

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester  
Iktatószám: MH/6983- /2021  
Ügyintéző/Témafelelős: dr. Tóth Krisztián/Makráné Hódi Katalin  
Tárgy: Virágátrium Mórahalom Kft 2021. 1-3. negyedévi beszámolója

Véleményező bizottság: Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság

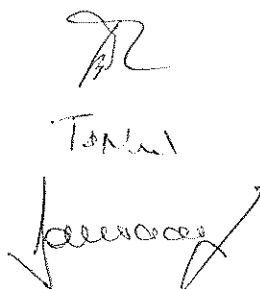
Mellékletek: Virágátrium Mórahalom Kft. 2021. I. félévi beszámolója

Jegyző:

Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:



The block contains three handwritten signatures. The top signature is in blue ink and appears to be 'Zoltan'. The middle signature is in black ink and appears to be 'Tóth Krisztián'. The bottom signature is in black ink and appears to be 'Makráné Hódi Katalin'.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Mórahalom Városi Önkormányzat a 166/2018. (IV.26.) Kt határozatában döntött a Virágátrium Mórahalom Kft. létrehozásáról. A kft-t a Cégbíróság 2018.05.18-án bejegyezte. A cég tulajdonosai Mórahalom Városi Önkormányzat 24 %-os üzletrész tulajdonnal (720.000,-Ft összegű törzsbetéttel), valamint Király Ildikó 76 %-os üzletrész tulajdonnal (2.280.000,-Ft összegű törzsbetéttel). A kft. székhelye 6782 Mórahalom, Zákányszéki út 27/B, ügyvezetője: Király Ildikó.

A belső ellenőr 2020-ban „Mórahalom Városi Önkormányzat részvételével működő gazdasági társaságok tevékenysége, gazdálkodása” tárggyal ellenőrzést folytatott le, amelynek megállapításai alapján készült 4-9/2020. számú intézkedési tervet Mórahalom város Polgármestere a 255/2020. (XII.30.) számú Polgármesteri határozatával fogadta el. A 4-9/2020. számú intézkedési terv 2. pontja a „Mórahalom Városi Önkormányzat 24 %-os részesedése kockázatos, a befektetés megvizsgálása” tartalmú megállapítást tartalmazta. A fenti intézkedési javaslat végrehajtásaként Mórahalom Városi Önkormányzat a 24 %-os részesedésével működő Virágátrium Mórahalom Kft. működését és befektetését megvizsgálta.

A vizsgálat eredményéről és észrevételeiről Nógrádi Zoltán, Mórahalom város polgármestere a 94/2021. (III.25.) számú határozatával aszerint döntött, hogy az Önkormányzat a többi gazdasági társaságával egyezően rendszeres időközönként fokozott figyelemmel megvizsgálja a Virágátrium Mórahalom Kft. jövőbeli gazdálkodását és amennyiben az indokoltá teszi a befektetésének biztosítása érdekében a szükséges intézkedéseket megteszi.

Ezen határozatban a polgármester felkérte a Virágátrium Mórahalom Kft. ügyvezetőjét, hogy a Kft. eredményes gazdálkodása érdekében a szükséges lépéseket tegye meg, a szükséges döntéseket hozza meg és a tulajdonos Mórahalom Városi Önkormányzat, valamint a Kft. egyéb szerződéses partnereivel szemben fennálló kötelezettségeit határidőn belül teljesítse, továbbá felkérte arra is, hogy az Önkormányzat 156/2019. (IV.25.) Kt. határozattal elfogadott tulajdonosi ellenőrzési szabályzatában a többségi tulajdonú gazdasági társaságokra előírt tartalommal és rendszerességgel számoljon be a beszámolási időszakban végzett szakmai munkájáról és gazdálkodásáról Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete számára.

A fentiekre tekintettel a jelen előterjesztés mellékletét képezi a Virágátrium Mórahalom Kft. 2021. 1-3. negyedévi gazdálkodását összefoglaló egyszerűsített formátumú beszámolója.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés, valamint a Virágátrium Mórahalom Kft. 2021. 1-3. negyedévi egyszerűsített formátumú beszámolójának megvitatására és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Nógrádi Zoltán  
polgármester

**Határozati javaslat**

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a „Virágátrium Mórahalom Kft. 2021. 1-3. negyedévi beszámolója” tárgyú előterjesztést megtárgyalta és a Virágátrium Mórahalom Kft. 2021. 1-3. negyedévéről szóló – a tulajdonosi ellenőrzés rendjéről szóló szabályzat 6. számú mellékletében foglalt tartalommal elkészített – beszámolóját a melléklet szerinti tartalommal elfogadja, továbbá felkéri az ügyvezetőt a veszteségek csökkentése érdekében a szükséges intézkedések megtételére.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a gazdasági társaság ügyvezetőjét, hogy Mórahalom Város Polgármestere 94/2021. (III.25.) PM. számú határozatában meghatározásra került beszámolási kötelezettségeket folyamatosan teljesítse.

Határidő: azonnal és beszámolásra folyamatos, a 2022. évi zárszámadásra

Felelős: Virágátrium Mórahalom Kft. ügyvezetője

A Képviselő-testület külön jelentést nem kér.

Erről értesítést kap:

1./ Mórahalom város polgármestere

2./ Mórahalom város jegyzője

3./ Virágátrium Mórahalom Kft. ügyvezetője

4./ Irattár

Cégnév: Virágátrium Mórahalom Kft

Negyedéves tájékoztatás az Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok gazdálkodásáról

2021. Év  
III. negyedév

1. Tárgyi eszközökkel kapcsolatos információk:  
adatok e Ft

a. tárgyi eszközök összesen	előző évi záróállomány: 112.093	negyedéves záróállomány: 131.838
b. tárgynegyedévi beruházások értéke:	16.082	
c. tárgynegyedévi karbantartási költségek értéke:		
d. tárgyi eszköz értékcsökkenés értéke:		
2. Készletek összesen	előző évi záróállomány: 10.785	negyedéves záróállomány: 17.903
3. vevői követelések	előző évi záróállomány: 54	negyedéves záróállomány: 69
90 napon túli vevői követelések	előző évi záróállomány: -	negyedéves záróállomány:
4. egyéb követelések	előző évi záróállomány: 266	negyedéves záróállomány: 8.155
5. pénzeszközök		
készpénz készlet	előző évi záróállomány: 79	negyedéves záróállomány: 1.931
bankbetétek összege	előző évi záróállomány: 1.652	negyedéves záróállomány: 1.152
6. szállítói tartozások összesen	előző évi záróállomány: 918	negyedéves záróállomány: 3.155
90 napon túli szállítói tartozások	előző évi záróállomány: -	negyedéves záróállomány:

7. egyéb kötelezettségek	előző évi záróállomány: 126.095	negyedéves záróállomány: 658	
8. árbevételek	előző év: 13.045	tárgyévi terv:	tárgyévi tény: 26.865
9. egyéb bevételek	előző év: 2	tárgyévi terv:	tárgyévi tény:
10. létszám	előző év: 1 fő	tárgyévi terv:	tárgyévi tény: 3 fő
11. bérköltség	előző év: 1.256	tárgyévi terv:	tárgyévi tény: 4.916
12. adózás előtti eredmény:	előző év: 160	tárgyévi terv:	tárgyévi tény: -4.046

**Mellékletek:**

1. főkönyvi kivonat	
2. korosított vevő és szállító kimutatás	
3. vezetői beszámoló a negyedéves tevékenységről az alábbiak szerint (rövid tényközlés)	

- alaptevékenységről a negyedévben
- folyamatban lévő pályázatokról
- benyújtott pályázatokról
- beruházásokról
- nagyösszegű beszerzésekről
- eredmény eltérése a tervtől
- várható éves eredményről
- nagyösszegű kötelezettség vállalásról

Ügyvezető

A fentiek a valóságnak megfelelnek, eltérést nem tapasztaltam.

Dátum: Mórahalom .....2021..... év ...10.... hónap ...25... nap

FB elnök / Önkormányzat által kijelölt személy

Paraméterek: Időszak: 2021.00--2021.09

Főkönyvi számla: 0--0

További szűrők:

Főkönyvi számlaszám	T Forgalom	K forgalom	T egyenleg	K egyenleg	Egyenlegek egyenlege
123 Mórahalmi telep feléítményei	128.102.542		128.102.542		
12 INGATLANOK	128.102.542		128.102.542		128.102.542 T
132 Termelő berendezések	4.124.500		4.124.500		
1392 Termelő berendezés écs		831.139		831.139	
13 MŰSZAKI BER. GÉPEK, JÁRMŰVEK	4.124.500	831.139	4.124.500	831.139	3.293.361 T
142 Egyéb járművek	178.000		178.000		
143 Irodai igazgatási berendezések	506.559		506.559		
1492 Egyéb berendezés écs		178.000		178.000	
1493 Irodai berendezések écs		506.559		506.559	
14 EGYÉB BEREND.FELSZ.GÉPEK JÁR	684.559	684.559	684.559	684.559	
161 Befejezetlen beruházások	1.091.244	891.244	200.000		
1611 Bástya sor 1.	128.345.054	128.102.542	242.512		
16 BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	129.436.298	128.993.786	442.512		442.512 T
1 SZLA.OSZTÁLY	262.347.899	130.509.484	133.354.113	1.515.698	131.838.415 T
261 Áruk	16.538.050		16.538.050		
262 Kész termék	1.364.507		1.364.507		
2 SZLA.OSZTÁLY	17.902.557		17.902.557		17.902.557 T
311 BELFÖLDI KÖVETELÉSEK	576.728	507.979	68.749		
353 353 Készletekre adott előlegek	6.696.873	3.258.522	3.438.351		
354 Egyéb előleg	3.127.583		3.127.583		
35 ADOTT ELŐLEGEK	9.824.456	3.258.522	6.565.934		6.565.934 T
367 Bankkártyás vásárlás	12.326.170	11.010.590	1.315.580		
3689 Egyéb követelés	24.830	24.830			
36 EGYÉB KÖVETELÉSEK	12.351.000	11.035.420	1.315.580		1.315.580 T
3811 Házipénztár	42.338.445	40.407.415	1.931.030		
381 Pénztár	42.338.445	40.407.415	1.931.030		1.931.030 T
3841 Elszámolási betét	54.131.075	52.979.508	1.151.567		
384 Bank	54.131.075	52.979.508	1.151.567		1.151.567 T
3891 Bank-pénztár átvezetési szla	4.500.000	4.500.000			
3893 Pénztárak közötti átvez. szla	31.750	31.750			
38 PÉNZESZKÖZÖK	101.001.270	97.918.673	3.082.597		3.082.597 T
3 SZLA.OSZTÁLY	123.753.454	112.720.594	11.032.860		11.032.860 T
4111 TÖRZSTŐKE KIRÁLY ILDIKÓ		2.280.000		2.280.000	
4112 TÖRZSTŐKE MÓRAHALMI ÖNK		720.000		720.000	
411 Jegyzett tőke		3.000.000		3.000.000	3.000.000 K
413 Eredménytartalék	2.275.756	132.438	2.143.318		
419 Mérleg szerinti eredmény	132.438	132.438			
41 SAJÁT TŐKE	2.408.194	3.264.876	2.143.318	3.000.000	856.682 K
441 Kölcsön Király Ildikó	4.180.000	42.180.000		38.000.000	
442 Kölcsön Mórahalmi Önkormányzat		118.769.737		118.769.737	
448 Pénzügyi lízing miatti köt.	890.384	4.543.999		3.653.615	

Paraméterek: Időszak: 2021.00--2021.09

Főkönyvi számla: 0--0

További szűrők:

Főkönyvi számlaszám	T Forgalom	K forgalom	T egyenleg	K egyenleg	Egyenlegek egyenlege
<b>44 Hosszúlej. kötelezettségek</b>	<b>5.070.384</b>	<b>165.493.736</b>		<b>160.423.352</b>	<b>160.423.352 K</b>
454 BELFÖLDI SZÁLLÍTÓK	32.918.775	34.361.434		1.442.659	
455 Külföldi szállító	8.474.412	10.186.849		1.712.437	
461 Társasági adó	1.000	33.000		32.000	
462 Személyi jövedelem adó	354.630	387.480		32.850	
4631 SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI AI	247.643	354.333		106.690	
4632 Egyszerűsített foglalkoztatás	34.000	16.000	18.000		
4641 Pótlék	909		909		
4661 104 Tárgyévi előzetes ÁFA	13.037.037		13.037.037		
4671 104 Tárgyévi fiz. ÁFA		12.490.665		12.490.665	
4681 104 ÁFA pénzügyi teljesítése		419.815		419.815	
4691 Helyi iparűzési adó	85.607	84.741	866		
4693 Gépjárműadó	28.014		28.014		
<b>46 KÖZPONTI ÉS HELYI ADÓK</b>	<b>13.788.840</b>	<b>13.786.034</b>	<b>13.084.826</b>	<b>13.082.020</b>	<b>2.806 T</b>
471 JÖVEDELEMELSZÁMOLÁSI SZ/	4.416.996	4.675.447		258.451	
4711 Egyszerűsített foglalk.jöv.		35.040		35.040	
473 tb járulék	630.678	565.548	65.130		
4731 Egészségbiztosítási alap		192.944		192.944	
4742 Szakképzési hozzájárulás	60.000	39.687	20.313		
4744 Környezetvédelmi termékadj	14.000		14.000		
4821 Költségek,ráford.passzívid.		335		335	
491 Nyitómérleg számla	133.979.778	133.979.778			
493 Adózott eredmény elszámolása	132.438	132.438			
<b>49 ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK</b>	<b>134.112.216</b>	<b>134.112.216</b>			
<b>4 SZLA.OSZTÁLY</b>	<b>201.894.494</b>	<b>366.714.145</b>	<b>15.327.587</b>	<b>180.147.238</b>	<b>164.819.651 K</b>
511 Vásárolt anyagok költségei	13.177		13.177		
5111 Fenntartási anyag	1.223.952		1.223.952		
51110 MOTOROLAJ, KENŐANYAG	1.142		1.142		
5112 Irodaszer, nyomtatvány	71.522		71.522		
5113 Munkaruha	59.324		59.324		
5114 Energia költség	161.259		161.259		
5115 Gázolaj	539.655		539.655		
5116 TISZTÍTÓSZER	58.461		58.461		
5118 Csomagolóanyag	21.929		21.929		
5119 Egyéb anyag	388.101		388.101		
512 Éven belül elhasz.eszköz ktg.	49.049		49.049		
<b>51 ANYAGKÖLTSÉG</b>	<b>2.587.571</b>		<b>2.587.571</b>		<b>2.587.571 T</b>
521 Szállítás, raktározás, rakodás	215.202		215.202		
522 Bérleti díjak	150.005		150.005		
523 Karbantartási és egyéb költség	21.843		21.843		
524 Hírdetés, reklám propaganada	60.630		60.630		
527 Könyvviteli szolg. ktg-e	236.000		236.000		
5292 Postaköltség	33.435		33.435		
5293 Vizsgáztatási költségek	26.694		26.694		
5294 Internet telefon	65.297		65.297		

Paraméterek: Időszak: 2021.00--2021.09

3. / 3

Főkönyvi számla: 0--0

További szűrők:

Főkönyvi számlaszám	T Forgalom	K forgalom	T egyenleg	K egyenleg	Egyenlegek egyenlege
5296 Piaci belépő mágneskártya	88.740		88.740		
5298 Egyéb szolgáltatás	359.998		359.998		
5299 Tanácsadás	63.440		63.440		
<b>52 IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>1.321.284</b>		<b>1.321.284</b>		<b>1.321.284 T</b>
531 Hatósági, igazgatási, illeték	54.800		54.800		
532 Bankköltség	352.371		352.371		
534 Kamarai díjak	44.000		44.000		
<b>53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉ</b>	<b>451.171</b>		<b>451.171</b>		<b>451.171 T</b>
541 Bérköltség	4.495.399		4.495.399		
5411 Egyszerűsített foglalkoztatási bér	35.040		35.040		
<b>54 BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>4.530.439</b>		<b>4.530.439</b>		<b>4.530.439 T</b>
561 Nygdíj- és egészségbiz. járulék	348.314		348.314		
563 Egyszerűsített foglalkoztatás	4.000		4.000		
564 Szakképzési hozzájárulás	33.687		33.687		
<b>56 BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>386.001</b>		<b>386.001</b>		<b>386.001 T</b>
571 Terv szerinti értékcsökkenés	609.643		609.643		
572 Egyösszeben elsz. értékcsökk.	580.244		580.244		
<b>57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>1.189.887</b>		<b>1.189.887</b>		<b>1.189.887 T</b>
581 Saját term.készl.állományválto		358.960		358.960	
<b>58 AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK</b>		<b>358.960</b>		<b>358.960</b>	<b>358.960 K</b>
<b>5 SZLA.OSZTÁLY</b>	<b>10.466.353</b>	<b>358.960</b>	<b>10.466.353</b>	<b>358.960</b>	<b>10.107.393 T</b>
814 Eladott áruk beszerzési értéke	18.938.537	6.758.421	12.180.116		
8143 Külföldi áru beszerzés	7.703.248		7.703.248		
<b>81 ANYAGIJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>26.641.785</b>	<b>6.758.421</b>	<b>19.883.364</b>		<b>19.883.364 T</b>
8699 Kerekítések elszámolása	95		95		
<b>86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>95</b>		<b>95</b>		<b>95 T</b>
8722 Fizetett kamatok	919.702		919.702		
<b>87 PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁ</b>	<b>919.702</b>		<b>919.702</b>		<b>919.702 T</b>
<b>8 SZLA.OSZTÁLY</b>	<b>27.561.582</b>	<b>6.758.421</b>	<b>20.803.161</b>		<b>20.803.161 T</b>
911 Értékesítés nettó árbevétele		23.993.154		23.993.154	
912 Budapesti piaci bevétel		2.871.521		2.871.521	
<b>91 BELF. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEV</b>		<b>26.864.675</b>		<b>26.864.675</b>	<b>26.864.675 K</b>
9699 Kerekítések elszámolása		60		60	
<b>96 EGYÉB BEVÉTELEK</b>		<b>60</b>		<b>60</b>	<b>60 K</b>
<b>9 SZLA.OSZTÁLY</b>		<b>26.864.735</b>		<b>26.864.735</b>	<b>26.864.735 K</b>
1-4 számlaosztály egyenlege:					4.045.819 K
--- Veszteség --- 5-9 számlaosztály egyenlege:					4.045.819 T