

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH-543/2022.

Ügyintéző/Témafelelős: Németh Attila

Tárgy: **A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. 2021. évi pénzügyi és szakmai beszámolója**

Véleményező bizottság: Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság

Mellékletek:

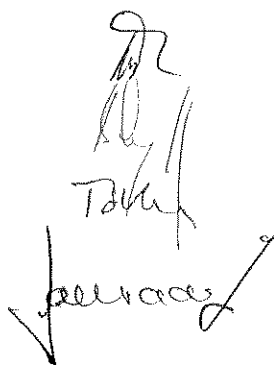
- 1 pld. pénzügyi beszámoló másolata,
- 1 pld. szakmai beszámoló,
- 1 pld. könyvvizsgálói jelentés

Jegyző:

Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:



Tisztelt Képviselő-testület!

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. 2012. évben jött létre, akkor TVI Térségi Vízmű Kft néven. A jelenlegi tulajdonosi szerkezete 2018-ban alakult ki. Mórahalom Városi Önkormányzatnak 20 %-os tulajdonrésze van a Kft-ben.

A Kft. 2021. évi pénzügyi és szakmai beszámolója elkészült, mely a Képviselő-testület elé, - mint résztulajdonos Önkormányzat képviselője - kerül tájékoztatás céljából.

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. által 2021. évben végzett tevékenységek a következők voltak:

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft első feladata a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő új fejéppületének építése volt. Az építkezés 2017. decemberében befejeződött, a tényleges használatba vételi engedélyt 2018. február 16-án kapta meg a Társaság. Az új fejéppület üzembe helyezésével a Térségi Gazdaságfejlesztő Kft az alépítmény hőenergiájának értékesítésével és az új szolgáltatótér bérbeadásával tudja előteremteni az építkezés megvalósításához igénybe vett hitelek törlesztésének fedezetét.

2018-ban a szolgáltatótér továbbfejlesztése volt a cél, egy új szaunavilág megépítésével, melyhez egy kamatmentes támogatott GINOP hitelt vettünk igénybe. Az építkezés 2018-ban elkezdődött, de az építkezés 2019-ben fejeződött be, azonban a szaunavilág a végleges formáját 2020-ban kapta meg. A végleges használatba vételi eljárás 2020-ban történt meg.

A koronavírus világjárvány miatt kialakult gazdasági helyzet a Térség gazdaságfejlesztő Kft működésére is rányomta a bélyegét. A Társaság egyetlen üzleti partnere a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő az év egy részében bezárni kényszerült, így a Társaság bevételei csökkentek. A Kormány hitelmoratóriumot hirdetett, a vészhelyzet miatt nehéz helyzetbe került vállalkozások részére, melyet a Térségi gazdaságfejlesztő Kft is kihasznált. A 2020. március 19-től hatályba lépett hitelmoratórium adta lehetőség miatt a piaci alapú hitelünk fizetését február végével, a GINOP hitelünk fizetését pedig március közepével felfüggesztettük és 2021. novemberében kezdtük el újra törleszteni a hiteleket.

A vezető teendőket megbízási jogviszony keretei között alkalmazott munkavállalói révén tudta megvalósítani a Társaság. Az adminisztratív feladatokat vállalkozó végzi a gazdasági társaságban. 2020. november 1-től 1 fő főmunkaidős alkalmazottja volt a Társaságnak, 2021. márciusától pedig további 3 fő alkalmazottat vettünk fel.

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft tevékenységével kapcsolatban – a 2021. évi beszámoló adatai közül a fontosabbakat a következők szerint ismertetjük:

A 2021. gazdálkodási évben a cég 42.997 eFt-os nettó értékesítés mellett, 186 eFt-os mérleg szerinti eredményt ért el.

2021. december 31-i állapot szerint az eszközök és források egyező mérlegfőösszege 487.083 eFt volt.

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 2021. évben 3 fő volt.

A társaság 2021.12.31-ei állapot szerint 27.341 eFt pénzeszköz állománnyal rendelkezett, a cégnek likviditási problémái nem voltak a 2021-es évben.

Kérem a Képviselő-testületet a Térségi Gazdaságfejlesztő Kft 2021. évi pénzügyi és szakmai beszámolójáról szóló tájékoztatás elfogadását.

Németh Attila
ügyvezető

Határozati javaslat

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete „A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. 2021. évi pénzügyi és szakmai beszámolójáról” tárgyú előterjesztést áttekintette, a gazdasági társaság 2021. évi beszámolójával kapcsolatban a könyvvizsgáló jelentését megismerte, azt elfogadja és annak tükrében az alábbiakban részletezett döntést hozza.

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. 2021. évi pénzügyi beszámolójáról szóló tájékoztatást az eredménykimutatással és a kiegészítő melléklettel együttesen, a jelen előterjesztéshez mellékelte tartalom szerint tudomásul veszi, továbbá felhatalmazza az önkormányzat képviselőjét, hogy a társaság taggyűlésén a pénzügyi beszámolót elfogadja.

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az adózott eredmény összegének – 186 ezer Forint nyereségnek – az eredménytartalékba helyezését javasolja a társaság taggyűlése számára és felhatalmazza az önkormányzat képviselőjét, hogy a társaság taggyűlésén ezt a javaslatot képviselje.

4./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete javasolja a társaság Taggyűlésének, hogy az eredmény és az eredménytartalék elkülönítést eszközpótlásra és felújításra ne eszközöljön, konkrét beruházás megvalósításkor döntsön ebben a kérdésben.

5./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. 2021. évi szakmai beszámolójáról szóló tájékoztatást a melléklet szerinti tartalommal tudomásul veszi és felhatalmazza az önkormányzat képviselőjét, hogy a társaság taggyűlésén a szakmai beszámolót elfogadja.

6./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja az ügyvezető figyelmét, hogy a beszámoló közzétételéről a jogszabályok szerint, minden tárgyét követő év május 31-ig gondoskodjon.

Határidő: folyamatos

Felelős: ügyvezető

Beszámolásra: A határozat végrehajtásától a képviselő-testület jelentést nem kér.

Erről értesítést kap:

1./ Mórahalom város Polgármestere

2./ Mórahalom város Jegyzője

3./ Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. ügyvezetője

4./ Irattár

Térsvégi Gazdaságfejlesztő Kft

2021. 12. 31.

Partner	Összesen:	nem lejárt	0-30 nap	30-90 nap	90-180 nap	180-360 na	360-00 nap	Megjegyzés	
Kötelezettségek	271 500 Ft	271 500 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
Karóki Kft	133 350 Ft	133 350 Ft		- Ft	- Ft	- Ft		KI-2021-107	2022.01.16
Karóki Kft	120 650 Ft	120 650 Ft		- Ft				KI-2021-110	2022.01.16
Móra-Vitál Kft	17 500 Ft	17 500 Ft						SZA00044/202	2022.02.04
	- Ft								
	- Ft								
	- Ft								

Németh Attila
ügyvezető

Németh Attila
ügyvezető

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft.

2021. gazdasági évről készült egyszerűsített éves beszámolójához

I. Általános rész

1. A VÁLLALKOZÁS GAZDASÁGI KÖRNYEZETÉNEK ISMERTETÉSE

Cégjogi forma: korlátolt felelősségű társaság

Alapítás időpontja: 2012

Alapítás módja: új alapítás

A társaság székhelye: 6782 Mórahalom, Röszei út 34.

Cégjegyzékszám: 06-09-019101

Adószám: 23995581-206

Tulajdonosok megnevezése, tulajdonuk aránya forintban és %-ban:

Mórahalom Város Önkormányzata	6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.	600 E Huf	20,0 %
PRAMENÁDÓ Vendéglátó és Kereskedelmi Kft.	6782 Mórahalom, Szegedi út 1/B.	1.470 E Huf	49,0 %
MÓRA-AGROTOURIST Nonprofit Közhasznú Társaság	6782 Mórahalom, Fesztivál köz 1.	930 E Huf	31,0 %
Összesen:		3.000 E Huf	100,0 %

2. A számviteli politika főbb vonásainak bemutatása

A társaság kettős könyvvitelt vezet, egyszerűsített éves beszámolót készít, eredménykimutatását összköltség eredmény-elszámolási módszerrel állítja össze. A társaság a költségek elszámolása során költségnem elszámolást alkalmaz. A mérleg tagolása az előző évvel megegyezően a Szt. 1. számú melléklete szerinti mérlegsémák közül az „A” változatnak megfelelően készült. 2021. évben a társaság a Számviteli törvénytől nem tért el, a törvényben megfogalmazott alapelvek szerint történt a könyvvezetés, és készült az egyszerűsített éves beszámoló.

A feltárt hibát akkor tekintjük jelentős összegű hibának, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az

ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át, amennyiben a mérlegfőösszeg 2%-a nem éri el az 1 millió forintot, akkor 1 millió forint.

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak azokat a tételeket tekintjük, melyek az üzleti év költségeinek, ráfordításainak együttes összegének 25 %-át meghaladják.

A beszámoló készítésének időpontja: 2022. március 31.

Értékelési eljárások ismertetése

Befektetett eszközök

Az immateriális javak esetében az értékelés alapja a beszerzési, ill. az előállítási költség. Ezen javak terv szerinti lineáris módszerrel – a Számviteli törvény előírásainak figyelembevételével -, a várható használati idő alapján kerülnek leírásra.

A tárgyi eszközök értékelésének alapja a Számviteli törvény szerint meghatározott beszerzési ár, illetve az előállítás önköltsége.

Az értékcsökkenési leírás minden tárgyi eszközönél lineáris módon került elszámolásra a várható élettartam figyelembevételével. A törtévi leírás az üzemben töltött napokkal arányosan kerül elszámolásra. Terven felüli leírást a cég a számviteli törvény értelmében számol el.

A 200 E Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a társaság a használatbavételkor egy összegben költségként számolja el.

Cégünk az értékhelyesbítés lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Az előzőekben ki nem emelt befektetett eszközök értékelése és a mérlegben való szerepeltetése a Számviteli törvény általános előírásai alapján történt.

Készletek

Anyagok

Az anyagok értékelése a tárgyidőszak végi mennyiségi leltár alapján a legutolsó vásárlások beszerzési árán történik.

Befejezetlen termelés értékelése

A közvetlen költségek az egyes tevékenységek tekintetében a számviteli nyilvántartások keretei között kerülnek rögzítésre. A befejezetlen termelés az időszak végén leltározásra kerül a készültségi fog alapján. Megállapításra kerül a fordulónapi készültségi fok a tárgyévi tevékenységhez kapcsolódó bevétel, valamint a tevékenység szerződéses összege alapján. Az árbevételi szinten számított készültségi fok arányában kerül megállapításra a közvetlen költségek alapján számított befejezetlen termelési érték.

Áruk

Az áruk tényleges bekerülési áron kerülnek értékelésre.

A göngyölegek betétdíjon kerülnek értékelésre

A készletek értékelésének elve teljes mértékben megegyezik az előző évben alkalmazott elvekkel.

Követelések

A külföldi pénzürtékre szóló követeléseinket az OTP Bank Nyrt. által meghirdetett devizavételi és deviza eladási árfolyamának átlagán számítjuk át forintra.

Értékvesztés képzése a követelések partnerenkénti egyedi értékelése alapján a várható megtérülés százalékos mértéke alapján történik.

Pénzeszközök

A külföldi pénzürtékre szóló követeléseinket az OTP Bank Nyrt. által meghirdetett devizavételi és deviza eladási árfolyamának átlagán számítjuk át forintra.

Kötelezettségek

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségeinket az OTP Bank Nyrt. által meghirdetett devizavételi és deviza eladási árfolyamának átlagán számítjuk át forintra.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök és azok értékcsökkenésének bemutatása

(1-2. számú melléklet)

2. Készletek részletezése

A társaság a fordulónapon készlet állománnyal nem rendelkezett.

3. Követelések bemutatása

Rövid lejáratú követelések állománya 6.534 E Ft.

Ebből:

6.198 E Ft vevőkkel szembeni rövid lejáratú követelések.

54 E Ft időszakos elszámolás miatti levonható áfa, mely a 2022. évi adó megállapítási időszakban számolható el.

269 E Ft központi adóhatósággal szembeni rövid lejáratú követelés.

13 E Ft helyi adóhatósággal szembeni rövid lejáratú követelés.

Követelések, részesedési viszonyban lévő szervezetekkel szemben

Részesedési viszonyban lévő szervezetekkel szemben a fordulónapon követelés nem került kimutatásra.

4. Aktív időbeli elhatárolások ismertetése

Aktív időbeli elhatárolás elszámolására a tárgyévben nem került sor.

5. A tárgy- és bázisév saját tőke bemutatása:

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév	Tárgyév az előző év %-ában
Jegyzett tőke	3.000 E Ft	3.000 E Ft	100,0 %
Tőketartalék	0 E Ft	0 E Ft	0 %
Lekötött tartalék	0 E Ft	0 E Ft	0 %
Eredménytartalék	7.223 E Ft	9.056 E Ft	125,4 %
Adózott eredmény	1.833 E Ft	186 E Ft	10,1 %
ÖSSZESEN:	12.056 E Ft	12.242 E Ft	101,5 %

6. Céltartalék képzése

A Számviteli törvényben felsorolt jogcímek szerinti kötelezettségekre céltartalékot nem kellett 2021-ben képeznünk.

7. Kötelezettségek bemutatása

A hosszú lejáratú kötelezettségek összege: 423.885 E Ft.

A Társaság, Mórahalom Városi Önkormányzat tulajdonában lévő Mórahalom Belterület 2/8

Hrsz-ú (6782 Mórahalom, Szent László park 4 szám) ingatlanon, a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő épületbővítése keretében a pincszinten egy önálló gépészeti rendszer kialakításával beruházást valósított meg, a hulladék termálvíz hőjének hasznosítása érdekében.

A beruházás megvalósításának finanszírozása érdekében a Takarékbank Zrt. – korábbi nevén 3A Takarékszövetkezet - folyósított hitelt a társaság részére. A hitel éven túli törlesztő részletei, 215.737 E Ft került kimutatásra a hosszú lejáratú kötelezettségek között.

A beruházás megvalósításához szükséges önrészt Mórahalom Város Önkormányzata biztosította a Társaság részére. Az Önkormányzat 108.100 E Ft összegű tagi kölcsönt nyújtott a vállalkozás részére. A hosszú lejáratú kötelezettségek között a tagi kölcsön éven túli törlesztő részlete került kimutatásra 84.124 E Ft összegben.

A GINOP-8.3.1-16 kódszámú hitelprogram keretében 149.900 E Ft kamatmentes hitel igénybevételeivel, a mórahalmi fürdő szolgáltató tér fejlesztését valósítja meg Társaságunk beruházás keretében. A kamatmentes hitel a MFB Zrt.-n keresztül került folyósításra 2018. évben. A hitel éven túli törlesztő részlete, 124.024 E Ft szintén a hosszú lejáratú kötelezettségek között került kimutatásra. A pénzügyintézetektől felvett hitelek tekintetében Társaságunk élt a hitelmoratórium intézményével.

Rövid lejáratú kötelezettségek állománya 50.956 E Ft.

Ebből:

27.264 E Ft a hosszú lejáratú kötelezettségek között részletezett Takarékbank Zrt. által nyújtott hitel 2022. évi törlesztő részlete.

6.876 E Ft a hosszú lejáratú kötelezettségek között részletezett tagi kölcsön 2022-ben esedékes törlesztő része.

10.707 E Ft a hosszú lejáratú kötelezettségek között részletezett MFB Zrt. által folyósított hitel 2022. évi törlesztő része.

272 E Ft szállítókkal szembeni kötelezettség.

3.789 E Ft központi adóhatósággal szembeni, fordulónapon le nem jár esedékességű kötelezettség.

614 E Ft munkabér és megbízási díjból származó kötelezettség.

1.080 E Ft tagi kölcsön után felszámított kamatkötelezettség.

324 E Ft 2022 évben kiszámlázott 2021. évi folyamatos teljesítésű, társaság által

nyújtott szolgáltatásokhoz kapcsolódó fizetendő áfa.

30 E Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

Kötelezettségek részesedési viszonyban lévő szervezetekkel szemben

Részesedési viszonyban lévő szervezetekkel szembeni kötelezettség:

- hosszú lejáratú tagi kölcsön kötelezettség	84.124 E Ft.
- rövid lejáratú tagi kölcsön kötelezettség	6.876 E Ft
- tagi kölcsön kamata	1.080 E Ft.

8. Passzív időbeli elhatárolások ismertetése

Passzív időbeli elhatárolás elszámolására a tárgyévben nem került sor.

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Nettó árbevétel	42.997 E Ft
------------------------	-------------

Ebből:

- hőszolgáltatás árbevétele	9.517 E Ft
- bérleti díj árbevétele	29.800 E Ft
- ellenőrzési tevékenység árbevétele	3.680 E Ft

Egyéb bevételek	348 E Ft
------------------------	----------

Ebből:

- költségek fedezetére kapott támogatás	347 E Ft
- egyéb bevétel	1 E Ft

Anyagjellegű ráfordítások	1.109 E Ft
----------------------------------	------------

Ebből:

- egyéb igénybevett szolgáltatás	882 E Ft
- bankköltségek	227 E Ft

Személyi jellegű ráfordítások 8.580 E Ft

Ebből:

- bérköltség	7.350 E Ft
- személyi jellegű egyéb kifizetések	152 E Ft
- bérjárulékok	1.078 E Ft

Tárgyidőszaki értékcsökkenés részletezése a számviteli törvény szerint.

Tervszerű értékcsökkenési leírás:	28.187 E Ft
Terven felüli értékcsökkenési leírás:	0 E Ft
Összesen:	28.187 E Ft
Összesenből 200 E Ft alatti tárgyi eszköz értékcsökkenési leírása:	0 E Ft

Egyéb ráfordítások 2.086 E Ft

Ebből:

- adók, illetékek	2.060 E Ft
- adóalapot növelő bírság	21 E Ft
- egyéb ráfordítás	5 E Ft

Pénzügyi műveletek bevételei 0 E Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai 3.119 E Ft

Ebből:

- pénzügyintézetnek fizetett kamatok	2.039 E Ft
- részesedési viszonyban lévő szervezeteknek fizetett kamat	1.080 E Ft

A Társaság 2021. éves társasági adóalapja, illetve adózás előtti eredménye nem érte el a társasági adó törvény előírásai szerinti elvárt mértéket, ezért a Társaság az elvárt adóra vonatkozó rendelkezések alapján állapította meg adófizetési kötelezettségét.

Társasági adóalapot csökkentő jogcímek:

- adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés 28.187 E Ft

Összesen: 28.187 E Ft

Társasági adóalapot növelő jogcímek:

- számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés 28.187 E Ft

- jogerős határozatban megállapított bírság 21 E Ft

Összesen: 28.208 E Ft

IV. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi mutatók

A társaság eszköz és tőke összetétele, néhány főbb mutatója

Megnevezés	Összeg E Ft-ban	Megoszlási viszonyszám
1. Befektetett eszközök	453.208	93,0 %
2. Forgóeszközök az aktív időbeli elhatárolással együtt	33.875	7,0 %
3. Vagyoni eszközök összesen	487.083	100,0 %
4. Saját tőke	12.242	2,5 %
5. Idegen tőke	474.841	97,5 %

$$\text{Hosszú lejáratú kötelezettség aránya} = \frac{\text{Hosszú lejáratú köt.}}{\text{Összes forrás}} = \frac{423.885}{487.083} = 87,0 \%$$

$$\text{Eladósodottság}_1 = \frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}} = \frac{474.841}{12.242} = 38,8$$

$$\text{Eladósodottság}_2 = \frac{\text{Összes köt. – követelés}}{\text{Saját tőke}} = \frac{474.841 - 6.534}{12.242} = 38,3$$

$$\text{Befektetett eszközök fedezettsége} = \frac{\text{Saját + idegen tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} = \frac{487.083}{453.208} = 1,07$$

Likviditási mutató ₁	=	$\frac{\text{Likvid pénzeszköz}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	=	$\frac{27.341}{50.956}$	=	0,54
Likviditási mutató ₂	=	$\frac{\text{Pénzeszk.+köv.+értékp.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	=	$\frac{33.875}{50.956}$	=	0,66
Hitelfedezeti mutató	=	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	=	$\frac{6.534}{50.956}$	=	12,8 %
Vevő-, szállítóállomány aránya	=	$\frac{\text{Vevő}}{\text{Szállító}}$	=	$\frac{6.198}{272}$	=	22,8
Eszköz megtérülési mutató	=	$\frac{\text{Ért. Nettó árbevétel}}{\text{Tárgyi e. + készletátlag}}$	=	$\frac{42.997}{467.302}$	=	0,09
Árbevétel arányos nyereség	=	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Ért. nettó árbevétele}}$	=	$\frac{3.383}{42.997}$	=	0,08
Tőkearányos nyereség	=	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	=	$\frac{264}{12.242}$	=	2,2 %
Alaptőke jövedelmezősége	=	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	=	$\frac{186}{3.000}$	=	6,2 %
Befektetés megtérülési mutató	=	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{Jegyzett tőke}}$	=	$\frac{0}{3.000}$	=	0,0 %

Tájékoztató rész

Tételes előírások

1. Társaságunknak 2021. december 31-én nem volt részesedése kapcsolt vállalkozásban, illetve egyéb tartós részesedése.
2. A Társaságnak a fordulónapon – a II/7. pontban részletezetteken túl - nem volt hitel, kölcsön állománya.
3. Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók adatai:

ÁLLOMÁNY- CSOPORT	Átl. stat. létszám	Bérköltség	Szem. jellegű egyéb kifiz.	Béjárulékok
- szellemi	0 fő	300 E Ft	0 E Ft	51 E Ft
- fizikai	3 fő	7.050 E Ft	152 E Ft	1.027 E Ft
ÖSSZESEN:	3 fő	7.350 E Ft	152 E Ft	1.078 E Ft

A társaság ügyvezetője Németh Attila (anyja neve: Molnár Mária, 6783 Ásotthalom, Királyhalmi utca 81.) Az ügyvezető a tárgyévben megbízási díján felül, juttatásban nem részesült.

4. A társaság tevékenységének végzése folyamán a környezetét nem veszélyezteti. A társaságnak nincsenek a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei, valamint veszélyes hulladécai, környezetre káros anyagai. Társaságunk nem számolt el közvetlenül a környezetvédelemmel kapcsolatos költséget, valamint a kötelezettségei között nem mutatott ki környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségeket.
5. A társaság nem végzett kutatást, vagy kísérleti fejlesztést, így ezzel kapcsolatosan költséget sem számolt el.
6. Az éves beszámolót a Számviteli törvény előírásai szerint Magyar Károly (regisztrációs szám: 129784) mérlegképes könyvelői készítette.
Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására Németh Attila ügyvezető jogosult, kötelezett.

A közzétett beszámolót Horváth Ildikó Erzsébet (kamarai tagsági szám: 000516) könyvvizsgáló vizsgálta, és a vizsgálatról jelentést készít.

7. Társaságunknak peres ügye nincs. Önellenőrzés során előző évekre vonatkozóan jelentős összegű hibát nem tártunk fel.
8. A társaságnak nincs olyan esetleges pénzügyi kötelezettsége, amely a mérlegben nem jelenik meg.

Mórahalom, 2022. április 29.

Németh Attila
ügyvezető

Immateriális javak részletezése

2021

Adatok Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOG	ÜZLET CÉGÉRTÉK	SZELLEMI TERMÉKEK	KÍSÉRLET, FEJLESZTÉS	ALAPÍTÁS, ÁTSZERVEZÉS	ÖSSZESEN
1. Bruttó érték január 1-jén	0	0	0	0	0	0
2. Növekedés						
3. Csökkenés						
4. Átminősítés						
5. Bruttó érték záráskor	0	0	0	0	0	0
6. Halmazott értéksökkenés január 1-jén	0	0	0	0	0	0
7. Értéksökkenés növekedés (+)						0
8. Értéksökkenés csökkenés (-)						0
9. Értéksökkenés átminősítés (±)	0	0	0	0	0	0
10. Tárgydíszaki értéksökkenési leírás (7-8±9)						
11. Halmazott értéksökkenés záráskor	0	0	0	0	0	0
12. Nettó érték záráskor	0	0	0	0	0	0
13. 7. sorból terv szerinti lineáris leírás	0	0	0	0	0	0

Tárgyi eszközök részletezése

2021

Adatok Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	INGATLANOK	TERMELŐGÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	EGYÉB BERENDE- ZÉSEK, FELSZERÉ- LÉSEK, JÁRMŰVEK	BERUHÁZÁSOK	ÖSSZESEN
1. Bruttó érték január 1-én	261.807	144.355	0	150.439	556.601
2. Növekedés (+)	150.439				150.439
3. Csökkenés (-)				150.439	150.439
4. Átminősítés (±)					
5. Bruttó érték záraskor	412.246	144.355	0	0	556.601
6. Halmozott értékcsökkenés január 1-én	15.048	60.158	0	0	75.206
7. Értékcsökkenés növekedés (+)	7.256	20.931			28.187
8. a Értékcsökkenés csökkenés (-)					
8. b Előző évek miatti helyesbítés					
9. Értékcsökkenés átminősítés miatti veszteség (±)					
10. Tárgydíszaki értékcsökkenési leírás (7-8±9)	7.256	20.931	0	0	28.187
11. Halmozott értékcsökkenés záraskor (6+10)	22.304	81.089	0	0	103.393
12. Nettó érték záraskor (5-11)	389.942	63.266	0	0	453.208
13. 7. sorból terv szerinti lineáris leírás	7.256	20.931	0	0	28.187

Saját tőke változása
2021

Adatok Ezer Ft-ban

M E G N E V E Z É S	SAJÁT TŐKE	JEGYZETT TŐKE	EREDMÉNY TARTALÉK	LEKÖTÖTT TARTALÉK	ADÓZOTT EREDMÉNY
- Nyitóállomány az év elején	12.056	3.000	7.223	0	1.833
A saját tőke összetételének változása					
- Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba			1.833		-1.833
- Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőketartalékból					
- Átvezetés					
Összesen:	12.056	3.000	9.056	0	0
A saját tőke értékének változása					
- Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés					
- Befizetés eredmény-, tőke-, lekötött tart.					
- Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás					
- Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel					
- Egyéb jogcímek	186				186
-					
Összesen:	186				186
- Záró állomány az év végén	12.242	3.000	9.056	0	186

Számla	gy1	gy2	Megnevezés	2021. December 31. Egyenleg	Tartozik	Követel
123000	E	12	Épületek, épületrészek, tul. hányadok	412 245 865	412 245 865,00	0,00
123	E	12	Épületek, épületrészek, tul. hányadok	412 245 865	412 245 865,00	0,00
129300	O	01	Épületek, építmények értékcsökkenése	22 304 277	0,00	22 304 277,00
129	E	12	Ingatlanok értékcsökkenése	22 304 277	0,00	22 304 277,00
12	E	00	INGATLANOK ÉS KAPCS.VAGYONI ÉRTÉKŰ JOG	389 941 588	412 245 865,00	22 304 277,00
131100	O	01	Termelő gépek, berendezések	144 354 639	144 354 639,00	0,00
131	E	13	Termelő gépek, berendezések	144 354 639	144 354 639,00	0,00
139110	O	01	Termelő gépek, berendezések écs.	81 087 756	0,00	81 087 756,00
139	E	13	Műszaki berendezések értékcsökkenése	81 087 756	0,00	81 087 756,00
13	E	00	MŰSZAKI BERESENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	63 266 883	144 354 639,00	81 087 756,00
161001	O	01	Mórahalom Szt. Erzsébet fürdő bővítés	0	150 438 515,00	150 438 515,00
161	E	16	Befejezetlen beruházások	0	150 438 515,00	150 438 515,00
16	E	00	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	0	150 438 515,00	150 438 515,00
1	E	00	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	453 208 471	707 039 019,00	253 830 548,00
311000	E	31	Belföldi követelések (forintban)	6 197 638	54 606 863,00	48 409 225,00
311	E	31	Belföldi követelések (forintban)	6 197 638	54 606 863,00	48 409 225,00
31	E	00	KÖVETELÉSEK (VEVŐK)	6 197 638	54 606 863,00	48 409 225,00
368100	O	01	Folyamatos szolgáltatás lev. áfa	54 000	120 555,00	66 555,00
368	E	36	Különféle egyéb követelések	54 000	120 555,00	66 555,00
36	E	00	EGYÉB KÖVETELÉSEK	54 000	120 555,00	66 555,00
384200	F	46	Pillér TKSZ bankszámla	27 340 747	66 836 435,00	39 495 688,00
384	E	38	Elszámolási betétszámla	27 340 747	66 836 435,00	39 495 688,00
38	E	00	PÉNZESZKÖZÖK	27 340 747	66 836 435,00	39 495 688,00
391300	E	39	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	0	100 000,00	100 000,00
391	E	39	Betétek aktív időbeli elhatárolása	0	100 000,00	100 000,00
39	E	00	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	100 000,00	100 000,00
3	E	00	KÖVETELÉSEK	33 592 385	121 663 853,00	88 071 468,00
411000	F	41	Jegyzett tőke	3 000 000	0,00	3 000 000,00
411	F	41	Jegyzett tőke	3 000 000	0,00	3 000 000,00
413000	F	41	Eredménytartalék	9 056 371	0,00	9 056 371,00
413	F	41	Eredménytartalék	9 056 371	0,00	9 056 371,00
419020	F	41	Adózott eredmény 2020. év	0	1 833 027,00	1 833 027,00
419	F	41	Mérleg szerinti eredmény	0	1 833 027,00	1 833 027,00
41	F	00	SAJÁT TŐKE	12 056 371	1 833 027,00	13 889 398,00
444100	F	44	Beruházási és fejl. hitelek forintban	215 737 110	18 175 760,00	233 912 870,00
444200	F	44	Hosszú lejáratú tagi kölcsön	84 124 000	6 786 000,00	90 910 000,00
444400	O	01	MFB Zrt. hosszú lejáratú hitel	124 024 279	7 138 088,00	131 162 367,00
444	F	44	Beruházási és fejlesztési hitelek	423 885 389	32 099 848,00	455 985 237,00
44	F	00	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	423 885 389	32 099 848,00	455 985 237,00
452100	F	45	Rövid lejáratú hitelek forintban	27 263 640	4 543 940,00	31 807 580,00
452200	F	45	Rövid lejáratú tagi kölcsönök	6 876 000	6 786 000,00	13 662 000,00
452400	O	01	MFB Zrt. rövid lejáratú hitel	10 707 132	1 784 522,00	12 491 654,00
452	F	45	Rövid lejáratú hitelek	44 846 772	13 114 462,00	57 961 234,00
454100	F	45	Belföldi anyag- és áruszállítók	271 500	1 151 255,00	1 422 755,00
454	F	45	Szállítók	271 500	1 151 255,00	1 422 755,00
45	F	00	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	45 118 272	14 265 717,00	59 383 989,00
461120	O	01	Társasági adó 2020. év	0	466 000,00	466 000,00
461121	O	01	Társasági adó 2021. év	269 000	347 000,00	78 000,00
461	F	46	Társasági adó elszámolása	269 000	813 000,00	544 000,00
462120	O	01	Munkaviszonyból származó szja. 2020	0	35 000,00	35 000,00
462121	O	01	Munkaviszonyból származó szja. 2021	125 000	913 212,00	1 038 212,00
462	F	46	Személyi jövedelemadó elszámolása	125 000	948 212,00	1 073 212,00
463320	O	01	NAV Szochó adó 2020	0	99 000,00	99 000,00
463321	O	01	NAV Szochó adó 2021	974 000	0,00	974 000,00
463520	F	00	NAV Társadalombiztosítási jár. 2020	0	59 000,00	59 000,00
463521	F	00	NAV Társadalombiztosítási jár. 2021	1 324 000	0,00	1 324 000,00
463620	O	01	NAV Szakképzési hozzájárulás 2020	0	9 000,00	9 000,00
463621	O	01	NAV Szakképzési hozzájárulás 2021	104 000	296,00	104 296,00
463720	O	01	NAV illeték beszedési számla	0	10 000,00	10 000,00
463861	O	01	NAV Táppénz hozzájárulás	46 902	0,00	46 902,00
463871	F	00	Nav késedelmi pótlék szla	21 000	0,00	21 000,00
463	F	46	Költségvetési befizetési kötelezettség	2 469 902	177 296,00	2 647 198,00
464320	O	01	NAV Szochó adó 2020 telj	0	99 000,00	99 000,00
464321	O	01	NAV Szochó adó 2021 telj	860 000	860 000,00	0,00
464520	F	00	NAV Társadalombiztosítási jár. 2020tel	0	59 000,00	59 000,00
464521	F	00	NAV Társadalombiztosítási jár. 2021tel	1 162 000	1 162 000,00	0,00
464620	O	01	NAV Szakképzési hozzájárulás 2020 telj	0	9 000,00	9 000,00
464621	O	01	NAV Szakképzési hozzájárulás 2021 telj	91 000	91 000,00	0,00
464720	O	01	NAV illeték beszedési számla telj	0	10 000,00	10 000,00
464861	O	01	NAV Táppénz hozzájárulás telj	46 902	46 902,00	0,00

Számla	gy1	gy2	Megnevezés	2021. December 31. Egyenleg	Tartozik	Követel
464871	F	00	Nav késedelmi pótlék szla telj	21 000	21 000,00	0,00
464	F	46	Költségvetési befizetési kötelezettség	2 180 902	2 357 902,00	177 000,00
466000	F	46	Előzetesen felszámított áfa	0	244 755,00	244 755,00
466	F	46	Előzetesen felszámított áfa	0	244 755,00	244 755,00
467000	F	46	Fizetendő általános forgalmi adó	0	11 285 325,00	11 285 325,00
467	F	46	Fizetendő általános forgalmi adó	0	11 285 325,00	11 285 325,00
468000	F	46	Általános forgalmi adó elszámolása	3 375 000	10 207 755,00	13 582 755,00
468	F	46	Általános forgalmi adó elszámolása	3 375 000	10 207 755,00	13 582 755,00
469101	O	01	Helyi adó Mórahalom	13 275	464 599,00	451 324,00
469201	F	46	Mórahalom építményadó	0	1 630 510,00	1 630 510,00
469	F	46	Helyi adók elszámolási számla	13 275	2 095 109,00	2 081 834,00
46	F	00	KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLAM FELÉ	3 506 725	28 129 354,00	31 636 079,00
471100	F	47	Keresetelszámolási számla	613 789	7 023 508,00	7 637 297,00
471	F	47	Jövedelemelszámolási számla	613 789	7 023 508,00	7 637 297,00
476000	F	47	Rövid lejáratú köt. munkavállaló, tagok	1 080 104	784 251,00	1 864 355,00
476	F	47	Rövid lejáratú köt. munkavállaló, tagok	1 080 104	784 251,00	1 864 355,00
479400	F	47	Folyamatos szolg. fizetendő áfa	324 008	0,00	324 008,00
479900	F	47	Rövid lejáratú különféle egyéb köt.	29 957	2 192 962,00	2 222 919,00
479	F	47	Különféle rövid lejáratú egyéb köt.	353 965	2 192 962,00	2 546 927,00
47	F	00	SEMÉLYI JELLEGŰ KÖTELEZETTSÉGEK	2 047 858	10 000 721,00	12 048 579,00
491021	F	49	Nyitómérleg számla 2021 év	0	575 137 650,00	575 137 650,00
491	F	49	Nyitómérleg számla	0	575 137 650,00	575 137 650,00
49	F	00	MÉRLEGSZÁMLÁK	0	575 137 650,00	575 137 650,00
4	F	00	FORRÁSOK	486 614 615	661 466 317,00	1 148 080 932,00
Mérleg				186 241	1 490 169 189,00	1 489 982 948,00
529900	O	01	Egyéb szolg-ért fizetett költségek	882 500	882 500,00	0,00
529	H	52	Egyéb igénybe vett szolg. költségei	882 500	882 500,00	0,00
52	H	00	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	882 500	882 500,00	0,00
532001	O	01	Bankszámla vezetési díjak	226 793	226 793,00	0,00
532	H	53	Pénzügyi, befektetési szolg. díjak	226 793	226 793,00	0,00
53	H	00	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	226 793	226 793,00	0,00
541000	H	54	Bérlőköltség	7 350 226	7 350 226,00	0,00
541	H	54	Bérlőköltség	7 350 226	7 350 226,00	0,00
54	H	00	BÉRLŐKÖLTSÉG	7 350 226	7 350 226,00	0,00
551300	H	55	Táppénz hozzájárulás ktg.	46 902	46 902,00	0,00
551500	O	01	Betegszabadság	104 522	104 522,00	0,00
551	H	55	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett	151 424	151 424,00	0,00
55	H	00	SEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	151 424	151 424,00	0,00
561000	H	56	Szociális hozzájárulási adó	973 865	973 865,00	0,00
561	H	56	Szociális hozzájárulási adó	973 865	973 865,00	0,00
564000	H	56	Szakképzési hozzájárulás	104 296	104 296,00	0,00
564	H	56	Szakképzési hozzájárulás	104 296	104 296,00	0,00
56	H	00	BÉRJÁRULÉKOK	1 078 161	1 078 161,00	0,00
571000	H	57	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	28 187 155	28 187 155,00	0,00
571	H	57	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	28 187 155	28 187 155,00	0,00
57	H	00	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	28 187 155	28 187 155,00	0,00
5	O	00	KÖLTSÉGEK	37 876 259	37 876 259,00	0,00
863210	O	01	Önell pótlék, kés. kamat	1	1,00	0,00
863220	O	01	Társasági adóalapot növelő bírságok	21 000	21 000,00	0,00
863	H	86	Üzleti évhez kapcsolódó ráfordítások	21 001	21 001,00	0,00
867210	O	01	Önkormányzatokkal elsz. helyi adók	429 975	429 975,00	0,00
867220	O	01	Önkormányzatokkal elsz. építmény adó	1 630 510	1 630 510,00	0,00
867	H	86	Adók, illetékek, hozzájárulások	2 060 485	2 060 485,00	0,00
869000	H	86	Különféle egyéb ráfordítások	4 275	4 275,00	0,00
869	H	86	Különféle egyéb ráfordítások	4 275	4 275,00	0,00
86	H	00	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 085 761	2 085 761,00	0,00
872210	H	87	Kölcsönök, hitelek egyéb kamata	2 039 292	2 039 292,00	0,00
872220	H	87	Tagi kölcsönök utáni kamat	1 080 104	1 080 104,00	0,00
872	H	87	Fizetendő kamatok és kamatráfordítások	3 119 396	3 119 396,00	0,00
87	H	00	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	3 119 396	3 119 396,00	0,00
891000	H	89	Társasági adó	78 000	78 000,00	0,00
891	H	89	Társasági adó	78 000	78 000,00	0,00
89	H	00	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	78 000	78 000,00	0,00
8	O	00	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE	5 283 157	5 283 157,00	0,00
919100	O	01	Egyéb tevékenység árbevétele	3 680 000	0,00	3 680 000,00
919			összesen	3 680 000	0,00	3 680 000,00
91	H	00	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	3 680 000	0,00	3 680 000,00
922000	O	01	Hőszolgáltatás árbevétele	9 517 530	0,00	9 517 530,00
922	O	01	Hőszolgáltatás árbevétele	9 517 530	0,00	9 517 530,00
923600	O	01	Bérleti díj árbevétele	29 800 000	0,00	29 800 000,00

Számla	gy1	gy2	Megnevezés	2021. December 31. Egyenleg	Tartozik	Követel
923			összesen	29 800 000	0,00	29 800 000,00
92			összesen	39 317 530	0,00	39 317 530,00
963400	H	96	Költség,ráfordítás kapott támogatása	347 619	100 000,00	447 619,00
963	H	96	Pénzügyileg rendezett egyéb bevételek	347 619	100 000,00	447 619,00
969000	H	96	Különféle egyéb bevételek	508	0,00	508,00
969	H	96	Különféle egyéb bevételek	508	0,00	508,00
96	H	00	EGYÉB BEVÉTELEK	348 127	100 000,00	448 127,00
9	H	00	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	43 345 657	100 000,00	43 445 657,00
Eredmény				186 241	43 259 416,00	43 445 657,00

2	3	9	9	5	5	8	1	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	9	1	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése:

Térségi Gazdaságfejlesztő Kft.

A vállalkozás címe, telefonszáma

6782 Mórahalom, Röszei út. 34.

Egyszerűsített éves beszámoló

2021. január 01. - 2021. december 31.

üzleti évről

Keltezés: Mórahalom, 2022. április 29.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel:

2	3	9	9	5	5	8	1	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	6	-	0	9	-	0	1	9	1	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	1
---	---

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31. (év/hó/nap)

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.+03.+04. sor)	481 396		453 208
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-		-
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	481 396		453 208
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-		-
05.	B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)	18 338		33 875
06.	I. KÉSZLETEK	-		-
07.	II. KÖVETELÉSEK	359		6 534
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-		-
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	17 979		27 341
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	100		-
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)	499 834		487 083

0

P.H.

Keltezés: Mórahalmom, 2022. április 29.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

2	3	9	9	5	5	8	1	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	6	-	0	9	-	0	1	9	1	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	2
---	---

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12.	D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)	12 056		12 242
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-		-
15.	III. TŐKETARTALÉK	-		-
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	7 223		9 056
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
18.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	-		-
19.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 833		186
20.	E. Céltartalékok	-		-
21.	F. Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)	487 778		474 841
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-		-
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	455 985		423 885
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	31 793		50 956
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	-		-
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sor)	499 834		487 083

0

P.H.

Keltezés: Mórahalom, 2022. április 29.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

2	3	9	9	5	5	8	1	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	6	-	0	9	-	0	1	9	1	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNY-KIMUTATÁSA
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	32 251		42 997
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-		-
III.	Egyéb bevételek	2 163		348
	Ebből: visszaírt értékvesztés	2 009		-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 842		1 109
V.	Személyi jellegű ráfordítások	729		8 580
VI.	Értékcsökkenési leírás	26 167		28 187
VII.	Egyéb ráfordítások	2 734		2 086
	Ebből: értékvesztés	-		-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	2 942		3 383
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-		-
	Ebből: értékelési különbözet	-		-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 109		3 119
	Ebből: értékelési különbözet	-		-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	- 1 109		- 3 119
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+B.)	1 833		264
X.	Adófizetési kötelezettség	-		78
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)	1 833		186

0

P.H.

Keltezés: Mórahalom, 2022. április 29.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Szakmai beszámoló 2021.

Térségi Gazdaságfejlesztő Kft.

Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. alapadatok:

Az társaság neve:	Térségi Gazdaságfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás dátuma:	2012.06.25.
Székhely:	6782 Mórahalom, Röszei út 34..
Telephelyek:	6782 Mórahalom, Szent László park 1.
Cégjegyzékszám:	06-09-019101
Adószám:	23995581-2-06
Jegyzett Tőke:	3.000.000 Ft
Alaptevékenység:	6820'08, Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Gazdálkodási forma:	korlátolt felelősségű társaság
Képviselőre jogosult:	Németh Attila
Tulajdonosok:	Mórahalom Városi Önkormányzat Pramenádó Kft Móra-Agrotourist Nonprofit Közhasznú Kft

Tartalomjegyzék

1., Előzmények:	3. oldal
2., Közfeladat-, egyéb feladatellátás-, végzett tevékenységek jogszabályi háttére:	4. oldal
3., A székhelyen és telephelyeken ellátott feladatok:	4. oldal
4., Épületek, berendezések, felszerelések:	6. oldal
5., Személyi feltételek:	6. oldal
6., Kapcsolatok, kommunikáció:	6. oldal
7., Szabályozottság, munka -, tűzvédelem, biztosítások:	7. oldal
8., Feladatellátás, működés:	7. oldal
9., Vállalkozói tevékenység:	7. oldal
10., Támogatások, pályázati aktivitás és elnyert pályázati források:	7. oldal
11., A közel jövőbeli (1-3 éven belüli) kötelek, feladatok, vállalások:	7. oldal
12., Célkitűzések, észrevételek, javaslatok:	7. oldal

1., Előzmények:

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. 2012. évben jött létre, akkor még TVI Térségi Vízmű Kft néven. Megalapításának akkori célja a változó jogszabályi környezet miatt az akkor még költségvetési intézményi formában működő térségi feladatokat ellátó Térségi Vízmű-üzemeltetési Intézmény feladatainak az átvétele volt. A megalapított gazdasági társaságban Mórahalomnak 31,2 %-os tulajdonrésze volt, mely célul kitűzött üzemeltetési feladatait 2014. december 31-ig látta el. A víziközmű üzemeltetésre vonatkozó jogszabályok tovább változtak, a Kormány célja nagy regionális vízművek létrehozása volt. A TVI Térségi Vízmű Kft által üzemeltetett terület az Alföldvíz Zrt. üzemeltetésébe került.

Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 398/2015.(XII.17.) kt határozatával döntött a TVI Térségi Vízmű kft 68,8 %-os tulajdonrészének a megvásárlásáról.

A TVI Térségi Vízmű Kft-t Mórahalom Városi Önkormányzat 2016. február 25-én vásárolta meg a Vízműben tulajdonos Önkormányzatoktól.

1/2016.(02.25.) alapítói határozatával a Kft nevét Térségi Gazdaságfejlesztő Kft-re módosította, 2/2016. (02.25.) alapítói határozatával az ügyvezetői feladatokat Varga Zsolttól visszavonta, és helyett Németh Attilát bízta meg. A társaság új székhelyét 3/2016.(02.25.) számú alapítói határozatával Mórahalom Röszei út 34. szám alá helyezte át, a korábbi székhelyét és telephelyeit pedig visszavonta.

A Képviselő-testület 87/2016.(II.04.) Kt határozatával döntött arról, hogy a hatályos jogszabályok szerint 2016. március 15. napjáig a társaság jegyzett tőkéjét 3.000.000,-Ft vagy magasabb összegre kell emelni. A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft bejegyzett törzstőkéje akkor 2.950.000,-Ft volt.

A Kft taggyűlése a jegyzett tőke 50.000,-Ft-tal 3.000.000,-Ft-ra történő emeléséről döntött. A döntés meghozatalára azért volt szükség, mert ennek hiányában a cégbíróság a cég adataiban bekövetkezett változásokat nem jegyezte volna át.

Az akkor 100 %-os önkormányzati tulajdonban álló Térségi Gazdaságfejlesztő Kft közel jövőbeli pályázati céljainak megvalósítása érdekében szükség volt a társaság tevékenységi köreinek átalakítására és a társaság üzletrésze túlnyomó részének egy profitorientált gazdasági társaság részére történő értékesítésére.

A PRAMENÁDÓ Kft. (székhely: 6782 Mórahalom, Szegedi út 1. B. ép., cégjegyzékszám: Cg.06-09-008441, adószám: 12997297-2-06) szándéknyilatkozatot nyújtott be Mórahalom

Városi Önkormányzat részére az önkormányzat Térségi Gazdaságfejlesztő Kft-ben levő 2.400.000,-Ft névértékű 80%-os üzletrészenek 1.742.000,-Ft-ért történő megvásárlására.

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft-ben fennálló 80%-nyi üzletrészenek értékesítését a PRAMENÁDÓ Kft. részére a Képviselő-testület elfogadta.

Az üzletrész adásvétele a 2016. március 22-én kelt adásvételi szerződéssel megtörtént, ezzel egyidejűleg a társaság Társasági Szerződése aláírásra került. A változások a Cégbíróságnál 2016.04.19-én átvezetésre kerültek.

2018. áprilisában újabb változás következett be a társaság tulajdonosi szerkezetében. A PRAMENADO Kft. a Társaságban meglévő 2.400.000,- Ft, azaz Kettőmillió-négyszázezer forint névértékű üzletrészt felosztotta 1 db 930.000,- Ft névértékű, és 1 db 1.470.000,- Ft névértékű üzletrészre. Az így létrejött üzletrészek közül a 930.000,- Ft névértékű üzletrészt a MÓRA-AGROTOURIST Nonprofit Közhasznú Kft. részére értékesítette. Az üzletrész eladásának eredményeként a PRAMENADO Kft. tulajdoni hányada 49%-ra csökkent.

A jelenleg aktuális tulajdonosi szerkezet az alábbi:

1. **Mórahalom Városi Önkormányzat**
600.000,- Ft névértékű üzletrész
2. **PRAMENADO Kft.**
1.470.000,- Ft névértékű üzletrész
3. **MÓRA-AGROTOURIST Nonprofit Közhasznú Kft.**
930.000,- FT névértékű üzletrész

2., Közfeladat-, egyéb feladatellátás-, végzett tevékenységek jogszabályi háttere:

nem releváns

3., A székhelyen és telephelyen ellátott feladatok:

Az intézmény alaptevékenységi TEÁOR:

6820'08, Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A korlátolt egyéb tevékenységei TEÁOR:

- 2899 '08 M.n.s. egyéb speciális gép gyártása
- 3312 '08 Ipari gép, berendezés javítása
- 3320 '08 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 4110 '08 Épületépítési projekt szervezése
- 5210 '08 Raktározás, tárolás
- 5590 '08 Egyéb szálláshely-szolgáltatás

6202 '08 Információ-technológiai szaktanácsadás
 6399 '08 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
 6810 '08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
 6831 '08 Ingatlanügynöki tevékenység
 6832 '08 Ingatlankezelés
 6920 '08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
 7010 '08 Üzletvezetés
 7021 '08 PR, kommunikáció
 7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
 7112 '08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
 7120 '08 Műszaki vizsgálat, elemzés
 7320 '08 Piac-, közvélemény-kutatás
 7490 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
 7711 '08 Személygépjármű kölcsönzése
 7740 '08 Immateriális javak kölcsönzése
 8110 '08 Építményüzemeltetés
 8121 '08 Általános épülettakarítás
 8122 '08 Egyéb épület-, ipari takarítás
 8129 '08 Egyéb takarítás
 8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
 8299 '08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
 8559 '08 M.n.s. egyéb oktatás
 8560 '08 Oktatást kiegészítő tevékenység

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft létrehozásának legfőbb célja az volt, hogy a KKV-k által kihasználható kedvező pályázati és hitel lehetőségeket a Társaság ki tudja használni. Ennek első állomása a Fürdő új fejépiletének megépítése volt.

Az először megcélzott GINOP kis- és középvállalkozások növekedési hitelkeretéből nem sikerült a hitel felvétel, így a Fürdő új fejépiletének megvalósításához piaci alapú hitelt vett fel a Térségi Gazdaságfejlesztő Kft. A kölcsönszerződés aláírására 2017. április 10-én került sor. A felvett hitel összege 299.900 eFt volt. A kölcsön futamideje 144 hónap 12 hó türelmi idő közbeiktatásával. A fejlesztés megvalósításához az önerőt tagi kölcsön formájában Mórahalom Városi Önkormányzat biztosította 100.100 eFt összegben.

A beruházási hitelből el nem számolható kiadások fedezéséhez (pl.: közjegyzői díj, kamatok) Mórahalom Városi Önkormányzat további 8.000 eFt tagi kölcsönt biztosított.

A kivitelezési munkák 2017. március 30-án kezdődtek. A kivitelezés folyamán először az önerőt kellett felhasználni a kivitelező számláinak kifizetéséhez, majd utána lehetett a hitelkeretet használni szállítói finanszírozás formájában.

A beruházás ugyan 2017. decemberében a Fürdő vendégek számára átadásra került, de a használatba vételi engedély kiadására csak 2018. tavaszán került sor.

2018. év folyamán folytatódott a Fürdő fejlesztése, a szolgáltatótér bővítésével, mely keretében egy Szaunavilág épül fel. Ezúttal a kivitelezéshez GINOP-8.3.1-16 azonosító jelű

Mikro-, kis- és középvállalkozások versenyképességének növelése célú hitelprogram keretében sikerül hitelt kapnia a Társaságnak 149.900 eFt összegben, melyhez az önerőt az elkészült szolgáltatótérrel ismerte el az MFB Zrt.

4., Épületek, berendezések, felszerelések:

Cég által kezelt ingó és ingatlan vagyon elemei:

A TVI Térségi Vízmű Kft úgy került az új tulajdonos birtokában, hogy nem volt eszközparkja, hiszen a korábbi tevékenységének ellátáshoz használt eszközöket a tulajdonos Önkormányzatok, illetve az új üzemeltető Alföldvíz Zrt megvásárolta.

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft tulajdonában 2020. december 31-i mérleg szerint a Fürdő új fejépülete és a benne lévő eszközök vannak.

Az aktivált épületek, építmények bruttó értéke 261.807.350,- forint, a gépek, berendezések bruttó értéke 144.354.639,- forint. Az épületek, építmények legjelentősebb értékét maga az épület adja 228.366 eFt értékben. A külső és belső közmű, a tájépítészet is építményként van aktiválva. A gép, berendezések aktivált értékében a legjelentősebb értéket a két hőszivattyú képviseli (24.500 eFt/db). A ruhatári és pénztári légkezelők értéke is jelentős (15.125 eFt/db).

A Szaunavilág a használatbavételi engedélyét 2020-ban kapta meg a Kft. Az építmény nem került aktiválásra, mivel nem vettük birtokba, így befejezetlen beruházásként szerepel a mérlegben 150.305.515,- forint értékben 2021. április 30-ig.

A Szent Erzsébet Mórakalmi Gyógyfürdő pandémia utáni újra nyitásával meg tudtuk nyitni a Szaunavilágot, így 2021.május 01-vel aktiválásra került. A hasznosítását a Fürdőnek történő bérbeadással biztosítjuk.

5., Személyi feltételek:

A feladatait a cég az ügyvezető tekintetében megbízási jogviszony keretei között alkalmazott munkavállaló révén tudta megvalósítani. A könyvelési feladatokat könyvelőirodával kötött szerződéssel látja el.

Az átlagos statisztikai létszám 2021-ben 3 fő volt. A Társaság 2020. november 1-től 1 fő épületgondnokot alkalmazott, 2021. május 1-től 1 fő, május 18-tól pedig további 2 fő munkavállaló került alkalmazásra.

6., Kapcsolatok, kommunikáció:

A társaság külön saját honlapot nem üzemeltet. A cég adatai, beszámolóí elérhetőek Mórahalom honlapján, az alábbi linken: <https://www.morahalom.hu>
Telefonos elérhetőség: 06-62-281-055; 06/62-281-022/152 mellék.

7., Szabályozottság, munka -, tűzvédelem, biztosítások:

Engedélyek:

Nem releváns.

Szabályzatok:

- SZMSZ
- pénzügyi és gazdálkodási szabályzatok

8., Feladatellátás, működés:

Az új szolgáltatótér üzembe helyezésével a Térségi Gazdaságfejlesztő Kft és a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő bérleti szerződést, és általános energiaszolgáltatási szerződést kötöttek, mely szerződések biztosítják a megépített ingatlan hasznosítását, ezáltal a megvalósításhoz felvett piaci hitel és a tagi kölcsön visszafizetését.

A Szaunavilág aktiválásával az épület hasznosítása szintén bérbeadás útján történik a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő részére.

9., Vállalkozói tevékenység:

Nem releváns.

10., Támogatások, pályázati aktivitás és elnyert pályázati források:

nem releváns

11., A közel jövőbeli (1-3 éven belüli) kötelek, feladatok, vállalások:

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft elkövetkezendő éveinek legfontosabb kötelezettsége a felvett hitelek határidőben való törlesztése.

Az alábbi hitelállománnyal rendelkezünk:

- 3A Takarékpénztár piaci alapú hitel 299.900.000,- forint 2021.12.31-i állomány 243.000.750,- forint
- MFB Zrt GINOP hitel 149.900.000,- forint 2021.12.31-i állomány 134.731.411,- forint
- Mórahalom Városi Önk. 108.100.000,- forint 2021.12.31-i állomány 91.000.000,- forint.

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft a kezdetektől kihasználta a hitelmoratórium lehetőségét. Összesen 19 hónapig szünetelt a hitel visszafizetése. Az újra törlesztést 2021. november 1-től kezdtük meg. A GINOP hitel kamatmentes, így ott nem keletkezett felhalmozott meg nem fizetett kamat. A piaci alapú Takarékpénztár Bankos hitel esetében 6.015.005,- forint a felhalmozott kamat, míg 924.690,- forint a felhalmozott egyéb költség összege, melyeket a futamidő végéig kell törleszteni.

12., Célkitűzések, észrevételek, javaslatok:

A Térségi Gazdaságfejlesztő Kft fennállása óta folyamatosan a hatékonyság és gazdaságosság maximális szem előtt tartása mellett igyekezett feladatait végezni, de ezen területen mindig új kihívások, feladatok is jelentkeznek, így továbbiakban is törekedni kell a megfelelő színvonalú munkavégzésre.

Az elektronikus ügyintézés széles körű elterjedésének köszönhetően Társaságunk a feladatellátás során az elektronikus úton történő ügyintézést részesíti előnyben. A könyvelési feladatok ellátása során a Társaság az elektronikus ügyintézésre regisztrált, így adatszolgáltatásaink elektronikus úton kerülnek megküldésre a hatóságok felé.

Mórahalom, 2022. május 26.

Tisztelettel:

Németh Attila
ügyvezető