet -4.020 ezer Ft veszteséggel zárta.

Össze nem hasonlítható adatok:

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év adataival.

Eredménykimutatás tagolása:

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Az eredménykimutatás tételi továbbtagolásának lehetőségével a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5. Tájékoztató kiegészítések:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltése, állománycsoportonkénti bontásban:

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Részmunkaidős
Létszám (fő)	50	15	4
Bér (ezer Ft)	78.354	35.346	4.675

A Felügyelő Bizottság tagjai tevékenységükért juttatásban nem részesültek.

6. Közhasznú tevékenységek

Társaságunk feladat ellátási megállapodás alapján közhasznú feladatokat lát el. Tevékenységünk során a közfeladat ellátásban szerepelnek olyan feladatok, melyről a Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011 évi CLXXXIX. Törvény 13.§-a, valamint egyes ágazati jogszabályokban foglaltak értelmében az önkormányzatnak kell gondoskodnia.

Ezen feladatok: településüzemeltetés
közterületek fenntartása
sport, gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás

Társaságunk üzletszerű gazdasági tevékenységet csak a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében, a közhasznú célt nem veszélyeztetve gyakorolja.

7. Környezetvédelem:

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. Törvény 18/A § (1)-(6) bekezdésében előírt szétválasztási szabályok szerint készített mérlegeket és eredménykimutatásokat az 5. számú mellékelt tartalmazza.

8. Egyéb tájékoztató adatok:

Előző évek módosításai:

A 2015-ös éves beszámoló összeállítása során több, előző időszakot terhelő jelentős hiba feltárára került, melyet a 2015. december 31-i egyszerűsített éves beszámolóban korrigált a Társaság.

A passzív időbeli elhatárolások 72.746 ezer Ft-tal változott, a kiegészítő melléklet „Passzív időbeli elhatárolások részletezése” fejeztében ismertetett tények alapján az eredménytartálékkal szemben, hiszen a hiba eredményhatása 2013-as.

14.326 ezer Ft-tal csökkent a Társaság 2014-es követeléseinek és kötelezettségeinek az állománya, hiszen 2014 során a távhő üzletág költségeinek átsorolása mérlegoldalon nem megfelelően került átvezetésre.

A fentiekén túl a távhő üzletág és az egyéb gazdálkodási tevékenység között elkülönített beszámolóadatok is módosításokat igényeltek az előző időszakokra vonatkozóan. 50.040 ezer Ft egyéb bevétel hibásan az egyéb vállalkozási tevékenység eredményét növelte 2014-ben, így az átsorolásra került a távhő üzletágba. 14.584 ezer forint összegű általános költség nem került felosztásra 2014-ben a távhő üzletágra, melyet az összemérés elvével összhangban szintén reparált a Társaság.

Számvevőszéki ellenőrzés:

A Társaság gazdálkodásának 2011-2014 üzleti éveit az Állami Számvevőszék ellenőrizte tárgyév során. A kibocsátott ellenőrzési jegyzőkönyv számos megállapítással élt, melyek részletesen elérhetőek a www.asz.hu portálon.

A megállapítások nagyrésze a Társaság alulszabályozottságához, a szabályozottság hiányához kapcsolódott. A Társaság vezetése akciótervet dolgozott ki az Állami Számvevőszék megállapításainak javítására, és a szükséges szabályzatok felülvizsgálata, javítása és aktualizálása folyamatban van.

Az Állami Számvevőszék megállapításához kapcsolódóan felmerülő jövőbeni kötelezettségek fedezetére a Társaság tárgyévben 28.000 ezer forint céltartalékot képzett.

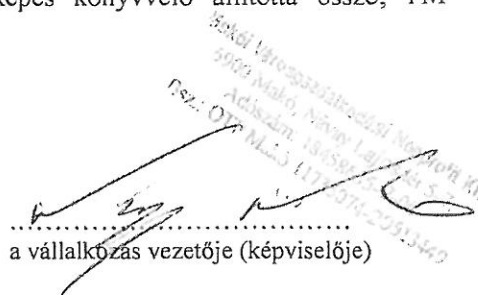
A Társaság távhő üzletágának eredményét a fenti céltartalék összege csökkenti ugyan, de ez sem a távhőtámogatás, sem nyereségkorlát megállapításának alapján nem képezheti.

Egyéb megjegyzések:

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett. Az egyszerűsített éves beszámólót Egyesült Energia Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. könyvvizsgálta (MKVK nyilvántartási szám: 004233), a személyében felelős könyvvizsgáló: Juhász Péter (MKVK tagsági szám: 007296).

Az egyszerűsített éves beszámólót Márta Renáta mérlegképes könyvvelő állította össze, PM Regisztrációs száma: 194779.

Makó, 2016. május 14.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének változása 2015. évben

	Bruttó érték			Elszámolt értékcsökkenés			Nettó érték 2015.12.31.	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés		Csökkenés
Szellemi termékek	3 919	194		4 113	1 498	1 258	2 756	
Szellemi termékek össz:	3 919	194		4 113	1 498	1 258	2 756	
Telek	118			118			118	
Épületek	43 823			43 823	5 407	1 088	6 495	
Építmények	157 345			157 345	34 128	6 875	41 003	
Építmény-Gyeptér	20 470			20 470	818	818	1 636	
Id. tul. ing.beruházás	15 057			15 057	2 572	727	3 299	
Ingtatl. Érték helyesb	20 008			20 008			20 008	
Ingtatlanok összesen	256 821	0		256 821	42 925	9 508	52 433	
Műsz. gép. berend.	32 263	648		32 911	22 708	2 869	25 577	
Berendezés felszer.				0			0	
Járművek	10 986			10 986	4 939	1 221	6 160	
Műsz. gép. berend.össz:	43 249	648		43 897	27 647	4 090	31 737	
Egyéb gép	40 285	2 335	200	42 420	11 805	5 960	17 565	
Egyéb jármű	15 114			15 114	9 229	2 336	11 565	
Id. tul. járm. ber.	0			0	0		0	
Egyéb gép ber. összesen	55 399	2 335	200	57 534	21 034	8 296	29 130	
Egyedileg nyilv. TE. össz:	359 388	3 177	200	362.365	93 104	23 142	200 116 056	
Kis értékű számszámok	4 049	1 113		5 162	4 049	1 113	5 162	
Kisért ber Gyeptér	90			90	90		90	
Kis értékű berendezések	6 084	361		6 445	6 084	361	6 445	
Kis értékű járművek	80			80	80		80	
Szoftvertermékek	423	74		497	423	74	497	
Vagyoni értékű jogok	128			128	128		128	
Kis értékű TE összesen:	10 854	1 548		12 402	10 854	1 548	12 402	
Befektetett eszköz össz:	370 242	4 725	200	374 767	103 958	24 700	128 458	


Makó, 2016.03.31.



a váhalkozás vezetője(képviselője)

Saját tőke alakulása							
Év	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérlegsz. eredmény	Saját tőke összesen
1997	7 690					-215	7 475
1998	7 690		-215			34	7 509
1999	7 690		-181			-1 701	5 808
2000	7 690		-1 882			-1 567	4 241
2001	7 690		-3 449		14 839	-4 651	14 429
2002	7 690		-8 100		14 839	-3 421	11 008
2003	7 690		-11 521		14 839	5 472	16 480
2004	7 690		6 049		14 839	-2 979	13 501
2005	7 690		-9 028		14 839	-1 883	11 618
2006	55 000		11 376		14 839	-10 886	70 329
2007	55 000		490		14 839	-16 050	54 278
2008	55 000		-15 561		14 839	11 314	65 592
2009	55 000		-4 247		14 839	2 230	67 822
2010	55 000		-10 017	8 000	14 839	14 299	82 121
2011	55 000		-1 718	14 000	14 839	27 069	109 190
2012	55 000		37 951	1 400	14 839	2 112	111 302
2013	55 000	8 000	39 168	2 295	14 839	3 950	123 252
2014	55 000	8 000	36 050	9 362	20 008	16 698	145 118
2015	55 000	8 000	128 831	6 125	20 008	-4 020	213 944

Makó, 2016.03.31.



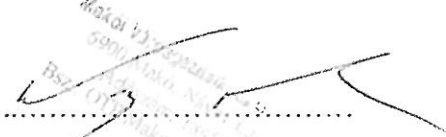
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Fejlesztési célra kapott pénzeszköz
felhasználása 2015 évben**

Megnevezés	Nettó érték 2014.12.31.	Értékcsökkenés 2015	Nettó érték 2015.12.31.
Gyeptér épület	11.629.944,-	309.381,-	11.320.563,-
Hídmérleg	1.963.483,-	484.743,-	1.478.740,-
Makita melegvizes mosó	138.467,-	46.604,-	91.863,-
8 db Fa bódé	2.018.196,-	556.800,-	1.461.396,-
Tábor felújítás Magyarh.	3.181.411,-	243.361,-	2.938.050,-
WW Amarok gépkocsi	5.341.073,-	1.035.169,-	4.305.904,-
Gyeptér telep felújítás	9.886.314,-	243.106,-	9.643.208,-
Gyeptér út	15.548.918,-	647.912,-	14.901.006,-
Elektromos emelő	550.810,-	275.383,-	275.427,-
Aggregátor	248.421,-	124.200,-	124.221,-
Víz tisztító	553.669,-	276.812,-	276.857,-
Csörlő	142.172,-	71.180,-	70.992,-
Hegesztőgép	498.690,-	249.314,-	249.376,-
Telephely jelző tábla	80.817,-	40.305,-	40.512,-
Sportpálya kialakítás	290.144,-	18.037,-	272.107,-
Ping-pong asztal kültéri	308.042,-	48.805,-	259.237,-
Ponton híd1.	1.639.278,-	258.825,-	1.380.453,-
Árbóc	1.372.765,-	207.736,-	1.165.029,-
3 db kenu, 6db lapát	389.917,-	59.005,-	330.912,-
2 db kajak	276.318,-	41.814,-	234.504,-
Eurojumper 4-es trambulín	4.328.674,-	519.503,-	3.809.171,-
Mászófa	766.402,-	115.977,-	650.425,-

Magaslati fészek, kötél	2.650.750,-	318.128,-	2.332.622,-
Alpesi gyermek kötélcsúsz	325.429,-	49.247,-	276.182,-
Alpesi felnőtt kötélcsúszda	6.618.082,-	794.359,-	5.823.723,-
Összesen:	70.748.186,-	5.523.852,-	70.748.186,-

Makó, 2016. március 31.



 a vállalkozás vezetője(képviselője)

ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE 2015. december 31.

Tevékenység	Értékesítés nettó árbevétele	Egyéb bevétel			Költség	Eredmény
		Önk támogat	MVH	Távható támogatás		
Városüzemelés	78 435				96 628	-18 193
Piac	34 543				20 762	13 781
Távűtés	196 214			43 051	233 410	5 855
Takarítás, gondnokság	3 663				10 334	-6 671
Kéményseprés					2 157	-2 157
Gyeptrét	8 987		1 257		14 161	-3 917
Jégpálya	4 521				13 806	-9 285
Marospart, kalandpark	24 230				33 755	-9 525
Üdültetés	737				2 319	-1 582
Közmunka	15 823				20 374	-4 551
II. Telep					94	-94
FIGYI	1 605				5 680	-4 075
Nyilvános WC	18				140	-122
Egyéb tevékenységek	47 824				58 904	-11 080
Tevékenység összesen:	416 600	55 950	1 257	43 051	512 524	4 334
Egyéb bevétel és ráfordítás			19 677		5 121	14 556
Egyéb bev. és ráf. Távható			3 239		30 965	-27 726
Üzemi tevékenység eredm.						-8 836
Üzemi tev. eredm. Távható						-21 871
Pénzügyi műveletek bevételei				1		1
Pénzügyi műv. bev. Távható				159		159
Pénzügyi műveletek ráford.					3	-3
Rendkívüli bevételek					7 036	7 036
Adózás előtti eredmény:						-1 643
Adózás előtti eredm. Távható						-21 712
Adófizetési kötelezettség:						2377
Mérleg szerinti eredmény:						-4 020

Makó, 2016.03.31.

Makói Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
 (1041 Makó, Rákóczi úti 10. sz. alatti) 2016. március 31. napján a vállalkozás vezetője(képviselője)
 Dr. OTD Tóth László



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Törvényszék:

06 Szegedi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 5

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Nagy	Nándor	
Születési név:		Nagy	Nándor	
Anyja neve:		Tóth	Margit	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Makó			
Születési ideje:	1 9 7 8 - 0 8 - 2 5			

Szervezet neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 6 9 0 0

Település: Makó

Közterület neve: Návay Lajos

Közterület jellege: tér

Házszám: 5-7

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Bejegyző határozat száma:

.PK. / /

Nyilvántartási szám:

0 6 - 0 8 -

Szervezet adószáma:

1 8 4 5 8 6 3 5 - 2 - 0 6

Képviselő neve:

Nagy Nándor

Képviselő aláírása:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

1000 Makó, Návay Lajos tér 5-7,

Adószám: 18458635-2-06

Ész.: OTP Makó 11735074-20513449

(4.)

Keltezés:

Makó

2 0 1 6 - 0 5 - 2 3



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			
<i>(Adatok ezer forintban.)</i>			
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	266 284		260 423
I. Immateriális javak	2 421		1 357
II. Tárgyi eszközök	263 863		259 066
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	93 797		96 114
I. Készletek	13 352		11 459
II. Követelések	38 772		44 647
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	41 673		40 008
C. Aktív időbeli elhatárolások	134 454		30 749
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	494 535		387 286
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	145 118		213 944
I. Induló tőke/jegyzett tőke	55 000		55 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	44 050		136 831
III. Lekötött tartalék	9 362		6 125
IV. Értékelési tartalék	20 008		20 008
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-16 016		-29 854
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	32 714		25 834
E. Céltartalékok	0		28 000
F. Kötelezettségek	106 905	-14 326	63 163
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	106 905	-14 326	63 163
G. Passzív időbeli elhatárolások	149 332	-72 846	82 179
FORRÁSOK ÖSSZESEN	401 355	-87 172	387 286



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	80 455		92 680	286 768		323 920	367 223		416 600
2. Aktivált saját teljesítmények értéke				9 330		-3 399	9 330		-3 399
3. Egyéb bevételek	1 558		1 370	170 179		121 804	171 737		123 174
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	1 558		1 257	118 150		99 001	119 708		100 258
- adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	532					160	532		160
5. Rendkívüli bevételek	4 175		4 047	1 503		2 989	5 678		7 036
ebből:									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	4 175		4 047	1 503		2 989	5 678		7 036
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	86 720		98 097	467 780		445 474	554 500		543 571
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	86 720		97 984				86 720		97 984
6. Anyagjellegű ráfordítások	64 179		80 186	234 287		223 366	298 466		303 552
7. Személyi jellegű ráfordítások	26 418		34 890	150 225		145 849	176 643		180 739
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
8. Értékcsökkenési leírás	11 254		11 838	12 707		12 996	23 961		24 834
9. Egyéb ráfordítások	3		1 037	35 820		35 049	35 823		36 086
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	882					3	882		3

Kitöltő verzió:2.70.0 Nyomtatvány verzió:5.3 Hibás

Nyomtatva: 2016.05.26 15.03.47



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
11. Rendkívüli ráfordítások									
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	102 736		127 951	433 039		417 263	535 775		545 214
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	102 736		128 198				102 736		128 198
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-16 016		-29 854	34 741		28 211	18 725		-1 643
12. Adófizetési kötelezettség				2 027		2 377	2 027		2 377
D. Adózott eredmény (C-12)	-16 016		-29 854	32 714		25 834	16 698		-4 020
13. Jávahagyott osztalék									
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	-16 016		-29 854	32 714		25 834	16 698		-4 020
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	1 558		1 257				1 558		1 257
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján kiutalt összeg									
F. Közzolgáltatási bevétel									

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Könyvvizsgálói záradék

Igen

Nem

Kitöltő verzió:2.70.0 Nyomtatvány verzió:5.3 Hibás

Nyomtatva: 2016.05.26 15.03.47



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: 6900

Település: Makó

Közterület neve: Návay Lajos

Közterület jellege: tér

Házzszám: 5-7

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.3 Bejegyző határozat száma: .PK. / /

1.4 Nyilvántartási szám: 06-08- /

1.4 Szervezet adószáma: 18458635-2-06

1.6 Képviselő neve: Nagy Nándor

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Társaságunk Feladat-ellátási megállapodás alapján közhasznú feladatokat lát el. Tevékenységünk során a közfeladat ellátásban szerepelnek olyan feladatok, melyről a Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§-a, valamint egyes ágazati jogszabályokban foglaltak értelmében az önkormányzatnak kell gondoskodnia.
Ilyen feladatok: Településüzemeltetés
Közterületek fenntartása
Sport, gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás
Társaságunk üzletszerű tevékenységet csak a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében, a közhasznú célt nem veszélyeztetve gyakorolja.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Gyepmesteri telep támogatása	1 558	1 257
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	1 558	1 257
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	1 558	1 257

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető igazgató		
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):		



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	554 500	543 571
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	554 500	543 571
H. Összes ráfordítás (kiadás)	535 775	545 214
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	176 643	180 739
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	102 736	128 198
K. Adózott eredmény	16 698	-4 020
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft

Támogatási program elnevezése:	56/2008. (IV.25.) FVM rendelet		
Támogató megnevezése:	Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:			
Támogatási összeg:	1 257		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	1 257		
- tárgyévben felhasznált összeg:	1 257		
- tárgyévben folyósított összeg:	1 257		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként			
Személyi			
Dologi	1 257		
Felhalmozási			
Összesen:	1 257		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
Az állati hulla ártalmatlanítási és elszállítási költségek részbeni megtérítésének fedezetét biztosította.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

M1 - Mellékletek

Törvényszék: 06 Szegedi Törvényszék

Csatolt mellékletek

PK-142-01 Könyvvizsgálói jelentés

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-02 Szöveges beszámoló

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-03 Jegyzőkönyv

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-04 Jelenléti ív

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-05 Meghatalmazás

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-06 Egyéb

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:


Jelenléti Ív

2016. május 25.-i Felügyelő Bizottsági ülésről

1 Endes Zsigmond feb. elnök


.....

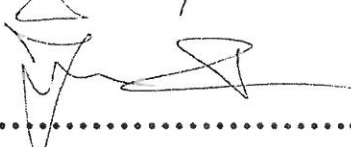
2. Kisbodri Gábor feb. tag


.....

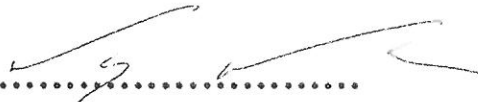
3. Gergely Gábor feb. tag


.....


4. Juhász Péter könyvvizsgáló


.....

5. Nagy Nándor ügyvezető


.....

6. Márta Renáta gazd.-i irodavezető


.....

Makó, 2016. május 25.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2015. május 25.-én a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. (6900. Makó, Návay Lajos tér 5.-) hivatalos helyiségében.

Jelen vannak:	Endes Zsigmond	FEB Biz.elnök
	Kisbodri Gábor	- „ -Biz. tag
	Gergely Gábor	- „ -Biz. tag
	Juhász Péter	könyvvizsgáló
	Nagy Nándor	ügyvezető
	Márta Renáta	gazd.-i irodavezető

Napirendi pontok:

1. 2015.évi mérleg, valamint beszámoló megtárgyalása
2. Egyebek

Nagy Nándor: Köszönti a Felügyelő bizottsági ülésen megjelenteket. Megkéri a jelenlévőket, hogy a napirendi pontokat az alábbi módosítással fogadják el:

2 napirendi pont: Könyvvizsgáló személyének és díjazásának megtárgyalása,

3 napirendi pont: Egyebek

valamint felkéri Gergely Gábor Feb tagot a jegyzőkönyv hitesítésére.

A fentiek egyhangúlag elfogadásra kerültek.

Nagy Nándor: A következőkben röviden beszámol a kft. gazdálkodásának 2015.évi alakulásáról.

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a 2015. évet – 4.019 e Ft-os negatív eredménnyel zárta.

A kft. tevékenységeinek nettó árbevétele 13,4 %-kal haladta meg az előző év azonos időszakát, valamint 74.980 e Ft-tal haladta meg a tervezettet.

A ráfordítások 1,9 %-kal 10.318 e Ft-tal, voltak magasabbak a 2014. évinél.

A 2015. évi üzemi tevékenység eredményének alakulását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A 2015. évi beszámoló elkészítését, annak tartalmát nagyban befolyásolta, a 2015. év folyamán lezajlott, a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2011-2014. évi gazdálkodását érintő Állami Számvevőszéki vizsgálat, valamint az ezek alapján tett megállapítások.

A számvevőszék 3.1. számú megállapítás: A Társaság egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása szerint a tárgyévi adózás előtti eredménye 2012-2014. években nem haladta meg a Tszt. 18/C. § (1) bekezdése, valamint az 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet 5. § (2) bekezdése szerinti nyereségkorlát összegét. A Társaság a 2014. évben a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó (A 2014. évi üzleti jelentésben is szereplő), 50.040 e Ft összegű kötbért kapott, melyet (könyvvizsgálóval egyeztetett módon) az egyéb tevékenységének bevételeire számolt el. Ezzel megszegte a Tszt. 18/A. § (3) bekezdésében foglaltakat. A jogszabályi előírásoknak megfelelő könyvelés esetén a Távhő ágazat adózás előtti eredménye 44,7 M Ft-ot tett volna ki, ami így már meghaladta volna az NFM rendelet 5. § (1) bekezdésében rögzített nyereségkorlátot, melyet vagy vissza kellett volna fizetnie, vagy az NFM rendeletben meghatározottak szerint a Hivataltól mentesítést kellett volna kérnie.

A fenti megállapítás alapján a kötbér összege a távhőszolgáltatási üzletág egyéb bevételei közé került átsorolásra.

2.4. számú megállapítás tekintetében 14.584 e Ft összegű általános költség nem került felosztásra 2014. évre vonatkozóan a távhő üzletágra, melyet az összemérés elvével összhangban szintén reparált a Társaság.

A fenti két átvezetés alapján, tekintettel az 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet 5. § (2) bekezdése szerinti nyereségkorlát összegére, mely 2.580 e Ft, a társaság 28.000 e Ft céltartalékot képez az esetlegesen jövőben felmerülő kötelezettségek fedezetére.

Ennek megfelelően a 2015. évi eredményt negatív irányban befolyásoló tényezők: céltartalék képzése: - 28 000 e Ft.

A Távhőszolgáltatás szolgáltatás működtetése zökkenőmentes volt az elmúlt időszakban. A rendszer karbantartására 4.100 e Ft-ot fordítottunk, a fűtési szezon zavartalan indulásának, és a hőszolgáltatás folyamatos biztosításának érdekében.

A szolgáltatás ára 2011. októberétől folyamatosan csökken. 2011-ben a termálvíz hőelállításban történt megjelenésével az alapidj 14,8 %-kal, a hődij 6,8 %-kal csökkent, ezt követően a rezsiszűkítés végrehajtásáról szóló jogszabályok előírásainak megfelelő ütemben a lakossági felhasználók számára tovább mérséklődött a távhő ára. 2015. december 31-ei állapot szerint a négy évvel korábbi árakhoz képest az alapidj: 34%-kal, míg a hődij 29 %-kal mérséklődött, a lakossági felhasználók részére.

A kieső bevétel fedezetére a 51/2011 (IX. 30.) NFM rendelet, valamint 78/2012 (XII. 22.) NFM rendelet támogatást biztosít. A 2015. évben igénybe vett támogatás mértéke 43.051 e Ft.

A tevékenység eredménye -21.712 e Ft, az eredményt befolyásolja, a megképzett céltartalék 28.000 e Ft-os összege, az üzletág eredménye ezen tényező nélkül 6.288 e Ft.

A 2015. december 31-i állapot szerinti 60 napon túli kintlévőségi állomány meghaladta a 43.200 e Ft-ot, mely jelentős terhet ró a kft. fizetőképességére.

A kintlévőségek végrehajtás útján történő beszédése folyamatban van, a tartozások állománya a korábbi évek adatai alapján stagnáló képet mutat.

2015. december 31-i fordulónap szerint 30.255 e Ft összegű tartozás áll végrehajtás alatt

Városüzemeltetés: főbb tevékenységei: Kertészet, zöldfelület karbantartás; ezen belül: Parkok, közterek, virágedények virágosítása, öntözése, karbantartása, öntözőrendszerek karbantartása, üzemeltetése, közterületen fák, sövények metszése, permetezése, öntözése, közterek, játszóterek, grundok, városba bevezető fő közlekedési utak mentén található zöldfelület (Makó-Rákos, Bogárzó, Igás területe) gondozása, nyírása.

Köztisztasági feladatok: Közterek, játszóterek tisztántartása, köztéri hulladékgyűjtők ürítése (éves szinten kb. 400-450 m³ kommunális hulladék keletkezik), Közterületről összegyűjtött zöldhulladék szállítása, elhelyezése (2015. évben összesen: kb 2.500 m³ mennyiségben). Városi utak gépi seprése,

Városi utak locsolása szezonban, heti rendszerességgel (április –szeptember), hőségriadó alkalmával napi 2x alkalommal (2015. évben ez 4 alkalommal került elrendelésre (június 11-15., július 4-8., július 17-26., valamint augusztus 05-15. között összesen 31 nap)

Játszóterek karbantartása: állagvédelme, felújítása: 2015. évben több mint 1.800 e Ft értékben került sor játszótéri elemek javítására, pótlására, cseréjére. Valamennyi közterületi játszótér állagmegóvó festése megtörtént (Kassai u., Petőfi park, Návay tér, Patay tér, Huszár u., Bajcsy ltp., Ráday ltp., Sírkert u, Makó-Rákos, Gerizdes, Huszár u., Juhász Gy tér, Rudnay u., Szép u.)

A Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a Széchenyi téri szökőkút, Pulitzer Kollégium előtti szökőkút, Posta utcai szökőkút, a Szent János téri szökőkút, Csanád Vezér téri szökőkút, valamint a Makovecz téri látványmedence üzemeltetését végzi. Az üzemeltetés során a Csanád vezér téri szökőkút fűvókái cserélésre kerültek, a Széchenyi téri, valamint a Posta utcai szökőkút szivattyúit felújítottuk, a Makovecz téri látványmedence köré korlát került elhelyezésre, valamint kicseréltük a kandelábereket a tér, valamint a medence jobb megvilágítása érdekében.

Közutak üzemfenntartása: Önkormányzati fenntartású közutak kátyúzása: 2015. évben 60,36 t aszfalt került bedolgozásra, ez több mint 60 kátyú, valamint útszél leszakadások megszüntetését jelentette. Elkészültek a Vasút sor u. (720 fm), valamint a Bem u. (405 fm) útfeltöltési munkái, járdák általános karbantartási munkái (járdafelújítás, karbantartás 2.200 fm-en történt). Önkormányzati fenntartású közutak esetén a közlekedési jelzőtáblák kihelyezése, pótlása, esetenként javítása, kiegészítése.

Belvízmentesítés: belvízmentesítő szivattyúk, szivattyúházak folyamatos felügyelete és karbantartása, belvízelvezető csatornák ütemezett karbantartása (közmunka programmal együtt kb. 18.000 fm csatorna takarítása, karbantartása valósult meg)

További tevékenységek: Közkifolyók, ivó kutak karbantartása, sportpályák üzemeltetése-gondnoksága (Erdi F. téri 3 pálya – center, műfű, füves edző –, Maros-parti focipálya. Önkormányzati rendezvények biztosítása, kordonozása, előkészületi munkák. Rágcsálóirtás szervezése, köztéri szobrok tisztítása, karbantartása, utcabútorok (startmunka-program keretében több mint 40 köztéri padot újítottunk fel), buszvárók karbantartása, javítása,

A feladatok ellátását a kft. igyekszik saját erőből, saját eszközállománnyal megoldani. A feladatok ellátásához, az árbevétel, valamint az elszámolt önkormányzati támogatás elegendő volt.

Közmunka: A programok irányítási, koordinálási, logisztikai feladatait 2015. évben is a Városgazdálkodási Kft végezte. Ennek keretében került sor a Startmunka programok, valamint a városüzemeltetési feladatok közmunka részének lebonyolítására, melyet csoportvezető szakemberek végeztek.

A programok 2016. február 29. napján zárultak le és valamennyi elem megvalósítása terv szerint alakult: Startmunka programok: Mezőgazdasági program: 1 ha burgonya termesztése: több 60 mázsa burgonya termett, melyet részben az ENI Konyhán használtak fel, részben a rászorulóknak, illetve nagycsaládosok között került kiosztásra, 1 ha petrezselyemgyökér: betakarítása október hónapban történt.

- Elkészült egy 300 m²-es fóliasátor a Kelemen L. utcában, melyben a továbbiakban egynyári palánták nevelésére kerül sor. Helyi sajátosság: a Makó Város Önkormányzata tulajdonában lévő Aradi utcai telephelyen (II-es telep) felépült egy 200 m²-es műhelyépület, melyben betonelem gyártása, valamint drótfonat készítése valósul meg, a további közmunkaprogramok kiszolgálására.

Belvíz elvezetés: A városüzemeltetési feladatok ellátása keretében közmunkások közreműködésével kb 18.000 fm belvízelvezető csatorna/árok tisztítása, karbantartása történt meg.

Közút hálózat karbantartása: A városüzemeltetési feladatokkal összefüggésben, közmunkások közreműködésével kb 2.200 fm járdaszakasz karbantartására került sor.

Illegális hulladéklerakó-helyek felszámolása: A programelem keretében a város területén előforduló illegális hulladéklerakó-helyek folyamatos tisztítása, utógondozása történik (mintegy 190 t hulladék került elszállításra)

Az ún. hagyományos közfoglalkoztatotti programban a városüzemeltetésen belül a kertészeti, köztisztasági feladatok ellátása történik közmunkás foglalkoztatottak közreműködésével.

Ezen túlmenően: utcabútorok (padok, szemégyűjtő edények), játszóterek kerültek festésre, - önkormányzati tulajdonú ingatlanok karbantartására került sor.

2014. december 31-ig a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. végezte Makó városában a kéményseprő ipari közszolgáltatást. A szolgáltatás lezárásához kapcsolódó költségek 2015. évben 2.157 e Ft veszteséget eredményeztek.

Gyepmesteri telep 3.917 e Ft negatív eredménnyel zárta a 2015. évet.

A negatív eredmény oka elsősorban az, hogy a korábbi évek beruházásainak köszönhetően a telep teljes egészében megújult, így az elszámolt értékcsökkenés ennek megfelelően 2015. évre vetítve elérte a 4.798 e Ft-ot.

2015. évben az ATEV Zrt. ártalmatlanítási költségeiből 1.257 e Ft-ot az „állati hulla elszállítási és ártalmatlanítási költségeinek támogatásáról” szóló 56/2008. (IV.25.) FVM rendeletben foglaltaknak megfelelően el tudtunk számolni.

A beszállított állati eredetű hulladék mennyisége 10.470 kg, mely mennyiség 40 %-kal kevesebb a korábbi év azonos időszakához viszonyítva.

Az ebrendészeti feladatok ellátása kapcsán 174 db kóbor eb került befogásra, ebből 151 db került kiadásra, régi, vagy új gazdája számára, mindössze 12 kutya altatása vált szükségessé egészségi állapota miatt, 11 db eb természetes úton elhullott.

Diáküdültetés működésre fordított támogatás elegendő volt a munkabérre, járulékaikra, és a táborok fenntartási költségeinek a fedezetére. Az üdültetésből származó bevételek mintegy 30 %-kal növekedtek a 2014. évi adatokhoz képest, míg a költségek 18 %-kal voltak magasabbak, a korábbi év azonos időszakához viszonyítva.

Takarítás/gondnokság feladataink során az alábbi önkormányzati ingatlanok takarítását láttuk el: Városháza, Régi városháza, Széchenyi tér 7., Szent J. téri volt kollégium épület, Közhivatalok Háza, Korona Rendezvényközpont, Inkubátor ház.

A feladat ellátása problémamentes volt, a rendezvények biztosítása, az épületek takarítása a korábbi évek színvonalán történt.

Strand/Kalandpart (Maros-part) a 2015. évi szezonban a kedvező időjárásnak köszönhetően több tízezeren töltötték szabad idejüket a Maros parti strandon. A strand látogatása továbbra is ingyenes.

A kibővített szolgáltatásokkal üzemelő kalandpart, gyermek és felnőtt csoportoknak, családoknak nyújt teljes körű kikapcsolódási lehetőséget. Az új kalandparki elemek üzemeltetése, valamint a strandot ingyenesen látogató vendégek magas száma miatt a bérköltségek is növekedtek. A kalandpart fizető vendégszáma elérte a 9.000 főt. A bevételek 24 %-kal növekedtek 2014. év azonos időszakához képest, míg a költségek hasonlóan alakultak.

További terhet jelent a Maros parti létesítmények üzemeltetése közül a Lombkorona sétány, mely a megvalósított pályázat előírásai miatt csak minimális árbevételt termel, míg az üzemeltetéshez állandó személyzet biztosítása szükséges.

A Kft. üzemeltette a 2015. üzleti évben a Deák F. u-i 4 évszakos sportpályán kialakított jégpályát. A pálya 2015. február 28. napjáig, valamint december 03-tól december 31-ig üzemelt (üzleti év tekintetében). A teljes szezonban az összes látogatói létszám meghaladta a 9.400 főt. A Makói oktatási intézményeknek biztosított ingyenes jégidő keretében 6.100 diák sportolt a jégpályán.

Összeségében a teljes szezonban a pálya üzemeltetése számvetélesen 2.285 e Ft-os negatív eredménnyel zárt. Jelentős többletköltséget okozott a korábbiakhoz képest enyhe téli időjárás, mely a jég előállításához, valamint fenntartáshoz szükséges áram költségében jelent meg: 2012, 2013 évi áramdíj egyaránt: 2.763 e Ft, 2014. évi áramdíj: 4.75 e Ft (változás: +25 %), 2015. évi áramdíj: 4.308 e Ft (változás: +24 %). A költségek között az elszámolt értékcsökkenés (3.223 e Ft) költsége a korábbiakhoz képest megjelenő jelentős többletköltség.

A piac üzemeltetése zökkenőmentes volt az elmúlt időszakban, eredménye a korábbi éveknek és az üzleti tervnek megfelelően alakult, melyben közrejátszott a kedvező nyári időjárás is.

A piacon 1.500 e Ft értékben a padsorok feletti legrosszabb állapotban lévő tető felújítása valósult meg, ezt a munkát a piacot érintő beruházástól függően folytatjuk.

A helyi östermelők részére nyújtott helypénzmentességet 104 termelő vette igénybe 2015. évben 1.8 millió Ft értékben.

A Nyilvános WC az 50 Ft-os használati díjból befolyó összeg valamint a tervezett támogatás fedezte a felmerülő költségeket.

A Kft. általános költsége, a 2014. évi költséghez hasonló mértékű maradt.

A 2015. évi eredménykimutatás és beszámoló további tájékoztatására átadom a szót Juhász Péter könyvvizsgálónak.

Juhász Péter: A Kft beszámolási időszakának könyvvizsgálata megtörtént. A felmerült hibák javításra kerültek. A beszámoló valós képet mutat, megfelel számvetési előírásoknak.

Az ÁSZ vizsgálatával kapcsolatban feltárt 50.040 eFt kötbér, mely az egyéb tevékenységek bevételeire lett elszámolva, valamint a kft. általános költség, mely nem került felosztásra, javításra kerültek.

A javítás módosította a távhő üzletág eredményét, mely meghaladja a rendelet szerinti nyereségkorlátot. A 28.000 eFt céltartalék képzése a fentiek miatt szükséges.

A 2012 és 2013-as évet érintő számvetési hiányosság, hogy a Kft. és a Matern Kft. között kötött termál szolgáltatási szerződés értelmében, nem került kiszámlázásra sem kötbér, sem hőenergia felhasználás. A Kft a hőenergia felhasználás költségét 2013.09.12-i megállapodás alapján nyilvántartotta a könyvelésében. A hőenergia felhasználás költségének időbeli elhatárolása visszavezetésre került, a 2015-ben rögzített előző időszak módosításakénti kötbérrel szemben. Különbözet értékvesztésre került, amennyiben a Matern Kft a számlát kiállítja, az értékvesztés visszavezetésre kerül.

Kisbodri Gábor: Az 50.040 eFt kötbér milyen mutatók alapján került kiszámításra?

Nagy Nándor: A kft-nek hőszolgáltatási szerződése van a Matern Kft-vel, a termálkút üzemeltetőjével. A szerződés alapján a termál szolgáltatásnak 2011. június 30-a óta kellett volna működni. Sajnos a termál beruházás során sok probléma merült fel, így 2014. májusában tudott elindulni a szolgáltatás.

A szerződés a nem szolgáltatott időre kötbér fizetését írja elő, mely a hőenergia és gázenergia költség különbözetének fedezetére nyújt kompenzációt.

Kisbodri Gábor: A könyvvizsgáló úr által említett energiafelhasználás számlázása miért nem történt meg?

Nagy Nándor: A MATERM Kft tájékoztatása szerint a számlázás a projekt lezárását követően történik meg, mivel a projekt időtartam alatti bevétel a beruházáshoz nyújtott támogatás összegét csökkentené. Elszámolási problémák miatt, tudomásunk szerint a pályázat még nem került lezárásra.

Gergely Gábor: A Kft. ÁSZ vizsgálata teljesen lezárult?

Nagy Nándor: Az ÁSZ részéről igen, megtették a megállapításait, bírságolási jogkörrel nem rendelkeznek.

Mi készítettünk egy intézkedési tervet, melynek határideje 2016.08.31. Ezt követően utóellenőrzés várható az ÁSZ részéről.

Juhász Péter: A Kft. egy nehéz és kihívásokkal teli időszakon van túl, a beszámoló valós képet ad a 2015. gazdasági évről, melyet elfogadásra javaslak.

Nagy Nándor: Amennyiben további kérdés nincs, megkérem a felügyelő bizottságok szavazzon a 2015. évi beszámolóról

A bizottság tagjai a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót – 4.019 e Ft-os mérleg szerinti eredménnyel egyhangúlag elfogadták.

Nagy Nándor: A 2. napirendi pontunk a könyvvizsgáló személyének és díjazásnak megtárgyalása. Javasolom a jelenlegi könyvvizsgálót az Egyesült Energia Kft. (6000 Kecskemét, Rákóczi út 9. I/7) szerződésének meghosszabbítását, újabb egy éves időszakra. Díjazása a 840.000 -Ft/évről 1.100.000 –Ft/évre-ra emelkedne. A díjazás emelkedésének okairól megkérem Juhász Péter könyvvizsgálót, hogy tájékoztassa a bizottságot

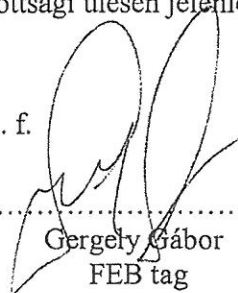
Juhász Péter: A könyvvizsgálói díj emelkedésének oka 1 év tapasztalata után a következő: A Kft. igen sokrétű, összetett feladatokat ellátó cég, igen sokoldalú figyelmet igényel. Ahhoz, hogy a könyvvizsgálat teljeskörű és alapos legyen az előző időszakok ellenőrzése is szükséges, valamint a felmerült hiányosságok megszüntetése, javítása sok időt vesz igénybe az eddig felhasznált munkaórákhoz viszonyítva.

Nagy Nándor: Megkérem a felügyelő bizottság tagjait, hogy kézfenn tartással jelezzék amennyiben egyetértenek 2. napirendi pont alapján a könyvvizsgáló személyével, valamint díjazásával

A bizottság egyhangúlag elfogadta, hogy a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft könyvvizsgálatát újabb egy évre az Egyesült Energia Kft. (6000 Kecskemét, Rákóczi út 9. I/7.) végezze nettó 1.100.000 Ft/év díj ellenében.

Nagy Nándor ügyvezető megköszönte a Felügyelő Bizottsági ülésen jelenlévők részvételét és hozzászólásaikat.

k. m. f.


.....
Gergely Gábor
FEB tag

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a „Társaság”) mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 387.286 eFt, a mérleg szerinti eredmény -4.020 eFt (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelésének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Makói Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletének 8. „Számvevőszéki ellenőrzés” című pontjában ismertetett tényekre, valamint az Állami Számvevőszék 2016. március 31-én kiadott V-0823-194/2016-os iktatószámom kiadott jelentésébe foglalt, 2011-2014 közötti szabályszerűségi megállapításokra. A megállapítások esetleges következményével kapcsolatban jelentésünk kiadásakor lényeges bizonytalanság áll fenn, ugyanakkor a Társaság legjobb becslése szerint céltartalékot képzett ezek közül a számszerűsíthető kötelezettségek fedezetére.

Egyéb kérdések

A Társaság 2014. évi egyszerűsített éves beszámolóját más könyvvizsgáló könyvvizsgálta, aki 2015. május 11-én kelt könyvvizsgálói jelentésében minősítés nélküli véleményt bocsátott ki.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv. 18/B. § (1) bekezdése alapján igazolom, hogy a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság által 2015. január 1-jétől kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

A Társaság 2014. évi egyszerűsített éves beszámolója nem minden tekintetben felelt meg a fentiekben ismertetett előírásoknak, ezért jelen éves beszámolóban az előző időszakok adatai közül is módosításra kerültek.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: A közhasznúsági jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság mellékelt 2015. évi közhasznúsági jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős a közhasznúsági jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelőségünk a közhasznúsági jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. A közhasznúsági jelentéssel kapcsolatos munkánk a közhasznúsági jelentés és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. évi közhasznúsági jelentése a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának adataival összhangban van.

Kecskemét, 2016. május 31.

.....

Juhász Péter

kamarai tag könyvvizsgáló
nyilvántartási szám: 007296
Egyesült Energia Kft.
6000 Kecskemét, Rákóczi út 9. I/7.