

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő- testület 2020. június 25-én tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló a KORPUSZ '93 Kft. 2019. évi tevékenységéről
Előterjesztő: Tóth József polgármester
Előkészítők: Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető
Zlehovszky István ügyvezető
Véleményezi: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Polgári Idősügyi Tanács
Ügyiratszám: I/ 7345-4 / 2020.
Melléklet: 1 db melléklet /egyszerűsített beszámoló és üzleti jelentés/

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzata a KORPUSZ '93 Kft.-ben 74,33%-os tulajdoni hányaddal, 2.230.000 Ft összegű részesedéssel rendelkezik. A Képviselő-testületnek az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok éves beszámolóját meg kell tárgyalnia, így gyakorolja a testület a tulajdonost megillető jogokat, és számoltatja be a gazdasági társaságot a feladat ellátására adott vagyonnal való felelős és rendeltetésszerű gazdálkodásról.

Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdés d) pontja alapján a képviselő-testületnek a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását tájékoztatásul be kell mutatni.

Az előterjesztés melléklete a Képviselő-testület részére készített, a KORPUSZ '93 Kft. üzleti jelentése, az üzleti jelentést kiegészítő szöveges indoklás, valamint a 2019. évi tevékenység ellátásáról szóló szöveges kiegészítés és egyszerűsített beszámoló Ennek keretében kerül bemutatásra a 2019. évben nyújtott, 5.089.578,- Ft összegű önkormányzati támogatás felhasználásáról szóló tájékoztató.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést és mellékletét megtárgyalni, javaslataival kiegészíteni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Polgár, 2020. június 18.

Tisztelettel:



Tóth József
polgármester

Határozati javaslat
.../2020. (.....) sz. határozat

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a KORPUSZ '93 Kft. 2019. évi tevékenységéről szóló beszámolót és az alábbi határozatot hozza:

1. A Képviselő-testület a KORPUSZ '93 Kft. 2019. évi beszámolóját elfogadja.

Határidő: értelemszerűen
Felelős: Tóth József polgármester



ÜZLETI JELENTÉS

KORPUSZ '93 KFT

2017-2019. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁS ÉS 2020. ÉVI TERV

Tételszám	Tétel megnevezése	2017 tény	2018 tény	2019tény	2020 terv
01	Temetési szolgáltatás összes bevétele(I+II+III)	41.789	43.096	48.990	49.789
I	Értékesítés nettó árbevétele	37792	37378	43231	43949
II	Támogatás	3590	5090	5090	5090
III	Sírhely megváltás, vállalkozói támogatás	407	552	669	750
IV.	Egyéb bevétel	284	76	1	80
05	Anyagköltség	2898	2931	3459	3500
06	Igénybevett szolgáltatások értéke	3980	5088	5002	5100
07	Egyéb szolgáltatások értéke	447	503	571	620
08	Eladott áruk beszerzési értéke	5826	5674	6995	7100
09	Eladott(közvetített)szolgáltatások értéke	1714	2045	2139	2300
V	Anyagjellegű ráfordítások	14865	16241	18166	18620
10	Béreköltség	17773	18731	20464	20550
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2378	2733	2916	2920
12	Bérfelrakások	3791	3621	4160	4170
VI	Személyi jellegű ráfordítások	23942	25085	27540	27640
VII	Értécsökkenési leírás	2172	2392	2571	2600
VIII	Egyéb ráfordítások	761	728	675	705
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	333	-1350	39	304
IX	Pénzügyi műveletek bevételei	1	0	1	0
X	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1	0	1	0
C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	334	-1350	40	304
D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0	0
E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	334	-1350	40	304
XI	Adófizetési kötelezettség	76	78	88	90
F	ADÓZOTT EREDMÉNY	258	-1428	-48	214
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0	0	0
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0
G	MÉRLEGSZERINTI EREDMÉNY	258	-1428	-48	214

FONTOSABB MÉRLEGADATOK


ESZKÖZÖK	2017	2018	2019	FORRÁSOK	2017	2018	2019
Immateriális javak + Tárgyi eszköz	18257	16548	16040	Jegyzett tőke	3000	3000	3000
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	Eredmény-, Lekötött-, Értékelési tartalék	13121	13379	11951
Készletek	1798	1451	2230	Mérleg szerinti eredmény	258	-1428	-48
Követelések	346	230	783	Céltartalékok	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Pénzeszközök	8868	11653	13021	Rövid lejáratú kötelezettségek	2382	2661	2951
Aktív időbeli elhatárolások	106	108	116	Passzív időbeli elhatárolások	10614	12378	14336
Eszközök összesen	29375	29990	32190	Források összesen	29373	29990	32190

Kimutatás

	2015. év	Közk	2016. év	Közk	2017. év	Közk	Kop.	Hamv.	2018. év	Közk	Kop.	Hamv.	2019. év	Közk	Kop.	Hamv.
Polgár	113	11	113	10	116	12	74	42	120	10	62	58	126	11	74	52
Görbeháza	35	0	26	1	38	0	26	12	27	0	14	13	45	0	29	16
Újszentmargita	26	1	24	1	15	0	9	6	25	0	10	15	21	0	2	19
Folyás	4	1	6	2	7	0	5	2	4	2	3	1	3	0	2	1
Újtikos	5	0	5	0	12	0	11	1	9	0	6	3	6	1	3	3
Tiszagyulaháza	7	0	2	0	12	0	5	7	6	0	6	0	8	1	4	4
Összesen:	190	13	176	14	200	12	130	70	191	12	101	90	209	13	114	95

KÖRPUSZ 93
TEMETKEZÉSI SZOLGÁLTATÓ és
KERESKEDELMI KFT
 Polgár, Dante u. 7/a. Tel.: 06 52 391-414
 Adószám: 1458945-2-09

Polgár, 2020. Január 02.


 Zlehovszky István
 Ügyvezető Igazgató

2019. évi temetések alakulása

	Összesen	Koporsós	Hamvasztott	Közköltséges
Polgár	126	74	52	11
Görbeháza	45	29	16	0
Újszentmargita	21	2	19	0
Folyás	3	2	1	0
Újtikos	6	3	3	1
Tiszagyulaháza	8	4	4	1
Összesen:	209	114	95	13

Polgár, 2020. Január 02.

KORPUSZ 90
TEMETKEZÉSI SZOLGÁLTATÓ
KERESKEDELMI KFT
Polgár, Dante u. 7/a Tel.: 06 52 391-414
Adószám: 11145655-2-09


Zlehovszky István
Ügyvezető Igazgató

KIEGÉSZÍTÉS

A KORPUSZ 93 KFT 2019. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓJÁHOZ

A társaság 2019. évi gazdálkodásáról elkészítette a **Mérleget** és az **Eredménykimutatást**.

A **Mérleg** tételek jelentős változásai az előző évhez viszonyítva:

- **tárgyi eszközök:** felújításra került az irodaépület tetőszerkezete, melynek értéke: 895 eFt saját forrásból.
felújításra került a JRM-303 gépjármű, melynek értéke: 381 eFt saját forrásból.
Új tárgyeszközök beszerzésére került sor, melyekre szintén saját forrás volt a fedezet, 137 eFt értékben.
Temető fenntartási támogatásból beszerzésre került 2 db fűkasza 394 eFt és járdaépítés 184 eFt értékben.
- **a követelések** összege 552 eFt-tal növekedett az előző évihez képest, vevő tartozás, és adótúlfizetésből miatt.
- **a pénzeszközök** állománya 1.368 eFt-tal növekedett, a 2019 évi záró érték 13.021 eFt, ebből is látható, hogy a Kft pénzügyi helyzete stabil, likviditási problémája nincs.

A társaság **saját tőkéje** (vagyona) 48 eFt-tal csökkent az adózás utáni veszteség miatt, így a saját tőke összege **14.903 eFt**.

A **rövidlejáratú kötelezettség** tartalma: szállítóknak tartozás, adófizetési kötelezettség (szja, közterhek, áfa), december havi munkabér összege.
Az előző évhez képest a rövid lejáratú kötelezettségek 290 eFt-tal növekedtek.

A **Passzív időbeli elhatárolások** összege évről évre növekedni fog, mert a sírhely megváltás bevétele 2014 évtől a társaságot illeti meg.
Mivel ez a megváltás több évre (15-25-30) szól, így azt a számviteli törvény előírásának megfelelően ezekre az évekre el kell osztani, illetve „időbelileg” el kell határolni.

A 2019 évi bevételből a következő éveket illető bevétel összege: 1.657 eFt, eddig összesen 14.008 eFt határolódott el sírhely megváltás miatt.

Eredmény-kimutatás:

A gazdálkodás eredményét nézve a 2019 év nyereséges volt, az adózás előtti eredmény 40 eFt. A 2018 évi veszteséget sikerült társaságunknak 2019 évben megszüntetni, a következő gazdasági eseményeknek köszönhetően:

- a bér és személyi jellegű ráfordítások összege 2.455 eFt-tal nőtt, mivel a törvényi előírások következtében voltak kötelező béremelések, és a munkaerő megtartása érdekében is történtek bérkorrekciók.
- az értékesítés nettó árbevétele 5.970 eFt-tal növekedett az előző évhez képest. A temetések száma kis mértékben növekedett, ezen belül a koporsós temetések aránya is növekedett.
- a 2019 7. hóban történt árkorrekciók jelentősen hozzájárultak a veszteség kiküszöböléséhez.

A nettó árbevétel megoszlása: 43.900.000 Ft

- temetési szolgáltatás (sírásás, halott szállítás, hűtés, stb.)	19.307.000 Ft
- áruértékesítés (koporsó, egyéb kellékek)	20.298.000 Ft
- ravatalozó használati díja	3.627.000 Ft
- sírhely megváltás	473.000 Ft
- temető fenntartási hozzájárulás	195.000 Ft

2018 évi temetések száma: 191

2019 évi temetések száma: 209

Az Egyéb bevételek összege 75 eFt-tal csökkent.

A kapott támogatás összege: 5.090.000 Ft volt.

A kapott támogatást meghatározott célokra lehet felhasználni:

- temető fenntartási munkák
- 1 fő alkalmazott (munkabér + járulékai + egyéb juttatások)

Felhasználása:

- fenntartási munkák (kátyúzás, javítás, fuvardíj, szerszámok):
- 2.028.000 Ft
- anyag vásárlás 660.000 Ft
- bér + járulékai 2.345.000 Ft
- étkezési utalvány + adója 164.000 Ft

Összesen: 5.197.000 Ft, ez az összeg beépül a megfelelő költségelemekbe, külön kimutatására - a Mérlegben - nincs lehetőség.

Az **Anyagjellegű ráfordítások** összege nőtt, 1.926 eFt-tal, a karbantartási és felújítási munkák növekedése miatt.

Az **Értékcsökkenési leírás** 179 eFt-tal növekedett, az új tárgyi eszközök beszerzése miatt.

Az **Egyéb ráfordítások** 53 eFt-tal csökkent az előző évihez képest, mivel alapítvány támogatás 2019 évben nem volt.

A **Pénzügyi műveletek bevétele** 1 eFt, kamat.

A **Rendkívüli tételek** a számviteli törvény változása miatt megszűntek.

Az adózás előtti eredmény:	40.000 Ft.
Adófizetési kötelezettség:	88.000 Ft.
Az adózott eredmény:	-48.000 Ft.

A **2020 évi terv:**

A 2020. évi tervezett nettó árbevétel összeállításánál:

215 temetéssel számoltunk:	200 temetés x 210.000 Ft=	42.000.000 Ft
	közalkalmazottak: 15 temetés x 129.921 Ft=	1.948.815 Ft
Összesen:		43.948.815 Ft

A 2020 évi támogatás tervezett összege	5.090.000 Ft
Sírhelymegváltás	750.000 Ft
Temetési szolgáltatás összes bevétel	49.788.815 Ft

A költségeket pedig úgy terveztük, hogy a működéshez szükséges anyagköltséggel és szolgáltatásokkal számoltunk, előző évi adatokból kiindulva, figyelembe véve a várható inflációt, kisebb bérköltség növekedést, de jelentős költségnövekedéssel nem számoltunk.

Polgár, 2020. április 24.

KORPUSZ 93
TEMETKEZÉSI SZOLGÁLTATÓ és
KERESKEDELMI KFT
Polgár, Dante u. 7/a Tel.: 06 52 391-414
Adószám: 145655-2-09


Zlehovszky István
ügyvezető

