Képviselő-testületi előterjesztés

2019. május 29.

Tárgy:	**Beszámoló a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi tevékenységéről**
Előterjesztő:	Farkas Éva Erzsébet polgármester
Ügyiratszám:	I/502-1/2019
Melléklet:	Egyszerűsített éves beszámoló, Kiegészítő melléklet, Közhasznúsági jelentés, Beszámoló. FEB jegyzőkönyv, Könyvvizsgálói jelentés
Készítette:	Makói Polgármesteri Hivatal – Pénzügyi Iroda ..... Vargáné Török Ágnes
Témafelelős:	..... Vargáné Török Ágnes irodavezető
Az előterjesztést látta:	....
Véleményezésre megküldve:	Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság Makovecz Imre Bizottság
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	..... jegyzői jogkörben eljárva dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta aljegyző
A napirend előterjesztőjének jóváhagyása:	..... Farkas Éva Erzsébet polgármester

MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Ikt.sz: I/502-1/2019

Üi.: Vargáné Török Ágnes

Előterjesztés

Tárgy: Beszámoló a Makói Városgazdálkodási Nkft. 2018. évi tevékenységéről

Melléklet: Egyszerűsített éves beszámoló, Kiegészítő melléklet, Közhasznúsági jelentés, Beszámoló, FEB jegyzőkönyv, Könyvvizsgálói jelentés

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete

Makó

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 beszámolóit.**

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. szerteágazó tevékenységeket lát el Makó Város mindennapi életében. Az egyik legfőbb, önálló tevékenységi kör a távhőszolgáltatás. A keresztfinanszírozás elkerülése érdekében a szolgáltatásról külön mérleget és eredmény kimutatást kell készíteni. A rezsicsökkentés miatti bevételkiesés csökkentésére az állam 39.410 e Ft támogatást biztosított. Ennek ellenére a távhőből származó bevételek nem nyújtottak fedezetet a kiadásokra, ezért a Társaságnak ebből a tevékenységéből – 14.192 e Ft vesztesége keletkezett.

A Kft. másik nagy tevékenységi köre a városüzemeltetés. Ezekhez a feladatok Makó Város Önkormányzata 2018. évben 155.000 e Ft működési célú támogatást biztosított. A városüzemeltetési feladatok ellátása során megvalósult a zöldfelületek karbantartása, a közterek gondozása, a köztisztasági feladatok ellátása, a közutak fenntartása, belvízmentesítés. A kötelező önkormányzati feladatokon túl a Társaság üzemeltette a műjégpályát, a Kalandparkot, a strandot. A Városi Piac üzemeltetése a Deák Ferenc utcai rehabilitáció miatt bevételkiesést jelentett.
A közfoglalkoztatott létszám csökkenése a tervezettnél magasabb bérköltséget eredményezett, mert az így kieső munkaerőt egyszerűsített foglalkoztatással kellett pótolni.
A Társaság 2018. évi értékesítés nettó árbevétele 357.929 e Ft, aktivált saját teljesítmény értéke 478 e Ft, egyéb bevétele 215.279 e Ft volt.
Az anyagjellegű ráfordítások 301.122 e Ft, a személyi jellegű ráfordítások 244.296 e Ft volt.
Összességében az adózás előtti eredmény – 17.664 e Ft (veszteség), adófizetési kötelezettség 1.065 e Ft, volt, és az adózott eredmény – 18.729 e Ft (veszteség). A Kft-nek a negatív eredménye ellenére 1.065 e Ft iparűzési adófizetési kötelezettsége keletkezett, mivel a nem közhasznú tevékenységei nyereségesek voltak.

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 2018. 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) 2018. évi beszámolóját 365.887 e Ft mérleg főösszeggel és – 18.729 e Ft (veszteség) adózott eredménnyel jóváhagyja.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

A képviselő-testület a határozat végrehajtásáról tájékoztatást nem kér.

Erről értesítést kap:
- Makó város polgármestere
- Makó város jegyzője
- Makói Városgazdálkodási NKft. ügyvezetője
- Makói Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Iroda
- Irattár

M a k ó, 2019. május 21.

Makó Város Önkormányzata 5.

Farkas Éva Erzsébet
polgármester

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

2018. üzleti évről

Keltezés: **Makó, 2019. május 29.**

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 18458635-2-06
Szk.: OTP Makó 11735074-20513449

P.H.

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

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

Üzleti év fordulónapja: 2018. 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)	**276 362**	**0**	**275 905**
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 062		4 277
03.	02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	274 300		271 628
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	18 766		20 201
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	**B. Forgóeszközök** (09.+10.+11.+12. sor)	**79 155**	**0**	**49 625**
09.	I. KÉSZLETEK	12 941		10 304
10.	II. KÖVETELÉSEK	36 149		20 594
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	30 065		18 727
13.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**35 204**		**40 357**
14.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** (01.+08.+13.sor)	**390 721**	**0**	**365 887**

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Rákóczy Lajos tér 5-7.
Adószám: 18458635-2-06
Sz.: OTP Makó 11735074-20513449

Keltezés: **Makó, 2019.május 29.**

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

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

Üzleti év fordulónapja: 2018. 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)	**233 587**	**-4 322**	**211 971**
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		
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	144 762	-2 314	155 499
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 125		
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	18 766		20 201
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	934	-2 008	-18 729
24.	**E. Céltartalékok**	**0**		**0**
25.	**F. Kötelezettségek** (26.+27.+28.sor)	**88 650**	**4 322**	**78 466**
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	88 650	4 322	78 466
29.	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**68 484**		**75 450**

30.	**FORRÁSOK ÖSSZESEN**		**390 721**	**0**	**365 887**

Keltezés: **Makó, 2019. május 29.**

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Hivay Lajos tér 5-7.
Adószám: 18458635-2-06
Sz.: OTP Makó 11735074-20513449

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat

Üzleti év fordulónapja: 2018. 12. 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesités nettó árbevétele	371 717		357 929	01.
II.	Aktiválat saját teljesítmények értéke	4 201		478	02.
III.	Egyéb bevételek	151 049		215 279	03.
	III. sorból: visszaírt értékevesztés				04.
IV.	Anyagjellegű ráforditások	288 163		301 122	05.
V.	Személyi jellegű ráforditások	194 991	2 008	244 296	06.
VI.	Értékcsökkenési leirás	23 825		25 318	07.
VII.	Egyéb ráforditások	19 884		21 018	08.
	VII. sorból: értékvesztés	6 246		411	09.
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE** (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	104	-2 008	-18 068	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 688		404	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráforditásai	1			12.
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE** (VIII.-IX.)	1 687	0	404	13.
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY** (±A.±B.)	1 791	-2 008	-17 664	14.
X.	Adófizetési kötelezettség	857		1 065	15.
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY** (±C-X)	934	-2 008	-18 729	17.

Keltezés: **Makó, 2019. május 29.**

Makói Városgazdálkodási NonProfit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-a
Adószám: 18458635-2-06
Bsz.: OTP Makó 11735074-20513449
P.H.

vállalkozás vezetője (képviselője)

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.

Adószám: 18458635-2-06

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Makó, 2019. május 29.

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 18458635-2-06
Bsz.: OTP Makó 11735074-20513449
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.

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.
8/020	2016.11.14.
8/021	2017.06.01.
8/022	2017.08.15.
8/023	2018.11.20.

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 2016. évben kapcsolt vállalkozási viszonyból eredő tranzakció létrejött.

Üzleti év: 2018. január 01 - 2018. december 31.

Fordulónap: 2018. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2019. március 31.

Beszámoló: Egyszerűsített éves beszámoló

Eredménykimutatás módja: összköltség eljárás

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitel, magyar nyelven, forintban

2. Beszámoló összeállítása során 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 kétmillió 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 2017.12.31. (ezer Ft)	Előző év módosításai (ezer Ft)	Tárgyév 2018.12.31. (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
Befektetett eszközök	276.362		275.905	-457
Forgó eszközök	79.155		49.625	-29.530
Aktív időbeli elhatárolások	35.204		40.357	5.153
	390.721		365.887	-24.834

A **befektetett eszközök** bruttó értékének és elszámolt értékcsökkenésének változásait, valamint a 2018. december 31-i nettó értékeket az 1.sz. melléklet tartalmazza.

A **forgó eszközök** értéke 29.530 ezer Ft csökkenést mutat az előző évhez viszonyítva.

	Előző év 2017.12.31. (ezer Ft)	Előző év módosításai (ezer Ft)	Tárgyév 2018.12.31. (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
Készletek	12.941		10.304	-2.637
Követelések	36.149		20.594	-15.555
Pénzeszközök	30.065		18.727	-11.338
	79.155		49.625	-29.530

Az **aktív időbeli elhatárolások** részletezése (adatok ezer Ft-ban):

Költségek, ráfordítsok aktív időbeli elhatárolása:	1.762
Bevételek aktív időbeli elhatárolása:	38.595

Az aktív időbeli elhatárolások értékét a távfűtési üzem bevétele határozza meg, mely a folyamatos számlázás miatt a decemberi fűtési díj összegét 2019. év januári teljesítési időponttal számlázta. A Társaság kimenő számlái egy részét szintén folyamatos teljesítéssel számlázza. Emeli az aktív időbeli elhatárolások értékét, a távhő-támogatás és az energiaadó összege, mivel az csak a tárgyévet követően került könyvelésre.

Források:

	Előző év 2017.12.31. (ezer Ft)	Előző év módosításai (ezer Ft)	Tárgyév 2018.12.31. (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
Saját tőke	233.587	-4.322	211.971	-17.294
Kötelezettségek	88.650	4.322	78.466	-14.507
Passzív időbeli elhatárolások	68.484		75.450	6.966
	390.721	0	365.887	-24.835

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

A **kötelezettségek** értéke 14.507 ezer Ft-tal csökkent a 2017. évhez viszonyítva.

	Előző év 2017.12.31. (ezer Ft)	Előző év módosításai (ezer Ft)	Tárgyév 2018.12.31. (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
Belföldi szállítók	46.486		32.474	-14.012
Adó, járulék kötelezettség	7.462	4.322	10.825	-960
Bérfizetési kötelezettség	9.243		9.610	367
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	25.459		25.557	98
	88.650	4.322	78.466	-14.507

Mérlegkészítés napjáig, a 2018. december 31-i fizetési határidejű szállítói számlákból eredő kötelezettségek kiegyenlítésre kerültek.

Az előző időszak módosítása a 2016. és a 2017. évi rehabilitációs hozzájárulás önellenőrzése során kereltkezett 4.322 ezer Ft kötelezettségeket tartalmazza.

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

Bevétel passzív időbeli elhatárolása	448

Költségek passzív időbeli elhatárolása	30.066
Gyeptér támogatás elhatárolás	10.417
Tábor felújítás Magyarhertelend elhatárolás	2.208
Ponton híd elhatárolás	604
Gyeptér telep, út elhatárolás	23.071
Kalandpark beruházás elhatárolása	8.305
Sportpálya elhatárolása	331
Passzív időbeli elhatárolások összesen	75.450

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

Likviditás és fizetőképesség alakulása

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 Társaság bevételei a vállalkozási tevékenységek bevételeiből, önkormányzattól kapott támogatásokból, elkülönített alapoktól kapott támogatásokból, valamint közcélú támogatásokból származnak.

I. Értékesítés nettó árbevétele	**357.929**
Tevékenységenkénti bontásban a 4. sz. melléklet tartalmazza.	
II. Aktivált saját teljesítmény értéke	**478**
III. Egyéb bevételek	**215.279**
Önkormányzattól kapott támogatás	155.000
MVH támogatás	1.538
Távhő támogatás	39.410
Bértámogatás	8.593
Egyéb	10.738
IV. Anyagjellegű ráfordítások	**301.122**
Anyagköltség	202.991
Igénybevett szolgáltatások	70.367

Egyéb költségek	7.678
Eladott áruk beszerzési értéke	13.009
Közvetített szolgáltatások értéke	7.077
V. Személyi jellegű ráfordítások	**244.296**
Bérköltség	193.372
Személyi jellegű költség	15.598
Bérjárulékok	35.326
VI. Értékcsökkenési leírás	**25.318**
Tervszerinti értékcsökkenés	23.078
Egy összegben elszámolt értékcsökkenés	2.240
VII. Egyéb ráfordítások	**21.018**
Bírságok, késedelmi kamatok,pótlékok behajtási költségátalány	15
Selejtezés	253
Értékvesztés	411
Eredményt terhelő adók	5.912
Adott támogatás	4.735
Egyéb ráfordítások + káreseményekkel kapcsolatos ktg-ek	9.692
A. Üzemi tevékenység eredménye	**-18.068**
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	**404**
Kamatbevétel pénzintézetektől	0
Kamatbevétel magánszemélyektől	404
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	**0**
Árfolyamveszteség	0
B. Pénzügyi műveletek eredménye	**404**
C. Adózás előtti eredmény	**-17.664**
X. Adófizetési kötelezettség	**1.065**
D. Adózott eredmény	**-18.729**

A Társaság a 2018. évet 18.729 ezer Ft veszteséggel zárta.

Összehasonlítható 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, bérköltsége, állománycsoportonkénti bontásban:

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Részmunkaidős
Létszám (fő)	34,9	17,57	10,43
Bér (ezer Ft)	123.658	60.379	9.335

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:

Egyéb megjegyzések:

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

Az egyszerűsített éves beszámolót Cződör Szilvia mérlegképes könyvvelő állította össze, PM Regisztrálási száma: 167059.

Makó, 2019. május 29.

.....
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Makói Városgazdálkodási
Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 18458635-2-06
Bsz.. OTP Makó 11735074-20513449

1.sz.melléklet

Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének változása 2018. évben

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó	
	Nyitó 2017.12.31	Aktiválás	Csökkenés	Záró 2018.12.31	Nyitó 2017.12.31	Növekedés	Csökkenés	Záró 2018.12.31	Nyitó 2017.12.31	Záró 2018.12.31
Vagyoni értékű jogok	128	117	0	245	128	117	0	0	0	245
Szellemi termékek	8 708	4 139	0	12 847	6 647	2 168	0	8 815	2 061	4 032
Immat javak	8 836	4 256		13 092	6 773	2 285	0	8 815	2 061	4 277
Ingatlanok	249 407	45 825	0	295 232	71 678	12 694	0	84 372	177 729	210 860
Műszaki gépek, járművek	55 148	4 092	0	59 240	46 160	4 145	0	50 305	8 988	8 935
Egyéb gépek, járművek	70 797	2 246	0	73 043	50 013	6 439	0	56 452	20 784	16 591
Tárgyi eszközök	375 353	52 163	0	427 515	167 851	23 278	0	191 129	207 501	236 386
Értékhelyesbítés	18 766	1 435		20 201					18 766	20 201
Értékhelyesbítés	18 766	1 435	0	20 201	0	0	0	0	18 766	20 201
Befejezetlen beruházások	48 034	23 280	-56 273	15 041					48 034	15 041
Beruházások	48 034	23 280	-56 273	15 041	0	0	0	0	48 034	15 041
Tárgyi eszközök összesen	450 989	81 134	-56 273	475 849	174 626	25 563	0	199 944	276 362	275 905

Makó, 2019. május 29.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 18458635-2-06
Sz.: OTP Makó 11735074-20513449

2.sz.melléklet

Saját tőke alakulása

Év	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott 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
2016	55 000	8 000	112 323	6 125	19 249	32 439	233 136
2017	55 000	8 000	142 447	6 125	18 766	-1 074	233 587
2018	55 000		155 499		20 201	-18 729	211 971

Makó, 2019.05.29.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 16458635-2-06
Bsz.: OTP Makó 11735074-20513449

3.sz.melléklet

Fejlesztési célra kapott pénzeszköz felhasználása 2018 évben

Megnevezés	Nettó érték 2017.12.31	Értékcsökkenés 2018	Nettó érték 2018.12.31
Gyeptér épület	10 701 803	309 381	10 392 422
Hídmérleg	509 254	484 742	24 512
8 db Fa bódé	347 796	347 796	0
Tábor felújítás Magyarh.	2 451 326	243 362	2 207 964
			0
WW Amarok gépkocsi	2 235 565	1 035 170	1 200 395
Gyeptér telep felújítás	9 156 996	243 106	8 913 890
Gyeptér út	13 605 182	647 912	12 957 270
			0
Sportpálya kialakítás	236 029	18 039	217 990
Ping-pong asztal kültéri	161 625	48 806	112 819
Ponton híd1.	862 803	258 825	603 978
Árbóc	749 557	207 737	541 820
3 db kenu, 6db lapát	212 902	59 005	153 897
2 db kajak	150 876	41 815	109 061
Eurojumper 4-es trambulin	2 770 165	519 503	2 250 662
Mászófa	418 471	115 978	302 493
Magaslati fészek, kötél	1 696 366	318 128	1 378 238
Alpesi gyermek kötélcsúsz	177 688	49 247	128 441
Alpesi felnőtt kötélcsúszda	4 235 005	794 359	3 440 646
Összesen:	**50 679 409**	**5 742 911**	44 936 498

Makó, 2019. május 29.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 18458635-2-06
Bsz. OTP Makó 11735074-20513449

4. sz. melléklet

Üzemi tevékenység eredménye 2018. december 31.

adatok ezer forintban

Tevékenység	Bevételek					Költségek						Eredmény
	Értékesítés nettó árbevétele	Egyéb bevételek			Bevételek összesen	Anyagjellegű	Személyi jellegű	57 ÉCS	58 Aktiváltsajátt alj. Értéke	Költség	Általános ktg. felosztás	
		Önkormányzat támogatás	MVH	Távhő támogatás								
Városüzemelés (ill.lelep)	78 056				78 056	110 196	51 148	3 766	-478	164 632	10 471	-97 047
Közmunka	228				228	1 317	29 025	44		30 386	31	-30 189
Piac	40 416				40 416	2 986	13 738	171		16 895	5 421	18 100
Távfűtés	194 954			39 410	234 364	142 734	65 033	10 331		218 098	26 152	-9 866
Takarítás,gondnokság	2 743				2 743	835	11 030	42		11 907	368	-9 532
Gyeplér	4 456		1 538		5 994	6 433	4 346	2 841		13 620	598	-8 224
Jégpálya	3 711				3 711	6 453	4 438	3 168		14 059	498	-10 846
Marospart,kalandpart	29 174				29 174	15 758	23 977	3 054		42 789	3 913	-17 528
Üdültetés	552				552	474	675	727		1 876	74	-1 398
Illyhénos WC	0				0	27	0	5		32	0	-32
Egyéb tevékenységek (Parlékatár, Kar.vásár)	3 639				3 639	3 422	3 929	612		7 963	475	-4 799
Tevékenységek összesen:	357 929		1 538	39 410	398 877	290 635	207 339	24 761	-478	522 257	48 001	-171 381
Egyéb bevétel és ráfordítás Kft					170 296					12 291		158 005
Egyéb bevétel és ráfordítás Távhő					4 035					8 727		-4 692
Üzemi tevékenység eredménye Kft												-3 490
Üzemi tevékenység eredménye Távhő												-14 578
Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai Kft					18							18
Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai Távhő					386							386
Adózás előtti eredmény Kft.												-3 472
Adózás előtti eredmény Távhő												-14 192
Adózás előtti eredmény Kft+Távhő Összesen:												-17 664
Adófizetési kötelezettség:												1 065
Adózott eredmény:												-18 729

Makó, 2019. május 29.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 13458635-2-06
Bsz.. OTP Makó 11735074-20513449

18458635353057206

Statisztikai számjel

11

06-09-013733

Cégnyilvántartási szám

5. sz. melléklet

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

Üzleti év fordulónapja 2018.12.31

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Távfűtés összesen 2017	Előző évjegy módosítással	2018	Távhő szolgáltatás 2017	Előző évjegy módosítással	2018	Távhő termelés 2017	Előző évjegy módosítással	2018	Egyéb tev. 2017	Előző évjegy módosítással	2018	Cég összesen 2017	Előző évjegy módosítással	2018
a	b		c=d+e			d			e			f			g=c+f	
01.	A. Befektetett eszközök (02 - 04 +06 sor)	96 996		133 988	73 101		76 924	23 895		57 064	179 366	0	141 917	276 362		275 905
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 006		2 491	2 006		2 491			0	56		1 786	2 062		4 277
03.	02 sorból Immaterális javak értékhelyesbítése						0									
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	94 990		131 497	71 095		74 433	23 895		57 064	179 310		140 131	274 300		271 628
05.	04 sorból Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						0				18 766		20 201	18 766		20 201
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK						0									
07.	06 sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése															
08.	B. Forgóeszközök (09 +10 +11 +12 sor)	75 904		73 719	60 336		45 815	15 567		27 904	3 251		-24 094	79 155		49 625
09.	I. KÉSZLETEK	208		248	160		147	47		101	12 733		10 056	12 941		10 304
10.	II. KÖVETELÉSEK	48 166		66 725	38 945		41 682	9 241		25 043	-12 037		-46 131	36 149		20 594
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK															
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	27 510		6 746	21 231		3 986	6 279		2 760	2 555		11 981	30 065		18 727
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	23 490		32 151	18 128		18 999	5 361		13 152	11 714		8 206	35 204		40 357
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01 +08.+13 sor)	196 390		239 858	151 565		141 738	44 823		98 120	194 331		126 029	390 721		365 887

Kelt: Makó, 2019. május 29.

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
P.H.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 18458635-2-06
Bsz.: OTP Makó 11735074-20513449

a vállalkozás vezető(k) aláírása(i)

18458635353057206

Statisztikai számjel

12

06-09-013733

Cégnyilvántartási szám

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

Üzleti év fordulónapja 2018. 12. 31

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Távfűtés összesen 2017	Előző évjegy módosítással	2018	Távhő szolgáltatás 2017	Előző évjegy módosítással	2018	Távhő termelés 2017	Előző évjegy módosítással	2018	Egyéb tev 2017	Előző évjegy módosítással	2018	Cég összesen 2017	Előző évjegy módosítással	2018
a	b		c=d+e			d			e			f			g=c+f	
15.	D. Saját tőke (16.+18 +19 +20 +21 +22 +23. sor)	114 677		100 042	93 143		97 793	21 534		2 249	118 910	-4 322	111 925	233 587	-4 322	211 971
16.	I. JEGYZETT TŐKE										55 000		55 000	55 000		55 000
17	16. sorból vissza nem fizetett tőkerészek, tulajdoni részesedés névértéken															
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)															
19.	III. TŐKETARTALÉK										8 000		0	8 000		
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	102 728		114 677	79 282		67 765	23 446		46 912	42 034	-2 314	40 822	144 762	-2 314	155 499
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK										6 125		0	6 125		
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK										18 766		20 201	18 766		20 201
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	11 949		-14 635	13 861		30 028	-1 912		-44 663	-11 015	-2 008	-4 094	934	-2 008	-18 729
24.	E. Céltartalékok			0			0	0		0	0			0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)	69 516		117 389	53 649		69 368	15 866		48 021	19 134	4 322	-38 923	88 650	4 322	78 466
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK															
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK															
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	69 516		117 389	53 649		69 368	15 866		48 021	19 134	4 322	-38 923	88 650	4 322	78 466
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	12197		22427	9412		13253	2784		9174	56287		53 023	68 484		75450
30.	H. Eszközök és források közötti különbözet				-4639		-38676	4639		38676				0		
31.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	196 390		239 858	151 565		141 738	44 823		98 120	194 331		126 029	390 721	0	365 887

Kelt: Makó, 2019. május 29.

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 18458635-2-06
Bsz.: OTP Makó 11735074-20513449

a vállalkozás vezető(k) aláírása(i)

18458635353057206

Statisztikai számjel

31

06-09-013733

Cégszerű aláírás

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Üzleti év fordulónapja: 2018.12.31

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távfűtés összesen			Távhő szolgáltatás			Távhő termelés			Egyéb tev			Cég összesen		
		2017	Előző évi(ek) módosításai	2018	2017	Előző évi(ek) módosításai	2018	2017	Előző évi(ek) módosításai	2018	2017	Előző évi(ek) módosításai	2018	2017	Előző évi(ek) módosításai	2018
a	b	c=d+e			d			e			f			g=c+f		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	205 004		194 954	48 944		83 567	156 060		111 387	166 713		162 975	371 717		357 929
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	459			459		0			0	3 742		478	4 201		478
III.	Egyéb bevételek	50 717		43 445	50 717		43 445			0	100 332		171 834	151 049		215 279
	III. sorból visszaírt értékvesztés												0			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	152 840		148 448	25 943		25 251	126 897		123 197	135 323		152 674	288 163		301 122
V.	Személyi jellegű ráfordítások	72 885		85 168	43 993		57 074	28 892		28 094	122 106	2 008	159 128	194 991	2 008	244 296
VI.	Értékcsökkenési leírás	7 558		10 634	5 375		5 875	2 183		4 759	16 267		14 684	23 825		25 318
VII.	Egyéb ráfordítások	11 779		8 727	11 779		8 727			0	8 105		12 291	19 884		21 018
	VII. sorból értékvesztés	6 246		411	6 246		411							6 246		411
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-III.+IV.-V.-VI.-VII.)	11 118	0	-14 578	13 030	0	30 085	-1 912	0	-44 663	-11 014	-2 008	-3 490	104	-2 008	-18 068
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 688		386	1 688		386			0			18	1 688		404
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0			0			0	1		0	1		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 688	0	386	1 688	0	386	0	0	0	-1	0	18	1 687	0	404
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	12 806	0	-14 192	14 718	0	30 471	-1 912	0	-44 663	-11 015	-2 008	-3 472	1 791	-2 008	-17 664
X.	Adófizetési kötelezettség	857		443	857		443			0			622	857		1 065
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	11 949	0	-14 635	13 861	0	30 028	-1 912	0	-44 663	-11 015	-2 008	-4 094	934	-2 008	-18 729

Kelt: Makó, 2019. május 29.

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7
Adószám: 18458635-2-05
Bsz.: OTP Makó 11735074-20513449

P.H.

a beszámoló vezető(k) aláírása

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2018. év

PK-442

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

06 Szegedi Törvényszék

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: 1978-08-25

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

Neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

Nyilvántartási szám: 06-08-000000

Tárgyév: 2018

Időszak terjedelme: egész év [X] töredék év [ ]

2018-01-01 időszak kezdete

2018-12-31 időszak vége

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.14 17.56.40

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2018. év

PK-442

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése: 06 Szegedi Törvényszék

Tárgyév: 2018

Időszak terjedelme: egész év [X] töredék év [ ] 2018-01-01 (időszak kezdete) 2018-12-31 (időszak vége)

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet [X]

b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy) [ ]

Szervezet neve: Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 6900 Település: Makó

Közterület neve: Návay Lajos Közterület jellege: tér

Házszám: 5-7 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: Település:

Közterület neve: Közterület jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Nyilvántartási szám: 06-08-000000
(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

Bejegyző határozat száma: Pk.000000/0000/00
(Jogi személy szervezeti egység esetében: Jogi személlyé nyilvánító határozat száma)

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma: 18458635-2-06

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve: Nagy Nándor

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Makó 2019-05-12

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7 Bsz.: OTP Makó 11730074-20513449

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.14 17.56.41

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2018. év

PK-442

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	276 362		275 905
I. Immateriális javak	2 062		4 277
II. Tárgyi eszközök	274 300		271 628
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	79 155		49 625
I. Készletek	12 941		10 304
II. Követelések	36 149		20 594
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	30 065		18 727
C. Aktív időbeli elhatárolások	35 204		40 357
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	390 721		365 887
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	233 587	-4 322	211 971
I. Induló tőke/jegyzett tőke	55 000		55 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	152 762	-2 314	155 499
III. Lekötött tartalék	6 125		
IV. Értékelési tartalék	18 766		20 201
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-43 440		-65 419
VI. Tárgyévi erdemény vállalkozási tevékenységből	44 374	-2 008	46 690
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	88 650		78 466
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	88 650		78 466
G. Passzív időbeli elhatárolások	68 484		75 450
FORRÁSOK ÖSSZESEN	390 721	-4 322	365 887

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2018. év

PK-442

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(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	61 512		62 306	310 205		295 623	371 717		357 929
2. Aktivált saját teljesítmények értéke				4 201		478	4 201		478
3. Egyéb bevételek	1 285		5 049	149 764		210 230	151 049		215 279
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	4 294		1 358	132 271		163 593	136 565		164 951
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei				1 688		404	1 688		404
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	62 797		67 355	465 858		506 735	528 655		574 090
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	62 797		67 355				62 797		67 355
5. Anyagjellegű ráfordítások	74 753		94 205	213 410		206 917	288 163		301 122
6. Személyi jellegű ráfordítások	22 199		30 687	172 792	2 008	213 609	194 991	2 008	244 296
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	9 272		7 620	14 553		17 698	23 825		25 318
8. Egyéb ráfordítások	13		262	19 871		20 756	19 884		21 018
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai				1			1		
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	106 237		132 774	420 627	2 008	458 980	526 864	2 008	591 754
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	106 237						106 237		
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-43 440		-65 419	45 231	-2 008	47 755	1 791	-2 008	-17 664
10. Adófizetési kötelezettség				857		1 065	857		1 065
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-43 440		-65 419	44 374	-2 008	46 690	934	-2 008	-18 729

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2018. év

PK-442

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 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*
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	**1 285**		**1 358**				**1 285**		**1 358**
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva. [X] Igen [ ] Nem

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2018. év

PK-442

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Név: Szervezet

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám: 6900 Település: Makó

Közterület neve: Návay Lajos Közterület jellege: tér

Házszám: 5-7 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám: Település:

Közterület neve: Közterület jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma: -Pk-000000/0000/00

1.4 Nyilvántartási szám: *("Anyaszervezet")* 06-08-00000000

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma: 18458635-2-06

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve: Nagy Nándor

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Társaságunk feladat ellátási megállapodás alapján közhasznú feladatokat lát el. Tevékenységünk során a közfeladatok ellátásában 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 éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2018. év

PK-442

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Gyepmesteri telep támogatása	**1 285**	**1 358**
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	**1 285**	**1 358**
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	**1 285**	**1 358**

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

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

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2018. év

PK-442

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók *(Adatok ezer forintban.)*

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	**528 655**	**574 090**
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	**528 655**	**574 090**
H. Összes ráfordítás (kiadás)	**528 872**	**591 754**
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	**196 999**	**244 296**
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	**106 237**	
K. Adózott eredmény	**-1 074**	**-18 729**
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
	Igen	*Nem*
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	☐	☒
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	☐	☒
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	☐	☒

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2018. év

PK-442

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

Támogatási program elnevezése:		
Támogató megnevezése:		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:		
Támogatási összeg:		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:		
- tárgyévben felhasznált összeg:		
- tárgyévben folyósított összeg:		
Támogatás típusa:	visszatérítendő	vissza nem térítendő X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:		
Személyi		
Dologi		
Felhalmozási		
Összesen:		

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

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

Tárgy: **2018. évi üzleti terv teljesítése**

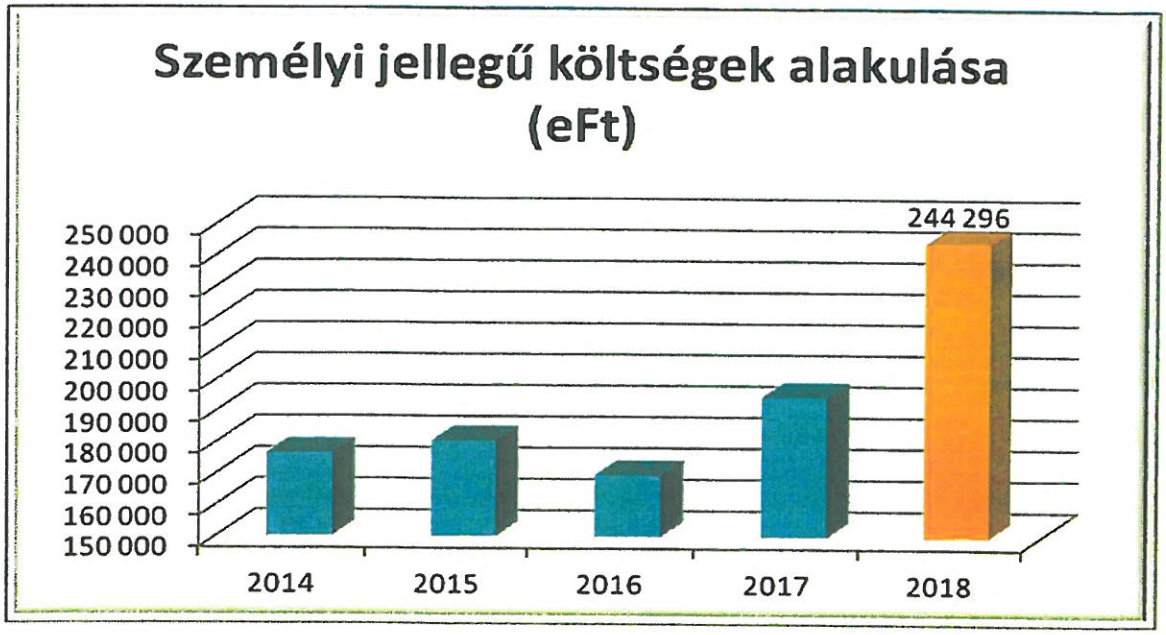
Makó Város Képviselő - Testülete

MAKÓ

Tisztelt Képviselő Testület

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a 2018. évet, **- 18.729 e Ft-os negatív** adózott eredménnyel zárta.

- A kft. tevékenységeinek összesbevétele az **üzleti tervnek megfelelően alakult,** valamint 10,1 %-kal volt magasabb az előző év azonos időszakához viszonyítva,
- A ráfordítások a tervezettnél **2,2** %-kal voltak **magasabbak.**
- A ráfordítások közül az anyagjellegű költségek 4,8 %-kal maradtak alatta a tervezetnek, a személyi jellegű költségek a tervhez képest **13,6 % -kal voltak magasabbak,** míg a 2017. évi adatot mintegy **25,2 %-kal** haladta meg.



A 2018. évi üzemi tevékenység eredményének alakulását az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

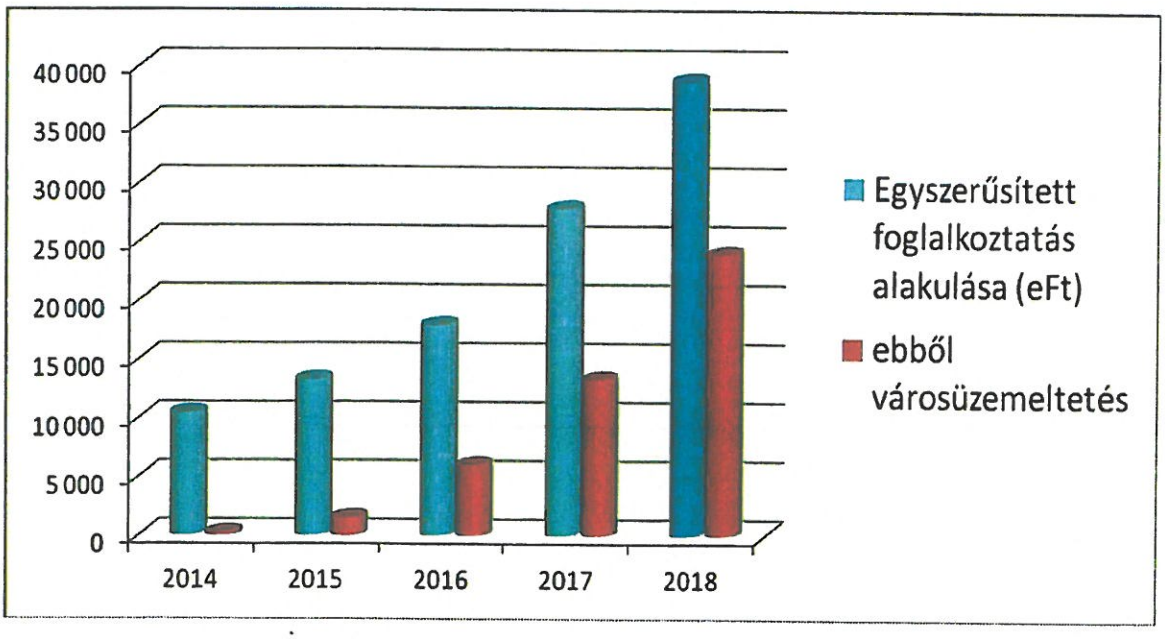
A negatív eredmény oka elsősorban a személyi jellegű költségek tervezett feletti növekedése volt.

A tényleges költségtétel 10.303 e Ft-tal volt magasabb a tervezetthez képest.

Az üzleti tervben közel 20 %-os bérköltség töblettel számoltunk, mely jóval meghaladta a 8,3 %-os minimál-, valamint 11,8%-os garantáltbér emelés mértékét, tekintettel a 2017. évben tapasztalt közfoglalkoztatotti létszám csökkenésére. A létszám csökkenése azonban a vártnál drasztikusabb volt, főleg a szakemberek esetében.

Az összlétszám egyetlen szezon alatt, több mint 100 fővel csökkent.

A városüzemeltetési feladataink ellátása érdekében a kieső munkaerőt egyszerúsített foglalkoztatás alkalmazásával igyekeztünk pótolni, figyelembe véve a működésünk szezonalitását. Az állandó létszámra vetített rendelkezésre álló munkaidő keretünket 2018. év végére kimerítettük.



2019. második félévtől a Városgazdálkodási Kft. üzemeteti a portékatérat. Az üzemeltetés - **3.737 eFt** negatív eredménnyel zárta a félévet.

A 2017. évben végrehajtott beruházásoknak köszönhetően az értékcsökkenés leírása 1.493 e Ft-tal volt magasabb a tervezettnél.

Az önkormányzattal elszámolt adók összege: 5.384 e Ft.

A kft-nek a negatív eredmény ellenére 1.065 e Ft Iparűzési adófizetési kötelezettsége keletkezett, mivel a nem közhasznú tevékenységei nyereségesek voltak.

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 bevételéből, részben önkormányzattól kapott támogatásból, foglalkoztatási, valamint egyéb támogatásból származnak.

I. Értékesítés nettó árbevétele	**357.929**
II. Aktivált saját teljesítmény értéke	**478**
III. Egyéb bevételek	**215.279**
IV. Anyagjellegű ráfordítások	**301.122**
V. Személyi jellegű ráfordítások	**244.296**
VI. Értékcsökkenési leírás	**25.318**
VII. Egyéb ráfordítások	**21.018**
A. Üzemi tevékenység eredménye	**-18.068**
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	**404**
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	
B. Pénzügyi műveletek eredménye	**404**
C. Adózás előtti eredmény	**-17.664**
X. Adófizetési kötelezettség	**1065**
D. Adózott eredmény	**-18.729**

A KFT a 2018. üzleti évet -18.729 eFt pozitív eredménnyel zárta.

A kft. tevékenységei részletezve:

A **Távhőszolgáltatás:**

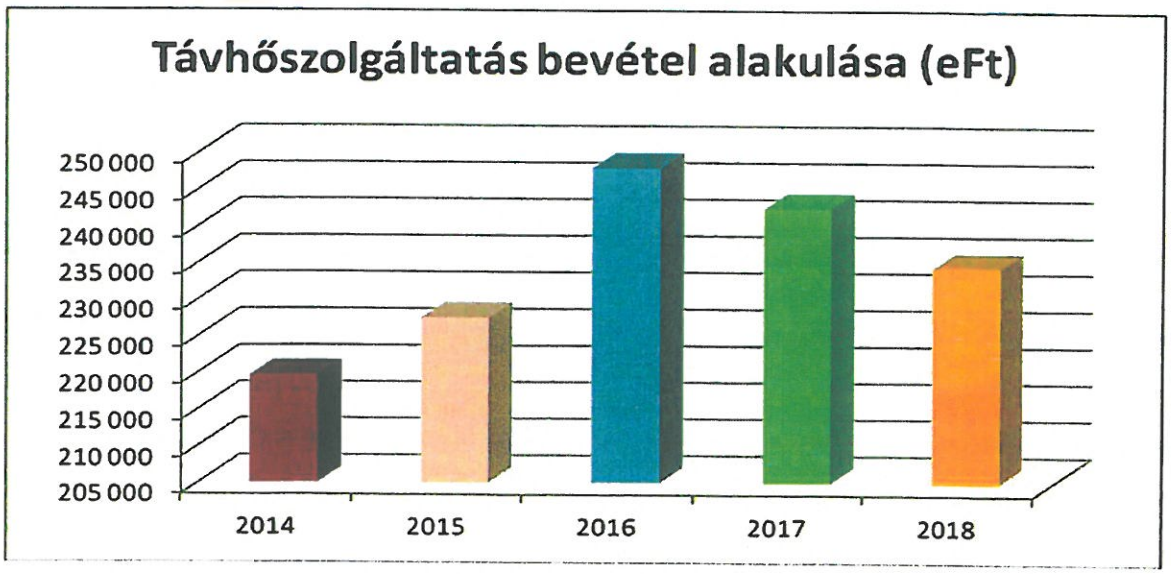
A szolgáltatás működtetése az elavult rendszer ellenére zökkenőmentes volt az elmúlt időszakban. A rendszer karbantartására 3.800 e Ft-ot fordítottunk, a fűtési szezon zavartalan indulásának, és a hőszolgáltatás folyamatos biztosításának érdekében.

A lakossági felhasználók részére továbbra is érvényben vannak a rezsicsökkentéssel kapcsolatos jogszabályok.

A kieső bevétel fedezetére az 51/2011 (IX. 30.) NFM rendelet, valamint 78/2012 (XII. 22.) NFM rendelet támogatást biztosít. A 2018. évben igénbevett támogatás mértéke 39.410 e Ft.

Az üzletágat a **távhőszolgáltatásról** szóló **2005. évi XVIII. Törvény 18/A § (1)-(6)** bekezdésében előírt szétválasztási szabályok szerint kell könyvelni, valamint ennek megfelelően külön mérleget és eredménykimutatást kell készíteni, melyet a kiegészítő melléklet 5. számú mellékelt tartalmaz.

A szolgáltatás bevételét alapvetően két tényezős befolyásolja: az időjárással összefüggésben az igénybevett hő mennyisége, mely az anyagjellegű kiadásokat is alapvetően meghatározza, valamint a minden év szeptemberében megállapításra kerülő támogatás mértéke.



A tevékenység adózás előtti eredménye -14.192 eFt.

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a 153/2017 (IV.26.) MÖKT, valamint a 394/2017 (X.26.) MÖKT határozatokkal öszhangban 2017. október 30. nappal pályázatot nyújtott be a a KEHOP 5.3.17. kódszámú. „A távhő szektor energetikai korszerűsítése" című felhívásra, melyet az Irányító Hatóság 2018. február 06. napján kelt támogató levélben támogatásban részesített. A projekt elszámolható nettó összköltsége: 774.015.682 Ft, a támogatás összege 50 %: 387.007.841 Ft. 2018. évben a konzorciumi partner NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. a közbeszerzési eljárást készítette elő.
A 2018. december 31-i állapot szerinti 60 napon túli kintlévőségi állomány 54.000 e Ft, mely 3 %-kal kevesebb, mint 2017. év azonos időszakában.
A kintlévőségek végrehajtás útján történő beszedése folyamatban van, a tartozások állománya a korábbi évek adatai alapján lassú növekedést mutat.
2018. december 31-i fordulónap szerint 21.910 e Ft összegű tartozás áll végrehajtás alatt, további 10.444 eFt tartozásra részletfizetési megállapodás került megkötésre

Városüzemeltetés / közfoglalkoztatás:

főbb tevékenységei:
Kertészet, zöldfelület karbantartása, (közel 100 ha közterületi zöldfelületet karbantartását végezzük): ezen belül:

- Parkok, közterek, virágedények virágosítása, öntözése, karbantartása,
- Öntözőrendszerek karbantartása, üzemeltetése,
- Közterületen fák karbantartása (több mint 100 helyszínen történt fa kivágás/karbantartás),
- 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 m^3 kommunális hulladék keletkezik),
- Közterületről összegyűjtött zöldhulladék szállítása, elhelyezése (2018. évben összesen: (kb 2.740 m^3) mennyiségben),
- Városi utak gépi seprése,
- Városi utak locsolása szezonban, heti rendszerességgel (május –szeptember).

Játszóterek karbantartása:

- Állagvédelmre, felújításra 2018. évben 3.432 e Ft-ot fordított a kft. Valamennyi közterületi játszótér fogyasztóvédelmi minősítése megtörtént (Kassai u., Petőfi park, Návay tér, Patay tér, Huszár u., Bajcsy ltp., Ráday ltp., Sírkert u, Makó-Rákos, Kelemen L. u., Huszár u., Juhász Gy tér, Rudnay u., Szép u., Kölcsey u.).

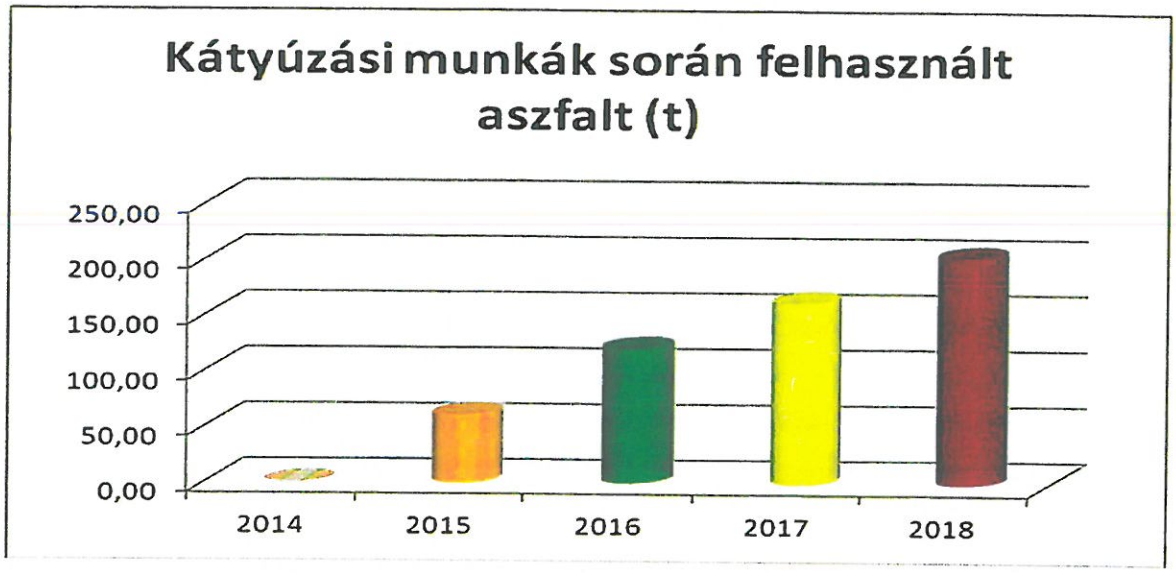
Szökőkutak üzemeltetése karbantartása:

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 folyamatos karbantartása vált szükségessé, mely a kivitelezési problémák miatt továbbra is szivárog.
- A Széchenyi téri szökőkút esetében szivattyú csere történt
- A Pulitzer Kollégium előtti szökőkút a vezérlés hibája miatt jelenleg nem működik

Közutak üzemfenntartása:

- Önkormányzati fenntartású közutak kátyúzása 2 ütemben, összesen nettó 10.162 eFt értékben történt 2018. évben **203,25 t aszfalt** került bedolgozásra (mely 25 %-kal magasabb a korábbi évhez képest), ez **327 db kátyú** (70 %-kal több az előző évinél), valamint útszél leszakadások megszűntetését jelentette,



- Járdák általános karbantartási munkái (járdafelújítás, karbantartás, 1760 m^2-en, parkoló létesítés 320 m^2-en, bejáró helyreállítás 20 helyszínen 330 m^2-en történt),
- Önkormányzati fenntartású közutak mentén a közlekedési jelzőtáblák kihelyezése, pótlása, esetenként javítása, kiegészítése.
- Önkormányzati fenntartású szilárd burkolatú utak (~123 km), kerékpárutak (~23 km) síkosság-mentesítése (2018. évben utak esetében 7 alkalommal, kerékpárutak esetében 9 alkalommal történt síkosság-mentesítés).

Belvízmentesítés:

- Belvízmentesítő szivattyúk, szivattyúházak folyamatos felügyelete és karbantartása, belvízelvezető csatornák ütemezett karbantartása (közmunka programmal együtt kb. 20.000 fm csatorna, 32 db csapadékszem takarítása, karbantartása valósult meg, megépült 12 db hídváll, 164 fm folyóka, lefedésre került 175 fm vízelvezető árok, közel 120 fm-en meglévő burkolt meder rekonstrukciója is elkészült).

További tevékenységek:

- Közkifolyók, ivó kutak karbantartása,
- Sportpályák üzemeltetése-gondnoksága (Erdei F. téri 3 pálya – center, műfű, füves edző –, Maros-parti focipálya),
- Önkormányzati rendezvények biztosítása, kordonozása, előkészületi munkák. Rágcsálóirtás szervezése, köztéri szobrok tisztítása, karbantartása,

- Utcabútorok, buszvárók karbantartása, javítása.

A közfoglalkoztatotti programok irányítási, koordinálási, logisztikai feladatait 2018. 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 2019. február 28. napján zárultak le, és valamennyi elem megvalósítása terv szerint alakult:

Startmunka programok:
Mezőgazdasági program:
- 2,5 ha burgonya termesztése: 160 mázsa burgonya termett.
- 1 ha vöröshagyma: mintegy 47 mázsa vöröshagyma betakarítása megtörtént.
- Őszi búza (vetésforgó): 4 ha: 108 mázsa

A terményekből Makó Város Önkormányzata Képviselő-testületének határozata értelmében a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény konyhája részesül, ahol a közétkeztetésben kerül felhasználásra. Ezen túlmenően a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő vagy a gyermekjóléti szolgálattal kapcsolatban álló családok részére, valamint a termesztésben részt vevő közfoglalkoztatottak részére került kiosztásra.
- A két Kelemen L. utcai 2 x 300 m^2-es fóliasátorban a közterületekre kikerülő növények (egynyári palánták (11.000 tő), árvácskák (11.000 tő), évelő (460 db), díszfa: 150 db) nevelésére, valamint a muskátlik (11.000 tő) teleltetésére került sor.

"Helyi sajátosság":
- A Makó Város Önkormányzata tulajdonában lévő Aradi utcai telephelyen (II-es telep) felépült 200 m^2-es műhelyépületben folytatódott a betonelemek gyártása, valamint drótfonat, valamint virágládák (25 db) készítése

Belvíz elvezetés:

- A városüzemeltetési feladatok ellátása keretében közmunkások közreműködésével kb 12.000 fm belvízelvezető csatorna/árok tisztítása, karbantartása történt meg,
- Bélelt árkok újrakás, szikkasztó építés: 120 fm,
- Csatorna lefedés: 175 fm,
- Csapadékszem takarítás: 32 db,
- Hídváll készítés: 12 db.

Közút hálózat karbantartása:

- A városüzemeltetési feladatokkal összefüggésben, közmunkások közreműködésével kb 1.760 m^2 járdaszakasz karbantartására került sor.
- Bejáró javítás: kb. 330 m^2.

Illegális hulladéklerakó-helyek felszámolása:

- A programelem keretében a város területén előforduló illegális hulladéklerakó-helyek folyamatos tisztítása, utógondozása történik (~ 360 t hulladék került elszállításra).

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

A feladatok ellátását a kft. igyekszik saját erőből, saját eszközállománnyal megoldani. A tevékenység –19.699 eFt negatív eredménnyel zárta a 2018. évet, a közfoglalkoztatottak számának jelentős csökkenése okán, a tervezettnél magasabb bérköltség miatt

Gyepmesteri telep

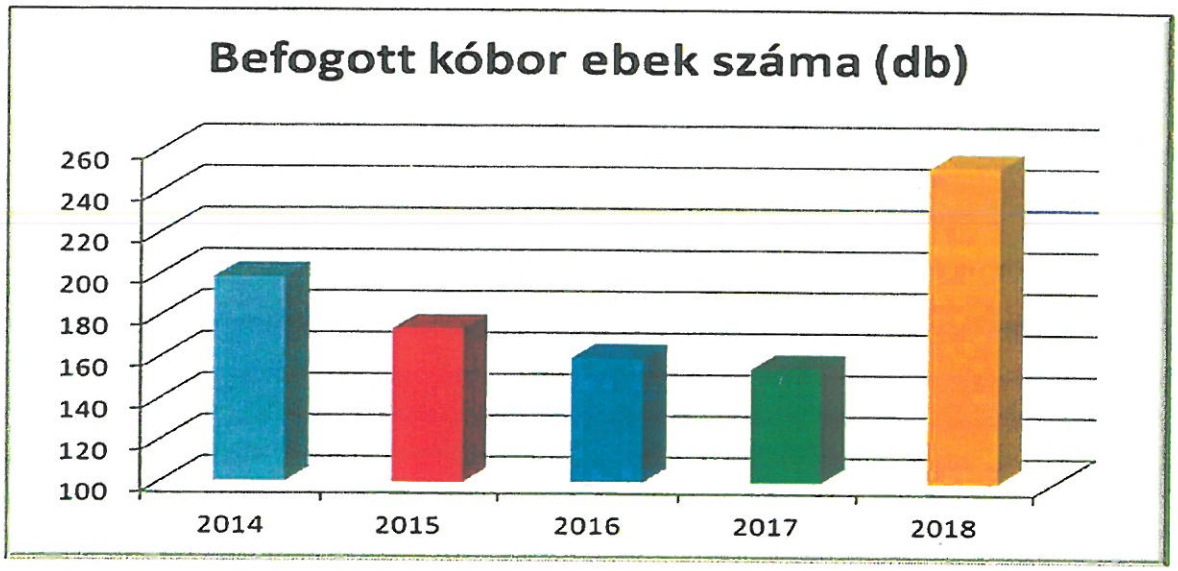
A telep 95 e Ft eredménnyel zárta a 2018. évet.

2018. évben az ATEV Zrt. ártalmatlanítási költségeiből 1.538 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 8.729 kg, mely azonos az előző év azonos időszakához viszonyítva.

Az ebrendészeti feladatok ellátása kapcsán 252 db kóbor eb került befogásra (62 %-kal magasabb a 2017. évinél),

- ebből 247 db került kiadásra, régi, vagy új gazdája számára,
- 5 db eb természetes úton elhullott.



Diáküdültetés:

A működésre fordított támogatás elegendő volt a munkabérre, járulékaira, és a magyarhertelendi diáktábor fenntartási költségeinek fedezetére.
Az üdültetésből származó bevételek, valamint költségek megfelelnek a korábbi évek adatainak.

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 rendzvények biztosítása, az épületek takarítása a korábbi évek színvonalán történt.

Strand/Kalandpart (Maros-part):

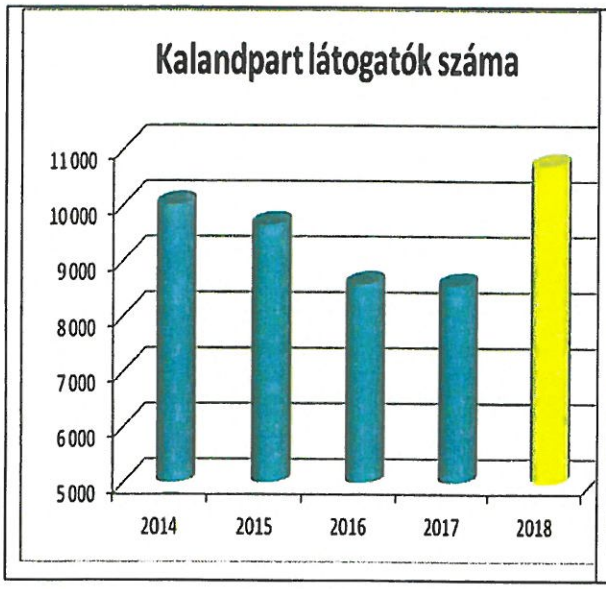
2018. évi szezonban a szeszélyes/kedvezőtlen időjárásnak, valamint a Maros folyó folyamatos magas vízállásának "köszönhetően", "strandszezonról" ennek megfelelően nem beszélhetünk, nem nyílt lehetőség fürdőzésre egész szezonban.

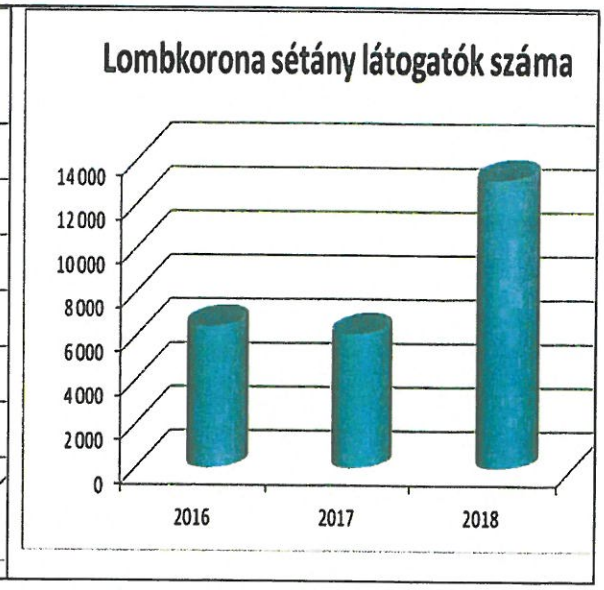
A kibővített szolgáltatásokkal üzemelő kalandpart, továbbra is gyermek és felnőtt csoportoknak, családoknak nyújt teljes körű kikapcsolódási lehetőséget. A kalandpart fizető vendégszáma a kedvezőtlen időjárás ellenére meghaladta a 10.700 főt, ez 25 %-kal magasabb az előző év azonos időszakához képest.

A bevételek 19 %-kal, a költségek 22 %-kal voltak magasabbak a tervezettnél.

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 regisztrált (csúszdát igénybe vevő) látogatók száma (13.163 fő volt, mely kétszer több, mint a korábbi években)





Műjégpálya:

A Kft. üzemeltette a 2018. évben a Deák F. u-i 4 évszakos sportpályán kialakított jégpályát. A pálya 2018-ban február 28. napjáig, valamint december 01-től december 31-ig üzemelt üzleti év tekintetében. A teljes szezonban az összes látogatói létszám meghaladta a 9.000 főt.
A Makói oktatási intézményeknek biztosított ingyenes jégidő keretében 5.600 diák sportolt a jégpályán.
A hagyományosan igénybevehető jégkorcsolya oktatáson kívül, a 2017/18-as szezonban folytatódott makói Maros Téli Sportegyesület közreműködésével a jégkorong utánpótlás nevelés is.
Elmondható, hogy a "jégidő" egyre nagyob részét veszik igénybe a felnőtt és utánpótlás jégkorongozók.
Összeségében a teljes szezonban a pálya üzemeltetése a tervezettnek megfelelően alakult.
A költségek között az elszámolt értékcsökkenés (3.101 e Ft), forgalomtól független költsége okoz még jelentős többletköltséget.
A Deák F. utca rehabilitáció miatt a megközelítés és a parkolás is nehézkesebb volt 2018-es szezonban, így az árbevétel 2017. évhez hasonlóan alakult.

Városi Piac

A piac üzemeltetésében 2018-ban a Deák F. utca rehabilitáció okozott bevétel kiesést, a megközelítés és a parkolás nehézségei miatt.
A bevétel 10 %-kal, az eredmény 22 %-kal (4.000 eFt) csökkent az elmúlt évek adataihoz képest, azonban az üzleti tervnek megfelelően alakult.
A piacon 27 db "pavilon" található, melyben 22 vállalkozás működik.
A piacon további 51 vállalkozás rendelkezik helyre kötött szerződéssel (ez azt jelenti, hogy egy évre fixen megváltják a padot, ahol árulnak), valamint kb ugyanennyi vállalkozás külön helyre kötött szerződés nélkül árul (csak helypénzt fizet, ott árul ahol hely jut neki).
Helyre kötött szerződéssel 103 fő őstermelő rendelkezik, valamint kb 100-130 őstermelő árul alkalmanként.

Az elárusító padok száma 354 db.

Az őstermelői kedvezményt 2018. évben, 123 fő őstermelő 7.400 alkalommal vett igénybe, 2.385 e Ft értékben.

A Kft. általános költsége, A 2017. évi költséghez hasonló mértékű maradt, és a szabályoknak megfelelően a tevékenységek között felosztásra került.

Makó, 2019. május 17.

Nagy Nándor
ügyvezető

Üzemi tevékenység eredménye 2018. december 31.

adatok ezer forintban

Tevékenység	Bevételek						Költségek			Eredmény
	Értékesítés nettó árbevétele	Egyéb bevételek	Bevételek összesen	Anyagjellegű	Személyi jellegű	57 ÉCS	Költség	Álalános ktg. felosztás	Költségek összesen	
Városüzemeltetés/közmunka	62 608	111 600	174 208	103 293	78 697	3 509	185 499	8 408	193 907	-19 699
Piac	40 416		40 416	2 986	13 738	171	16 895	5 421	22 316	18 100
Távfűtés	194 954	39 410	234 364	142 734	65 033	10 331	218 098	26 152	244 250	-9 886
Takarítás,gondnokság	2 743	9 600	12 343	835	11 030	42	11 907	368	12 275	68
Gyeptér	4 456	7 138	11 594	6 434	4 346	121	10 901	598	11 499	95
Jégpálya	3 711	11 000	14 711	6 453	4 438	3 101	13 992	498	14 490	221
Marospart,kalandpart	29 174	16 000	45 174	15 758	23 977	689	40 424	3 913	44 337	837
Portékatár	2 632		2 632	2 348	3 558	102	6 008	361	6 369	-3 737
Üdültetés	552	1 200	1 752	474	675	484	1 633	74	1 707	45
Egyéb tevékenységek	16 683		16 683	8 843	1 847	468	11 158	2 208	13 366	3 317
Tevékenységek összesen:	357 929	195 948	**553 877**	290 158	207 339	19 018	516 515	48 001	**564 516**	**-10 639**
Egyéb bevétel és ráfordítás			682				12 291			-11 609
			4 035				8 727			-4 692
Üzemi tevékenység eredménye										-12 362
Uzemi tevékenység eredménye **Távhő**										-14 578
Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai			19							19
Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai **Távhő**			386				0			386
Adózás előtti eredmény **Távhő**										**-14 192**
Adózás előtti eredmény Kft. Összesen:										**-17 664**
Adófizetési kötelezettség:										**1 065**
Adózott eredmény:										**-18 729**

Makó, 2019. május 08.

Nagy Nándor
ügyvezető

Makói Városgazdálkodási Holding Kft
6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.
Adószám: 18453635-2-06
Szám: OTP Makó 11705012-20510976

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely: 6900 Makó, Návay L. tér 5-7.

JEGYZŐKÖNYV

Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Felügyelő Bizottsága

2019. május 22-i üléséről

4/2019. (05.22.) FB. h.
Tárgy: Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottsága 2019. május 22-i ülésének napirendje

5/2019. (05.22.) FB. h.
Tárgy: Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018 évi beszámolója

6/2019. (05.22.) FB. h.
Tárgy: Könyvvizsgáló megválasztása és díjazása

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 6900 Makó, Návay Lajos tér 5-7.) székhelyén **2019. május 22. napján.**

Jelen vannak: Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke
Dr. Hadik György, a Felügyelő Bizottság tagja
Kisbodri Gábor, a Felügyelő Bizottság tagja

Jelen van továbbá:

Nagy Nándor	ügyvezető
Cződör Szilvia	gazdaságvezető
Zombori Vanda	jegyzőkönyvezető

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: Köszönti a bizottság tagjait, ügyvezetőt és a továbbá megjelenteket. Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság határozatképes létszámban együtt van, az ülést megnyitja. A jegyzőkönyv hitelesítésére felkéri Dr. Hadik György felügyelő bizottsági tagot. Megkérdezi, hogy elvállalja-e.

Dr. Hadik György felügyelő bizottsági tag a jegyzőkönyv hitelesítését elvállalja.

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: Megállapítja, hogy a jegyzőkönyv hitelesítője Dr. Hadik György felügyelő bizottsági tag.

Ismerteti az ülés napirendi pontjait:

1. Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft 2018. évi beszámolója
2. Könyvvizsgáló megválasztása és díjazása
3. Egyebek

Kérdezi, hogy a napirendre vonatkozóan van-e kérdés, vélemény.

Kérdés, vélemény nem lévén, szavazásra teszi fel a napirend elfogadását.

Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúlag - a következő határozatot hozza:

4/2019. (05.22.) FB. h.
Tárgy: A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2019. május 22-i ülésének napirendje

HATÁROZAT

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2019. május 22-i ülésének napirendjét az alábbiak szerint határozza meg:

1. A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolója
2. Könyvvizsgáló megválasztása és díjazása
3. Egyebek

Erről értesítést kap:
1./ Felügyelő Bizottság tagjai
2./ Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezetője
3./ Titkárság
4./ Irattár

1. sz. napirendi pont
A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolója

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: Átadja a szót Nagy Nándor ügyvezetőnek.

Nagy Nándor, ügyvezető: A jelenlévők köszöntését követően ismerteti a kft. 2018. évi beszámolóját. Elmondja, hogy a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a 2018. évet, - 18.729 e Ft-os negatív adózott eredménnyel zárta. A kft. tevékenységeinek összes bevétele az üzleti tervnek megfelelően alakult, valamint 10,1 %-kal volt magasabb az előző év azonos időszakához viszonyítva. A ráfordítások a tervezettnél 2,2 %-kal voltak magasabbak. A ráfordítások közül az anyagjellegű költségek 4,8 %-kal maradtak alatta a tervezetnek, a személyi jellegű költségek a tervhez képest 13,6 % -kal voltak magasabbak, míg a 2017. évi adatot mintegy 25,2 %-kal haladta meg. A negatív eredmény oka elsősorban a személyi jellegű költségek tervezett feletti növekedése volt. A tényleges költségtétel 10.303 e Ft-tal volt magasabb a tervezetthez képest. Az üzleti tervben közel 20 %-os bérköltség többlettel számoltak, mely jóval meghaladta a 8,3 %-os minimál-, valamint 11,8%-os garantáltbér emelés mértékét, tekintettel a 2017. évben tapasztalt közfoglalkoztatotti létszám csökkenésére. A létszám csökkenése azonban a vártnál drasztikusabb volt, főleg a szakemberek esetében. Az összlétszám egyetlen szezon alatt, több mint 100 fővel csökkent. Arról tájékoztat, hogy a városüzemeltetési feladataink ellátása érdekében a kieső munkaerőt egyszerűsített foglalkoztatás alkalmazásával igyekeztek pótolni, figyelembe véve a működésünk szezonalitását. Az állandó létszámra vetített rendelkezésre álló munkaidő keretüket 2018. év végére kimerítettük. Elmondja, hogy 2018. második félévtől a Városgazdálkodási Kft. üzemelteti a portékatárat. Az üzemeltetés - 3.737 eFt negatív

eredménnyel zárta a félévet. A 2017. évben végrehajtott beruházásoknak köszönhetően az értékcsökkenés leírása 1.493 e Ft-tal volt magasabb a tervezettnél. Az önkormányzattal elszámolt adók összege: 5.384 e Ft.
A kft-nek a negatív eredmény ellenére 1.065 e Ft Iparűzési adófizetési kötelezettsége keletkezett, mivel a nem közhasznú tevékenységei nyereségesek voltak.
A Távhőszolgáltatás működtetése az elavult rendszer ellenére zökkenőmentes volt az elmúlt időszakban. A rendszer karbantartására 3.800 e Ft-ot fordítottak, a fűtési szezon zavartalan indulásának, és a hőszolgáltatás folyamatos biztosításának érdekében.
A lakossági felhasználók részére továbbra is érvényben vannak a rezsicsökkentéssel kapcsolatos jogszabályok. A kieső bevétel fedezetére az 51/2011 (IX. 30.) NFM rendelet, valamint 78/2012 (XII. 22.) NFM rendelet támogatást biztosít. A 2018. évben igénybevett támogatás mértéke 39.410 e Ft.
Az üzletágat a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A § (1)-(6) bekezdésében előírt szétválasztási szabályok szerint kell könyvelni, valamint ennek megfelelően külön mérleget és eredmény kimutatást kell készíteni, melyet a kiegészítő melléklet 5. számú melléklet tartalmaz. A szolgáltatás bevételét alapvetően két tényező befolyásolja, az időjárással összefüggésben az igénybevett hő mennyisége, mely az anyagjellegű kiadásokat is alapvetően meghatározza, valamint a minden év szeptemberében megállapításra kerülő támogatás mértéke. A tevékenység adózás előtti eredménye -14.192 eFt.
A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a 153/2017 (IV.26.) MÖKT h. számú, valamint a 394/2017 (X.26.) MÖKT h. számú határozatokkal összhangban 2017. október 30. nappal pályázatot nyújtott be a KEHOP 5.3.17. kódszámú. „A távhő szektor energetikai korszerűsítése" című felhívásra, melyet az Irányító Hatóság 2018. február 06. napján kelt támogató levélben támogatásban részesített. A projekt elszámolható nettó összköltsége: 774.015.682 Ft, a támogatás összege 50 %, 387.007.841 Ft. 2018. évben a konzorciumi partner NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. a közbeszerzési eljárást készítette elő.
A kintlévőségi állomány vonatkozásában kiemeli, hogy a 2018. december 31-i állapot szerinti 60 napon túli kintlévőségi állomány 54.000 e Ft, mely 3 %-kal kevesebb, mint 2017. év azonos időszakában. A kintlévőségek végrehajtás útján történő beszedése folyamatban van, a tartozások állománya a korábbi évek adatai alapján lassú növekedést mutat. 2018. december 31-i fordulónap szerint 21.910 e Ft összegű tartozás áll végrehajtás alatt, további 10.444 eFt tartozásra részletfizetési megállapodás került megkötésre. A városüzemeltetés, közfoglalkoztatás tekintetében kiemeli, hogy a főbb tevékenységek a kertészet, zöldfelület karbantartása, közel 100 ha közterületi zöldfelület karbantartása kerül a ennek keretében ellátásra. A játszóterek állagvédelmére, felújításra 2018. évben 3.432 e Ft-ot fordított a kft. Az önkormányzati fenntartású közutak kátyúzása 2 ütemben, összesen nettó 10.162 eFt értékben történt 2018. évben, mely során 203,25 tonna aszfalt került bedolgozásra, amely 25 %-kal magasabb a korábbi évhez képest. E munka 327 db kátyú, valamint útszél leszakadások megszűntetését jelentette, mely 70%-kal több az előző évinél. Kiemeli, hogy járdafelújítás, karbantartás, 1760 m^2-en, parkoló létesítés 320 m^2-en, bejáró helyreállítás 20 helyszínen, 330 m^2-en történt meg. Önkormányzati fenntartású szilárd burkolatú utak síkosság-mentesítése 2018. évben utak esetében 7 alkalommal, kerékpárutak esetében 9 alkalommal történt meg. A belvízelvezető csatornák ütemezett karbantartása közmunka programmal együtt kb. 20.000 fm csatorna, 32 db csapadékszem takarítása, karbantartása valósult meg, megépült 12 db hídváll, 164 fm folyóka, lefedésre került 175 fm vízelvezető árok, közel 120 fm-en meglévő burkolt meder rekonstrukciója is elkészült. A közfoglalkoztatotti programok irányítási, koordinálási, logisztikai feladatait 2018. 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 2019. február 28.

napján zárultak le, és valamennyi elem megvalósítása terv szerint alakult. Mezőgazdasági program keretében 2,5 ha területen megvalósuló burgonya termesztésével 160 mázsa burgonya termett, 1 ha területen megvalósuló vöröshagyma termesztésével mintegy 47 mázsa vöröshagyma betakarítása történt meg. Őszi búza 4 hektáron 108 mázsa
A két Kelemen L. utcai 2 x 300 m^2-es fóliasátorban a közterületekre kikerülő növények, 11.000 tő egynyári palánta, 11.000 tő árvácska, 460 db évelő, 150 db díszfa nevelésére, valamint 11.000 tő muskátli teleltetésére került sor. A városüzemeltetési feladatok ellátása keretében közmunkások közreműködésével kb 12.000 fm belvízelvezető csatorna/árok tisztítása, karbantartása történt meg. Sor került bélelt árkok újrakására, szikkasztó építésre 120 fm hosszan, csatorna lefedésre 175 fm hosszan, 32 db csapadékszem takarításra, továbbá 12 db hídváll készítésre. Az illegális hulladéklerakó-helyek felszámolása programelem keretében a város területén előforduló illegális hulladéklerakó-helyek folyamatos tisztítása, utógondozása történik, mely kapcsán kb. 360 t hulladék került elszállításra. A feladatok ellátását a kft. igyekszik saját erőből, saját eszközállománnyal megoldani. A tevékenység – 19.699 eFt negatív eredménnyel zárta a 2018. évet, a közfoglalkoztatottak számának jelentős csökkenése okán, a tervezettnél magasabb bérköltség miatt. Tájékoztat, hogy a gyepmesteri telep 95 e Ft eredménnyel zárta a 2018. évet. 2018. évben az ATEV Zrt. ártalmatlanítási költségeiből 1.538 e Ft-ot az állati hulla elszállítási és ártalmatlanítási költségeinek támogatásáról szóló 56/2008. (IV.25.) FVM rendeletben foglaltaknak megfelelően el tudtak számolni. A beszállított állati eredetű hulladék mennyisége 8.729 kg, mely azonos az előző év azonos időszakához viszonyítva. Az ebrendészeti feladatok ellátása kapcsán 252 db kóbor eb került befogásra, mely adat 62 %-kal magasabb a 2017. évinél. E számból 247 db került kiadásra, régi, vagy új gazdája számára, 5 db eb természetes úton elhullott. A Kalandpart a 2018. évi szezonja kapcsán elmondja, hogy a szeszélyes időjárásnak, valamint a Maros folyó folyamatos magas vízállása okán strandszezon nem volt, nem nyílt lehetőség fürdőzésre egész szezonban. A kibővített szolgáltatásokkal üzemelő kalandpart, továbbra is gyermek és felnőtt csoportoknak, családoknak nyújt teljes körű kikapcsolódási lehetőséget. A kalandpart fizető vendégszáma a kedvezőtlen időjárás ellenére meghaladta a 10.700 főt, ez 25 %-kal magasabb az előző év azonos időszakához képest. A bevételek 19 %-kal, a költségek 22 %-kal voltak magasabbak a tervezettnél.
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 regisztrált, csúszdát igénybe vevő látogatók száma 13.163 fő volt, mely kétszer több mint a korábbi években. A műjégpálya kapcsán elmondja, hogy a kft. üzemeltette a 2018. évben a Deák F. u-i 4 évszakos sportpályán kialakított jégpályát. A pálya 2018-ban február 28. napjáig, valamint december 01-től december 31-ig üzemelt üzleti év tekintetében. A teljes szezonban az összes látogatói létszám meghaladta a 9.000 főt. A Makói oktatási intézményeknek biztosított ingyenes jégidő keretében 5.600 diák sportolt a jégpályán. A hagyományosan igénybevehető jégkorcsolya oktatáson kívül, a 2017/18-as szezonban folytatódott makói Maros Téli Sportegyesület közreműködésével a jégkorong utánpótlás nevelés is. A jégidő egyre nagyobb részét veszik igénybe a felnőtt és utánpótlás jégkorongozók. Kiemeli, összeségében a teljes szezonban a pálya üzemeltetése a tervezettnek megfelelően alakult.
A költségek vonatkozásában elmondja, hogy azok között az elszámolt 3.101 e Ft értékcsökkenés, forgalomtól független költsége okoz még jelentős többletköltséget. A Deák F. utca rehabilitáció miatt a megközelítés és a parkolás is nehézkesebb volt 2018-es szezonban, így az árbevétel 2017. évhez hasonlóan alakult. A városi piac üzemeltetésében 2018-ban a Deák F. utca rehabilitáció okozott bevétel kiesést, a megközelítés és a parkolás nehézségei miatt. A bevétel, valamint az eredmény 4.millió Ft-tal csökkent az elmúlt évek adataihoz képest, azonban az üzleti tervnek megfelelően alakult. A piacon 27 db "pavilon" található,

melyben 22 vállalkozás működik, és további 51 vállalkozás rendelkezik helyre kötött szerződéssel, mely szerint egy évre fixen megváltják a padot, ahol árulnak. Hozzávetőlegesen ugyanennyi vállalkozás külön helyre kötött szerződés nélkül árul, mely szerint csak helypénzt fizet, ott árul ahol hely jut neki. Helyre kötött szerződéssel 103 fő őstermelő rendelkezik, valamint kb 100-130 őstermelő árul alkalmanként. Az őstermelői kedvezményt 2018. évben, 123 fő őstermelő 7.400 alkalommal vett igénybe, 2.385 e Ft értékben. A Kft. általános költsége, A 2017. évi költséghez hasonló mértékű maradt, és a szabályoknak megfelelően a tevékenységek között felosztásra került.

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: Kérdezi, hogy kérdés, észrevétel van-e. Dr. Hadik Györgynek adja meg a szót.

Dr. Hadik György, a Felügyelő Bizottság tagja: Az iránt érdeklődik, hogy a 2018. évben a - 18.729 e Ft-os negatív eredmény miből tevődik össze?

Nagy Nándor ügyvezető: Elmondja, hogy a negatív eredmény oka elsősorban a személyi jellegű költségek tervezett feletti növekedése volt. Az üzleti tervben közel 20 %-os bérköltség többlettel számoltak, mely jóval meghaladta a 8,3 %-os minimál-, valamint 11,8%-os garantáltbér emelés mértékét, tekintettel a 2017. évben tapasztalt közfoglalkoztatotti létszám csökkenésére. A városüzemeltetési feladataik ellátása érdekében a kieső munkaerőt egyszerűsített foglalkoztatás alkalmazásával igyekeztek pótolni, figyelembe véve a működésünk szezonalitását. Az állandó létszámra vetített rendelkezésre álló munkaidő keretüket 2018. év végére kimerítették. 2018. második félévtől a Városgazdálkodási Kft. üzemelteti a portékatárat. Az üzemeltetés - 3.737 eFt negatív eredménnyel zárta a félévet. A 2017. évben végrehajtott beruházásoknak köszönhetően az értékcsökkenés leírása 1.493 e Ft-tal volt magasabb a tervezettnél. Az önkormányzattal elszámolt adók összege: 5.384 e Ft. A kft-nek a negatív eredmény ellenére 1.065 e Ft iparűzési adófizetési kötelezettsége keletkezett, mivel a nem közhasznú tevékenységei nyereségesek voltak. Kiemeli, hogy a negatív számviteli eredmény ellenére a 2018-as évben likviditási probléma nem lépett fel.

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: Kisbodri Gábornak adja meg a szót.

Kisbodri Gábor, a Felügyelő Bizottság tagja: Kérdezi, hogy a közfoglalkoztatottak létszáma milyen mértékben csökken.

Nagy Nándor ügyvezető: Válaszul elmondja, hogy az összlétszám egyetlen szezon alatt több mint 100 fővel csökkent.

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: Az iránt érdeklődik, hogy a KEHOP 5.3.1. „A távhő szektor energetikai korszerűsítése" című pályázat beruházása mikor kezdődik.

Nagy Nándor ügyvezető: Elmondja, hogy a beruházás várható kezdő időpontjáról információval nem rendelkeznek.

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: A 2018. évi beszámolót akként javasolja elfogadni, hogy a Felügyelő Bizottság felkéri Makó Város Önkormányzatát, mint tulajdonost, hogy a felmerült többlet feladat ellátásához szükséges forrást a kft. részére biztosítsa.

Kérdezi, hogy további kérdés, észrevétel van-e.

További kérdés, észrevétel nem lévén, szavazásra teszi fel a beszámoló elfogadását.

Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúlag - a következő határozatot hozza:

5/2019. (05.22) FB. h.
Tárgy: Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolója

HATÁROZAT

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, azzal egyetért és Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének elfogadásra javasolja.

Erről értesítést kap:
1./ Felügyelő Bizottság tagjai
2./ Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezetője
3./ Titkárság
4./ Irattár

2. sz, napirend:
Könyvvizsgáló megválasztása és díjazása

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: Elmondja, hogy a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. jelenlegi könyvvizsgálója a Focus Audit and Advisory Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. Javasolja a jelenlegi könyvvizsgálót szerződésének meghosszabbítását újabb egy éves időtartamra változatlan díjazással. Kérdezi, hogy kérdés, észrevétel van-e.

Kérdés, észrevétel nem lévén szavazásra teszi fel a napirend elfogadását.

Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúlag - a következő határozatot hozza:

6/2019. (05.22.) FB. h.
Tárgy: Könyvvizsgáló megválasztása és díjazása

HATÁROZAT

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. könyvvizsgálójának megválasztása és díjazása tárgyú napirendet, egyetért azzal, hogy a cég könyvvizsgálatát újabb egy éves időtartamra a Focus Audit and Advisory Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. végezze, és Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének azt elfogadásra javasolja.

Erről értesítést kap:
1./ Felügyelő Bizottság tagjai
2./ Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezetője
3./ Titkárság
4./ Irattár

3. sz. napirendi pont
Egyebek

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: Kérdezi, hogy egyebek között hozzászólás van-e.

Hozzászólás nem történt.

Endes Zsigmond, a Felügyelő Bizottság elnöke: Megállapítja, hogy az ülés napirendjei megtárgyalásra kerültek. Megköszöni a jelenlévők munkáját, az ülést bezárja.

Kmf.

Endes Zsigmond
Felügyelő Bizottság elnöke

Dr. Hadik György
Felügyelő Bizottság tagja
jkv. hitelesítő

Zombori Vanda
jegyzőkönyvvezető

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
e-mail: mknpkft@gmail.com

Jelenléti Ív

2019. május 22-i Felügyelő Bizottsági ülésről

1 Endes Zsigmond feb. elnök .....

2. Kisbodri Gábor feb. tag .....

3. Dr. Hadik György feb. tag .....

4. Nagy Nándor ügyvezető .....

5. Cződör Szilvia gazdaságvezető .....

Makó, 2019. május 22.

FOCUS
AUDIT & ADVISORY

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosa számára

Vélemény

Elvégeztük a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság") 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 365 887 eFt, az adózott eredmény 18 729 eFt (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*" szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „ A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata"-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe"-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb kérdések

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv. 18/B. § (1) bekezdése alapján igazoljuk, 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.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Makói Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.)

Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény" szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat

összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményemünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. május 29.

(az eredeti jelentés papír alapon, azonos adattartalommal
a beszámoló tulajdonosi jóváhagyása után kerül kiállításra és aláírásra)

Juhász Péter
kamarai tag könyvvizsgáló
nyilvántartási szám: 007296
Focus Audit Kft.
1139 Budapest, Petneházy utca 52. II/238.
nyilvántartási szám: 004233