



ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 8901 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19. ☎ 92/502-106, fax: 92/502-101

... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
2022. május 12-i ülésére

Tárgy: A Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. 2021. évi beszámolójának elfogadása, az ügyvezető 2021. évi prémiumának megállapítása, a 2022. évi előzetes üzleti terv véglegesítése

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

Készítette: Bánhegyi Péter ügyvezető
Matics Attila gazdasági tanácsadó

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság
Gazdasági Bizottság
Műszaki Bizottság
Humánigazgatási Bizottság
Felügyelő Bizottság
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

Közgyűlésre meghívást kap: Bánhegyi Péter ügyvezető
8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.
Kaczor Jácint a felügyelőbizottság elnöke
8900 Zalaegerszeg, Madách Imre utca 16. fsz 2.
Koczkané Imre Teréz könyvvizsgáló
8900 Zalaegerszeg, Ola utca 18/E. 4. em 8.

Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte:

Önkormányzati Osztály

Dr. Fülöp

Tisztelt Közgyűlés!

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007. (II.9.) önkormányzati rendelete 6. § (2) bekezdése értelmében a kizárólagos önkormányzati tulajdoni részesedéssel működő gazdasági társaság esetében a legfőbb szerv kizárólagos hatáskörét a közgyűlés gyakorolja. Ennek megfelelően szükséges határozatot hozni a társaság 2021. évi beszámolójáról, az ügyvezető 2021. évi prémiumteljesítéséről és a 2022. évi előzetes üzleti terv véglegesítéséről.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. sz. melléklet: Üzleti jelentés
2. sz. melléklet: Mérleg
3. sz. melléklet: Eredménykimutatás
4. sz. melléklet: Kiegészítő melléklet
5. sz. melléklet: FB határozatok
6. sz. melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés

A Pénzügyi Bizottság 16/2022. (V.05.) határozatával az előterjesztést 10 igen, egyhangú szavazattal közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Gazdasági Bizottság 45/2022. (V.04.) határozatával az előterjesztést 15 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Műszaki Bizottság 44/2022. (V.03.) határozatával az előterjesztést egyhangúlag - 9 igen szavazattal - elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

A Humánigazgatási Bizottság 37/2022. (V.02.) határozatával egyhangúlag – 13 igen szavazattal – támogatta a határozati javaslatban megfogalmazottakat.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület a 2022. május 3-i ülésén tárgyalta az előterjesztést.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztés megvitatása után az alábbi határozati javaslatot fogadja el!

Határozati javaslat:

1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése elfogadja a Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. felügyelő bizottságának határozatát, könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A Kft. mérlegfőösszegét 137.232 eFt-ban, adózott eredményét -13.169 eFt-ban állapítja meg.

A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2022. május 31.

Felelős: felkérésre Bánhegyi Péter ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2021. évi prémiumfeladatok teljesítése alapján engedélyezi Bánhegyi Péter ügyvezető részére a prémiumalap 100%-ának kifizetését, mivel az ügyvezető 2021. évben már kapott 50% előleget, ezért ténylegesen a prémium 50%-a fizethető ki.

A közgyűlés felkéri a polgármestert a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2022. május 31.

Felelős: Balai Zoltán polgármester

3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. előzetes üzleti tervét – a 281/2021. (XII.16.) közgyűlési határozat alapján 344.180 eFt nettó árbevétellel és 801 eFt adózott eredménnyel - végleges üzleti tervként elfogadja.
A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2023. május 31.
Felelős: felkérésre Bánhegyi Péter ügyvezető

Zalaegerszeg, 2022. május 5.




Balaicz Zoltán
polgármester



ZALAEGRSZEGI
LÉTESÍTMÉNYFENNTARTÓ KFT.

Üzleti jelentés

2021. év

2022. április 08.

I. BEVEZETÉS

A Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. a 2021-es üzleti évet – 13.169 eFt adózott eredménnyel zárta.

1. számú tábla¹

ezer Ft

	2021. terv	2021. tény	megvalósulás %
Értékesítés nettó árbevétele	252.170	251.090	99,6 %
Aktivált telj. értéke	0	0	0
Egyéb bevételek	101.530	97.238	95,8 %
BEVÉTELEK:	353.700	348.328	98,5 %
Anyagköltség, anyagjellegű ráfordítások	236.920	241.098	101,8 %
Személyi jellegű ráfordítások	125.620	103.708	82,6 %
Értékcsökkenési leírás	7.280	9.926	136,3 %
Egyéb ráfordítások	3.150	6.773	215,0 %
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK	372.970	361.505	96,9 %
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-19.270	-13.177	68,4 %
Pénzügyi műveletek bevétele	44	14	31,8 %
Pénzügyi műveletek ráfordításai	7	6	85,7 %
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	37	8	21,6 %
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-19.233	-13.169	68,5 %
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-19.233	-13.169	68,5 %

A táblázat adatai alapján a társaság 2021. évi adózott eredménye a tervadathoz képest kedvezően alakult.

A pandémiás helyzetben a bevételek elmaradása mellett a költségeket is próbáltuk mérsékelni. Létszámunk előző évhez képest csökkent, béremelés csak a minimálbér és a garantált bérminimum emelés követése kapcsán történt 2021-ben is.

Kedvező hatással volt cégünkre az a rendelkezés, mely szerint – a járványügyi helyzetre való tekintettel – cégünk a dolgozók után bértámogatásban és járulékkedvezményben részesült országos Kormányrendelet alapján.

II. ÉRTÉKELÉS TEVÉKENYSÉGI TERÜLETENKÉNT

II.1. Zalakerámia Sport- és Rendezvénycsarnok

2021. évben a Zalakerámia Sport- és Rendezvénycsarnokot – az előző év novemberében indult virushelyzet harmadik hulláma miatt – szinte kizárólag a versenysport részére üzemeltettük, rendezvényekből nem keletkezett bevételünk. A pandémia miatt az energiafelhasználásunk is csökkent az előző évhez képest.

¹ Aquacity bevételek nélkül

II.2. Sport- és Tanuszoda

2021. I. félévben az ideiglenesen fedett kültéri medencét – az előző év novemberében indult vírushelyzet harmadik hulláma miatt – szinte kizárólag a versenysport részére üzemeltettük. Május 10-től június 18-ig, a végleges bezárásig vehették igénybe úszóvendégeink is a létesítményt.

2021. II. félévben az új Sport- és Tanuszoda építése zajlott, a létesítmény nem üzemelt. A kötelező zárva tartás miatt az energiafelhasználásunk (mind a volumen, mind a költséget illetően) csökkent az előző évhez képest.

A költségeink között a foglalkoztatás költségei mellett az uszodalétesítmény bérleti díja is meghatározó volt.

A Városi Strandon lévő pancsoló medencét 2021-ben a folyamatban lévő beruházás miatt nem üzemeltettük, ebből adódóan bevételünk nem keletkezett, kiadásunk az önkormányzat által csökkentett bérleti díjból merült fel.

II.3. AquaCity

Az AquaCity Vízicsúszda- és Élmenypark a 2021-es nyári szezon 68 napján nyitva tartott, 69.612 vendéget fogadott. A szezon alatt nettó 118.718 eFt árbevétel realizálódott. A pandémiás tavaszhoz képest nagyon kedvezően alakult a vendégszám és az árbevétel is.

Az előző évekhez történő összehasonlítást az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év
Vendégszám (fő)	69 537	60 016	69 612
Aqua bevétel (eFt)	117 512	106 607	118 718

Zalaegerszeg, 2022. április 08.


.....
Bánhegyi Péter
ügyvezető

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.
8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.
OTP Bank Nyrt.: 11749008-20183365
Adószám: 13955106-2-20
2.

13955106-9319-113-20

Statisztikai számjel

20-09-067752

Cégjegyzék száma

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.

Egyszerűsített éves beszámoló

2021

Keltezés: 2022. április 08.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.
8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.
OTP Bank Nyrt.: 11749008-20183365
Adószám: 13955106-2-20

13955106-9319-113-20

Statisztikai számjel

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

0

20-09-067752

11

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	76 903		73 911
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	455		564
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	76 448		73 347
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	40 507		49 879
6	I. KÉSZLETEK	162		30
7	II. KÖVETELÉSEK	16 416		34 215
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	23 929		15 634
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	11 974		13 442
11	Eszközök összesen	129 384		137 232

Keltezés: 2022. április 08.

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.
8500 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.
OTP Bank Nyrt.: 11749008-20183365
Adószám: 13955106-2-20
2


BÁNHEGYI PÉTER
a vállalkozás vezetője (képviselője)

13955106-9319-113-20

Statistikai számjel

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

0

20-09-067752

12

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2021. december 31.

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	58 179		45 010
13	I. JEGYZETT TŐKE	15 420		15 420
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	177 479		177 479
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-103 651		-134 720
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-31 069		-13 169
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	16 199		38 364
22	I. HATRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	16 199		38 364
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	55 006		53 858
26	Források összesen	129 384		137 232

Keltetés: 2022. április 08.

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.
8900 Zalaegerszeg, Szadlon u. 3.
OTP Bank
Központi számlaszám: 11749008-20183365
Adószám: 13955106-2-20

2


BÁNHEGYI PÉTER
a vállalkozás vezetője (képviselője)

13955106-9319-113-20

Statisztikai számjel

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

0

20-09-067752

21

Cégjegyzék száma

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)


2021. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	348 233		369 808
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	103 038		97 238
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	325 600		359 816
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	109 414		103 708
6	VI. Értékesőkkenési leírás	9 090		9 926
7	VII. Egyéb ráfordítások	38 269		6 773
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-31 102		-13 177
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	34		14
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1		6
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	33		8
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-31 069		-13 169
13	X. Adófizetési kötelezettség			
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-31 069		-13 169

Keltetés: 2022. április 08.

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.
 8500 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.
 OTP Bank Nyrt.: 11749008-20183365
 Adószám: 13955106-2-20


 BÁNHEGYI PÉTER
 a vállalkozás vezetője (képviseelője)

13955106-9319-113-20
Statistikai számjel

20-09-067752
Cégjegyzék száma

Kiegészítő melléklet

**A Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.
8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.**

2021. évi

egyszerűsített éves beszámolójához

A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A társaság cégneve: Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

A társaság előző neve: Egerszegi Sport és Turizmus Kft.

A névváltozás hatályba lépésének időpontja: 2019.12.12.

A bejegyzés időpontja: 2020.01.23.

A társaság székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Stadion út 3.

A társaság telephelye: 8900 Zalaegerszeg, Október 6. tér 16.

8900 Zalaegerszeg, Mártírok u. 78.

8900 Zalaegerszeg, Fürdő sétány 2.

8900 Zalaegerszeg, 2273/9 Hrsz.

Cégforma: korlátolt felelősségű társaság

A társasági szerződés:

Alapító Okirat kelte: 2007.03.29.

Cégjegyzék száma: 20-09-067752

Cégbejegyzés kelte: 2007.05.31.

A cég tevékenységének (a működés megkezdésének) időpontja 2007.06.01.

Az alapító adatai:

Neve: Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata

Címe: 8900 Zalaegerszeg Kossuth L. u. 17-19.

Képviselője: Zalaegerszeg Megyei Jogú Város polgármestere

Tulajdonosi szerkezet: 100% önkormányzati tulajdon

Alapítási mód: egyesülés

Jogelődök neve, cégjegyzékszám:

Sportcsarnok Kft. 20-09-061457

Egerszegi Stadion Kft. 20-09-066785

Strand Kft. 20-09-061313

A társaság jegyzett tőkéje: 15.420.000,-

A tulajdonos 2019-ben a 105/2019. (06.12.) ZMJVK. sz. határozatával a törzstőke 26.000.000,- Ft-tal történő leszállításáról döntött.

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

A cégjegyzésre jogosult(ak) adatai 2021.02.28-án hatályos adatok alapján

Bánhegyi Péter ügyvezető (vezető tisztségviselő)
1211 Budapest, Kossuth Lajos utca 106/A 3/10.
Adóazonosító jel: 8368533465
A képviselet módja: önálló
Jogviszony kezdete: 2020.01.01.
Jogviszony vége: 2024.12.31.

A társaságnál 3 főből álló felügyelőbizottság működik:

A felügyelő bizottság elnöke

Kaczor Jácint (an: Gruff Anna Mária)
8900 Zalaegerszeg, Madách Imre utca 16. fsz/2.
Jogviszony kezdete: 2019.11.01.
Jogviszony vége: 2024.11.01.

A felügyelő bizottság további tagjai

Gaál Jánosné (an: Czingráber Anna)
8900 Zalaegerszeg, Vizslaparki út 33. 10/83.
Jogviszony kezdete: 2019.11.01.
Jogviszony vége: 2024.11.01.

Nyirő Csaba (an: Nagy Ilona)
8900 Zalaegerszeg, Berzsenyi Dániel utca 11. 10/60.
Jogviszony kezdete: 2019.11.01.
Jogviszony vége: 2024.11.01.

A társaság meghatározó tevékenységi körei az alábbiak:

- A társaság tevékenységének struktúráját a város önkormányzati Közgyűlésének azon törekvése alakította ki, mely szerint Zalaegerszeg városában a legjelentősebb sportcélú létesítmények működtetésére, hasznosítására egy, erre a közszolgáltató tevékenységre specializálódott cégnek kell működnie.
- Egyéb sporttevékenység
- Ingatlankezelés
- Vagyonkezelés
- Hirdetés
- Sportlétesítmény működtetése

A tulajdonos Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata közvetlen irányítást biztosító befolyással rendelkezik a Társaságban.

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

A Társaság 2011.05.31-i dátummal egyesült Zalaegerszeg MJV egyszemélyes gazdasági társaságával a Zalaegerszegi Városi Strandfürdő és Fedettuszoda Kft.-vel. Az új társaság Egerszegi Sport és Turizmus Kft. néven jött létre. A Kft. tevékenységi köre így bővült a városi strandfürdő és fedett uszoda, valamint az AquaCity üzemeltetésével.

A 2017.04.01. időponttal átadta a ZTE Stadion ingatlanát a tulajdonos ZMJV Önkormányzatának.

A számviteli politika főbb vonása:

A Kft. a Számviteli Törvény 1.sz. melléklet „A” változat alapján az eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletről olyan kettős könyvviteli nyilvántartást vezet, amely az eszközökben /aktívákban/ és forrásokban /passzívákban/, valamint a saját tőkében bekövetkezett változásokat a valóságnak megfelelően folyamatosan, áttekinthetően mutatja.

A Számviteli Törvény 2.sz. melléklet előírásai alapján az Eredmény kimutatás összköltséges eljárással készült.

A mérlegkészítésének fordulónapja: 2021.12.31.

A beszámoló készítésének időpontja: 2022.02.28.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálói feladatokat Koczkané Imre Teréz bejegyzett könyvvizsgáló látja el.
Kamarai tagsági szám: 001022

Számviteli alapelvek:

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

A bekerülési (beszerzési, előállítási) érték tartalma:

A beszerzési, előállítási értékbe a számviteli törvény 47-51. §-ai szerint azok a ráfordítások tartoznak, amelyek az eszköz (termék) megszerzése, létesítése, üzembe helyezése, érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba kerülésig felmerülnek és az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatóak.

A vásárolt eszközök bekerülési (beszerzési) és az eszközök bekerülési (előállítási) értékének tartalma részletezetten (tételen) a számviteli politikában kerül meghatározásra.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere:

A kis értékű, 200.000 Ft egyedi érték alatti, de egy éven túl elhasználódó tárgyi eszközöket befektetett eszközöknek tekintjük, de előállítási értéküket használatba vételkor azonnal tervezett értékcsökkenésként számoljuk el.

Az értékcsökkenési leírás alapja a bruttó érték.

Az értékcsökkenési leírást az üzembe helyezés napjától a kivelejtés, illetve értékesítés napjáig számolja el a Kft.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenését lineáris módszerrel számoljuk el. Az értékcsökkenés számviteli elszámolása havonta, tárgyhó végén történik.

A. I-II. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változása 2021.évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Bruttó érték 2021.01.01.	Tárgyévi bruttó érték		Bruttó érték 2021.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1140	Szellemi termékek	6.530	929		7.459
1220	Telek	0			0
1241	Építmények	76.989			76.989
1242	Idegen ingatlanon végzett beruházás	2.096			2.096
1310	Termelő gépek, berendezések	7.986			7.986
1311	Járművek	3.575			3.575
1312	Idegen eszközön végzett beruházás	439			439
1420	Egyéb járművek	10.544			10.544
1410+ 1430+ 1431	Irodai és egyéb gépek, számítástechnikai berendezések	18.916	5.892		24.808
1441	Képzőművészeti alkotás	794			794
1450	Kisértékű tárgyi eszköz	7.667	413		8.080
1610	Befejezetlen beruházás	300		300	0
	Összesen	135.836	7.234	300	142.770

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítésének változása 2021. évben

adatok e Ft-ban

Főkönyvi sz.	Megnevezés	Halmozott értékesítés 2021.01.01.	Tárgyévi értékesítés		Halmozott értékesítés 2021.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1190	Immateriális javak értékesítése	6.075	820		6.895
1290	Ingatlanok értékesítése	17.794	2.767		20.561
1390	Termelő gépek, járművek, berendezések értékesítése	7.660	994		8.654
1490+ 1491	Egyéb gépek, ber., szgk., kísértékű eszközök értékesít.	27.404	5.345		32.749
	Összesen	70.212	9.926	0	68.859

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök összetétele

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni jogok, szellemi termékek	Befejezetlen beruházás	Ingatlanok	Műszaki berendezések járművek	Egyéb berend. szgk. és 100e Ft alatti eszközök	Összesen
Bruttó érték nyitó	6.530	300	79.085	12.000	37.921	135.836
Növekedés	929	0	0	0	6.305	7.234
Csökkenés	0	300	0	0	0	300
Bruttó érték záró	7.459	0	79.085	12.000	44.226	142.770
Értékesítés nyitó	6.075	0	17.794	7.660	27.404	58.933
Növekedés	820		2.767	994	5.345	9.926
Csökkenés	0		0	0	0	0
Értékesítés záró	6.895	0	20.561	8.654	32.749	68.859
Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke	564	0	58.524	3.346	11.477	73.911

A tárgy évi eszközök bruttó értékének növekedés-csökkenés tényezői:

- 0-ra leírt, selejtezett, értékesített eszközök bruttó értéke: 0 e Ft (csökkenés),
- befejezetlen beruházás üzembe helyezés miatt: 300 eFt (csökkenés),
- beszerzések: 7.234 e Ft (növekedés)

B.I. Készletek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Készletek (göngyöleg, kereskedelmi áruk)	30	100,0
Összesen	30	100,0

B.II. Követelések összetétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Vevő	23.276	68,0
Óvadék, kaució	2.790	8,2
Egyéb (áfa, helyi adó, egyéb adók)	8.149	23,8
Összesen	34.215	100,0

A vevőkövetelés 52,7%-ban a mérlegkészítés időszakában realizálódott.

B.IV. Záró pénzeszközök

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénztár	672
Bank	14.962
Összesen	15.634

C. Aktív időbeli elhatárolás

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
2021. évi bevételek	12.571	93,5
2022. évi költségek, ráfordítások	871	6,5
Összesen	13.442	100,0

Eszközök összesen: 137.232 e Ft

D.I. Jegyzett tőke

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Összeg (e Ft)	15.420			15.420

D.III. Tőketartalék

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Összeg (e Ft)	177.479			177.479

D.IV. Eredménytartalék

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Összeg (e Ft)	- 134.720			

D.VII. Adózott eredmény

A Kft. 2021. évi adózott eredménye -13.169 e Ft

F.III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Összetétele	Összeg (e Ft)	%
Szállítók, kaució	28.695	74,8
NAV adó- és járulékfizetési kötelezettség (12. havi)	3.087	8,0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	6.582	17,2
Összesen	38.364	100,0

A Kft. fizetési kötelezettségeit határidőben teljesítette.

G. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
2022. évi bevételek	649	1,2
2021. évi költségek	0	0,0
2021. évi prémium, járulékai	3.729	6,9
Halasztott bevételek (fejlesztési támogatások)	49.480	91,9
Összesen	53.858	100,0

Források összesen: 137.232 e Ft

I. Az értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Bérleti díj árbevétele	38.166	10,3
AquaCity üzemeltetés	138.000	37,3
Önkormányzat által vásárolt szolgáltatás	18.361	4,9
AquaCity jegybevétel	109.690	29,7
Uszoda jegybevétel	730	0,2
Bolti értékesítés bevétele	918	0,2
Tovább számlázott szolgáltatások bevétele	52.006	14,1
Reklám bevételek	7.965	2,2
Egyéb bevételek	3.949	1,1
Összesen	369.785	100,0

II. Export értékesítés árbevétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Rendezvény bevétele	24	100,0
Összesen	24	100,0

III. Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Önkormányzati működési támogatás	73.000	75,1
Fejlesztési eszköztámogatás	2.066	2,1
Pályázati bevételek	11.654	12,0
OEP, eszközértékesítés, egyéb bevételek	567	0,6
Bértámogatás	9.951	10,2
Összesen	97.238	100,0

IV. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Áramdíj	22.212	6,2
Gázdíj	14.915	4,1
Vízdíj	26.569	7,4
Egyéb anyagköltségek	17.436	4,9
Igénybevett szolgáltatások költségei	101.209	28,1
Egyéb szolgáltatások költségei	5.938	1,6
Továbbszámlázott szolgáltatások	169.754	47,2
Értékesített áruk beszerzési áron	1.783	0,5
Összesen	359.816	100,0

V. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Béreköltség	91.624	88,4
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.624	2,5
Bérfelárak	9.460	9,1
Összesen	103.708	100,0

VI. Értécsökkenési leírás

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Terv szerinti értécsökkenési leírás	8.944
200 e Ft alatti eszközök értécsökkenése	982
Összesen	9.926

VII. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Helyi adók	1.327
Környezetterhelés, innováció, cégautó adó	282
Tárgyi eszköz értékesítése	0
Egyéb ráfordítások (selejtezés, káresemények, egyéb)	679
Tértítés nélkül átadott pénzeszközök	4.485
Összesen	6.773

A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye

-31.102 e Ft

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Árfolyam különbözet	14
Összesen	14

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Árfolyam különbözet	6
Összesen	6

B. Pénzügyi műveletek eredménye

8 e Ft

C. Adózás előtti eredmény

-13.169 e Ft

X. Adófizetési kötelezettség

Ssz.	Megnevezés	Összeg (e Ft)
1	A társaság adózás előtti eredménye	-13.169
2	Adóalapot növelő tételek összesen	10.093
	- Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	9.926
	- Alkalmi munkavállalók bérköltsége	167
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	9.415
	- Adótörvény szerinti értékcsökkenés	9.415
4	Adóalap (1+2+3)	-12.491
5	Társasági adó (9%)	0

D. Adózott eredmény

-13.169 e Ft

A -13.169 e Ft veszteség az eredménytartalékba kerül elszámolásra.

Munkavállalók létszám és egyéb jövedelemi adatai

Szellemi alkalmazotti átlagos statisztikai létszám (fő)	8
Fizikai átlagos statisztikai létszám (fő)	14
Együttesen (fő)	22
F.B. részére kifiz. éves tiszteletdíj összege (e Ft)	1.800
Ügyvezetők éves javadalma (e Ft)	13.332

A vagyoni és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése a következő mutatókkal történik:

(adatok e Ft-ban)

I. Vagyoni helyzet mutatói:

Tőke ellátottság:	2020.12.31.		2021.12.31.	
<u>Saját tőke</u>	<u>58.179</u>	44,9 %	<u>45.010</u>	32,8 %
Összes forrás	129.384		137.232	

II. Pénzügyi helyzet mutatói:

Követelések aránya a rövidlejáratú kötelezettséghez

<u>Követelések</u>	<u>16.416</u>	101,3 %	<u>34.215</u>	89,2 %
Rövid lejáratú kötelezettség	16.199		38.364	

III. Jövedelmezőségi mutatók:

Árbevétel arányos jövedelmezőség

<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>-31.069</u>	6,9 %	<u>-13.169</u>	2,8 %
Árbevétel+egyéb bevétel	451.271		467.046	

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

Tájékoztató adatok

A Kft-nek leányvállalata, társult vállalkozása, közös vezetésű vállalkozása vagy egyéb részesezési viszonyban lévő vállalkozása nincs.

A Kft-nek közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.

A társaság nem termel és tárol veszélyes hulladékokat.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségre céltartalékot sem előző évben, sem a tárgyévben nem képzett.

Olyan általunk okozott környezeti kár, ill. környezetvédelmi kötelezettség, amely a mérlegben nem jelenik meg, nincs.

A kft üzleti jelentést készít.

Zalaegerszeg, 2022. április 08.


Bánhegyi Péter
ügyvezető

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.
8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3
OTP Bank Nyrt.: 11749008 20183361
Adószám: 13955106-2-20
?

**ZALAEGRSZEGI LÉTESÍTMÉNYFENNTARTÓ KFT.
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA**

JEGYZŐKÖNYV

**Az Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.
Felügyelő Bizottságának
2022. 05. 02-I üléséről**

Készült a Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. hivatalos helyiségében.

Jelen vannak a mellékelt jelenléti ív szerint:

Gaál Jánosné	FB tag
Nyíró Csaba	FB tag
Kaczor Jácint	FB tag
Bánhegyi Péter	ügyvezető
Takácsné Király Viktória	gazdasági vezető
Koczkané Imre Terézia	könyvvizsgáló

A Felügyelő Bizottság egyhangúlag az alábbi napirendi sort szavazta meg:

1. A társaság 2021. évi beszámolójának elfogadása
2. Az ügyvezető 2021. évi prémiumának megtárgyalása
3. A Kft. 2022. évi végleges üzleti tervének elfogadása

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. FB 1./2022./05. 02. sz. határozata az 1. napirendi pont tekintetében:

A Felügyelő Bizottság az Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. 2021. évi mérlegét és beszámolóját 137.232E Ft mérlegfőösszeggel és -13.169E Ft adózott eredménnyel, korlátozás nélküli könyvvizsgálói záradékkal egyhangúlag elfogadásra, illetve a kft. 2021. évi adózott eredményének eredménytartalékba történő helyezését javasolja.

A Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. FB 2./2022./05. 02. sz. határozata a 2. napirendi pont tekintetében:

A Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag az ügyvezető 2021. évi prémiuma 100 %-a kifizetésének engedélyezését javasolja a Polgármester számára az alábbi indoklással:

A Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. ügyvezetőjének 2021. évi prémiumfeltételei (286/2020. (XII.16.)) sz. közgyűlési határozat által elfogadott:

1. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30 %-ának megfelelő prémium adható az Alsóerdei Kalandpark projekt előkészítésében való aktív részvételéért (önkormányzattal és a kivitelezővel szorosan együttműködve) és a projekt üzemeltetési koncepciójának kidolgozásáért.

Végrehajtott intézkedések:

- az elkészült marketingstratégia, üzleti-, üzemeltetési terv, költség-haszon elemzés (CBA) szakmai egyeztetése több alkalommal
- árak kidolgozása
- ingyenesen igénybe vehető attrakciók meghatározása
- fizetős attrakciók árainak az országos átlaghoz való hasonlítása, igazítása

Kifizethető prémium:

30 %

2. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30%-ának megfelelő prémium adható az új Városi Sport- és Tanuszoda beruházásának ideje alatt az önkormányzattal és a kivitelezővel való folyamatos együttműködés, az ideiglenes, fedett kültéri medence hatékony, gazdaságos és zavartalan működésének megteremtése, valamint a jövőbeni, megalapozott üzemeltetési modell kidolgozása esetén.

Végrehajtott intézkedések:

- kéthetente kooperáció a kivitelezővel és a beruházó Önkormányzattal a műszaki ellenőrök jelenlétében (minden alkalomról feljegyzés és jelenléti ív készült)
- karbantartási szerződés-tervezetek tartalmának felülvizsgálata, véleményezése
- online pénztárgépek beszerzésében, üzembehelyezésében aktív részvétel
- biztonságtechnikai előírások miatt az üzemeltetéshez szükséges szabványok beszerzése
- teljesítmény-lekötés igénybejelentéséhez adatszolgáltatás
- víziközmű-szolgáltatáshoz kapcsolódó mennyiségmérők beüzemelése, karbantartása, kalibrálás

Kifizethető prémium:

30 %

3. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 20%-ának megfelelő prémium adható az új sportcsarnok tervezésében való aktív közreműködés, a beruházás szakmai előkészítése, üzemeltetői oldalról történő segítése és egy gazdaságos működtetési modell kidolgozása esetén.

Végrehajtott intézkedések:

- folyamatos egyeztetés az Önkormányzat és a tervezők részvételével
- közművek kiváltásának egyeztetése
- új építési termékek piacon való megjelenése miatti egyeztetések az Önkormányzat és a tervezők részvételével (lelátó szék, nyugati homlokzati függönyfal profil, sportparketta)

- tűzvédelmi szimuláció előkészítése
- egyeztetés a belsőépítészeti megoldásokról
- kert- és tájépítészeti tervezői egyeztetések
- javaslatkérés a tervezőktől a lamellás szerkezetre vonatkozóan a homlokzati megjelenéshez

Kifizethető prémium: 20 %

4. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 20 %-ának megfelelő prémium adható a kialakult pandémiás helyzetben a cég fenntartása, pénzügyi stabilitásának megőrzése, munkahelyek megóvása, a helyzetre való tekintettel a megfelelő higiéniai feltételek mellett a szolgáltatások biztosítása esetén.

Végrehajtott intézkedések:

- annak ellenére, hogy a vírushelyzethez kapcsolódó rendelkezések jelentősen korlátozták a létesítményeink működését, a cég pénzügyi stabilitását megőrizte, a munkahelyek számát növelte

Kifizethető prémium: 20 %


Éves szinten kifizethető prémium összesen: 100 %
 -ebből II. félévre időarányosan járó prémium: 100 % / 2 50 %

Éves személyi alapbér: 550 eFt/hó x 12 hó = 6.600.000 Ft
 Időarányos prémium: 6.600 eFt x 50 % 3.300.000 Ft

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. FB 3./2022./05. 02. sz. határozata a 3. napirendi pont tekintetében:

A végleges üzleti tervet egyhangúlag elfogadásra javasolja a Felügyelő Bizottság a közgyűlésnek.

k.m.f.


 Kaczor Jácint
 FB elnök

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Zalaegerszegi Létesítményfenntartó KFT társaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a Zalaegerszegi Létesítményfenntartó KFT („a Társaság”) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegről – melyben az eszközök és források egyező végösszege 137.232 E Ft, az adózott eredmény - 13.169 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. 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

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független(ek) vagyok 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolléért, 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 köztegye 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 célom 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 véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékokat szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítására, valamint a megszerzett könyvvizsgálói 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéscím) a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Dátum: 2022. április 8.

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Koczáné Imre Teréz
Nyilvántartási szám: 001022