



**NAGYKANIZSA**  
**MEGYEI JOGÚ VÁROS**  
**ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐ**  
**ELŐTERJESZTÉS**

**Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlésének  
2022. április 28-ai soros ülésére**

**Napirend címe:** **Javaslat a Nagykánizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi  
beszámolójának elfogadására**

**Készítette:** **Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
Czirákiné Pakulár Judit ügyvezető  
Hajmási Bálint gazdasági vezető**

**Egyeztetve:** **Balogh László polgármesterrel  
Bizzer András alpolgármesterrel  
Kunics György osztályvezetővel  
Támok Ferenc csoportvezetővel**

**Tárgyalja:** **Pénzügyi és Gazdasági Bizottság  
Tulajdonosi Bizottság**

**Melléklet:** **Egyszerűsített éves beszámoló 2021. üzleti évről**

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**

  
**Dr. Gyergyák Krisztina  
jegyző**

## **Tisztelt Közgyűlés!**

A Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. a 2021. évi beszámolóját elkészítette, mely az alábbi dokumentumokat tartalmazza:

- Egyszerűsített éves beszámoló 2021. üzleti évről
  - Mérleg és eredménykimutatás
  - Üzleti jelentés
  - Kiegészítő melléklet
- Független könyvvizsgálói jelentés
- Felügyelő Bizottsági határozat

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi beszámolóját az előterjesztésben szereplő határozati javaslatokkal elfogadni szíveskedjék.

### **Határozati javaslat:**

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját 70.726 e Ft mérlegfőösszeggel és -28.189 e Ft adózott eredménnyel elfogadja. Hozzájárul ahhoz, hogy a 28 189 e Ft veszteséget a társaság az eredménytartalék terhére számolja el.

*(A határozat elfogadása minősített szótöbbséget igényel.)*

Határidő: 2022. május 31.

Felelős: Balogh László polgármester

(Operatív felelős: Czirákiné Pakulár Judit ügyvezető, Kunics György osztályvezető)

Nagykanizsa, 2022. április 26.

  
Dr. Fodor Csaba  
önkormányzati képviselő

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 5 | 4 | 5 | 5 | 0 | 0 | 5 | - | 4 | 1 | 1 | - | 1 | 1 | - | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statistikai számjel

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | - | 0 | 9 | - | 0 | 7 | 4 | 9 | 3 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft

a vállalkozás megnevezése

Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2021. év

## Egyszerűsített éves beszámoló

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
8600 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.  
Cg: 20-09-074936  
Adószám: 25455005-2-20  
1.

Keltetés: Nagykanizsa 2022. április 19.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statistikai számjel: 254550054-4110-113-20  
Cégjegyzék szám: 20-09-074936

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft

**Egyszerűsített éves beszámoló**  
**"A" MÉRLEGE**

**Eszközök(aktívák)**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                             | Előző év      | Előző év(ek)<br>módosítással | Tárgyév       |
|---------|---|---------------|------------------------------|---------------|
| a       | b   | c             | d                            | e             |
| 1.      | <b>A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)</b>      | <b>14 963</b> | <b>0</b>                     | <b>12 210</b> |
| 2.      | I. IMMATERIÁLIS JAVAK                           | 0             | 0                            | 0             |
| 3.      | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK                             | 11 963        | 0                            | 9 210         |
| 4.      | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK              | 3 000         | 0                            | 3 000         |
| 5.      | <b>B. Forgóeszközök (6-9 sorok)</b>             | <b>49 692</b> | <b>0</b>                     | <b>58 154</b> |
| 6.      | I. KÉSZLETEK                                    | 0             | 0                            | 0             |
| 7.      | II. KÖVETELÉSEK                                 | 16 020        | 0                            | 19 907        |
| 8.      | III. ÉRTÉKPAPIROK                               | 0             | 0                            | 0             |
| 9.      | IV. PÉNZESZKÖZÖK                                | 33 672        | 0                            | 38 247        |
| 10.     | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>           | <b>176</b>    | <b>0</b>                     | <b>362</b>    |
| 11.     | <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)</b> | <b>64 831</b> | <b>0</b>                     | <b>70 726</b> |

**Források (passzívák)**

|     |   |               |          |               |
|-----|---|---------------|----------|---------------|
| 12. | <b>D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)</b>         | <b>40 460</b> | <b>0</b> | <b>12 271</b> |
| 13. | I. JEGYZETT TŐKE  | 3 000         | 0        | 3 000         |
| 14. | Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken | 0             | 0        | 0             |
| 15. | II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)            | 0             | 0        | 0             |
| 16. | III. TŐKETARTALÉK                                       | 0             | 0        | 0             |
| 17. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                    | 78 937        | 0        | 37 460        |
| 18. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                    | 0             | 0        | 0             |
| 19. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                                 | 0             | 0        | 0             |
| 20. | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY                                   | -41 477       | 0        | -28 189       |
| 21. | <b>E. Céltartalékok</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      |
| 22. | <b>F. Kötelezettségek (23-25 sorok)</b>                 | <b>24 371</b> | <b>0</b> | <b>15 694</b> |
| 23. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                          | 0             | 0        | 0             |
| 24. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                     | 0             | 0        | 0             |
| 25. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                     | 24 371        | 0        | 15 694        |
| 26. | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>42 761</b> |
| 27. | <b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)</b>  | <b>64 831</b> | <b>0</b> | <b>70 726</b> |

Nagykanizsa 2022. április 19.

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
4300 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.  
Cg: 20-09-074936  
Adószám: 25455005-2-20

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjel: 254550054-4110-113-20

Cégjegyzék szám: 20-09-074936

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft

**Egyszerűsített éves beszámoló  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|---------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a       | b   | c        | d                           | e       |
| I.      | Értékesítés nettó árbevétele                                | 19 270   | 0                           | 34 860  |
| II.     | Aktívált saját teljesítmények értéke                        | 0        | 0                           | 0       |
| III.    | Egyéb bevételek   | 80 228   | 0                           | 82 832  |
| IV.     | Anyagjellegű ráfordítások                                   | 24 757   | 0                           | 25 773  |
| V.      | Személyi jellegű ráfordítások                               | 111 264  | 0                           | 101 199 |
| VI.     | Értékcsökkenési leírás                                      | 4 051    | 0                           | 2 997   |
| VII.    | Egyéb ráfordítások  | 489      | 0                           | 1 121   |
| A.      | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII) | -41 063  | 0                           | -13 398 |
| VIII.   | Pénzügyi műveletek bevételei                                | 6        | 0                           | 3       |
| IX.     | Pénzügyi műveletek ráfordításai                             | 241      | 0                           | 14 582  |
| B.      | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)                      | -235     | 0                           | -14 579 |
| C.      | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)                               | -41 298  | 0                           | -27 977 |
| X.      | Adófizetési kötelezettség                                   | 179      | 0                           | 212     |
| D.      | ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)                                     | -41 477  | 0                           | -28 189 |

Nagykanizsa 2022. április 19.

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.

8500 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.

Cg: 20-09-074936

Adószám: 25455005-2-20

1.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statistikai számjel: 254550054-4110-113-20

Cégjegyzék szám: 20-09-074936

Nagykanizsa Városfejlesztő Kft

### CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

| Sorszám<br>a | A tétel megnevezése<br>b  | Előző év<br>c  | Tárgyév<br>d |
|--------------|---|----------------|--------------|
| I.           | <b>I. Működési cash flow</b>  | <b>-33 110</b> | <b>4 820</b> |
| 01.          | Adózás előtti eredmény +/-  | -41 298        | -27 977      |
| 01b.         | Korrekciók az adózás előtti eredményben   | 0              | -14 463      |
| 02.          | Elszámolt amortizáció +   | 4 051          | 2 997        |
| 03.          | Elszámolt értékvesztés és visszalás +/-   | 0              | 14 463       |
| 04.          | Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-                                     | 0              | 0            |
| 05.          | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-                                    | 0              | 0            |
| 06.          | Szállítói kötelezettség változása +/-   | -9 479         | -3 449       |
| 07.          | Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-                                       | 3 296          | -5 228       |
| 08.          | Passzív időbeli elhatárolások változása +/-   | 0              | 42 761       |
| 09.          | Vevő követelés változása +/-  | -4 833         | -9 681       |
| 10.          | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-                      | 15 263         | 5 794        |
| 11.          | Aktív időbeli elhatárolások változása +/-   | 69             | -185         |
| 12.          | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -   | -179           | -212         |
| 13.          | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -  | 0              | 0            |
| II.          | <b>II. Befektetési cash flow</b>  | <b>-1 309</b>  | <b>-245</b>  |
| 14.          | Befektetett eszközök beszerzése -   | -1 309         | -245         |
| 15.          | Befektetett eszközök eladása +  | 0              | 0            |
| 16.          | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, beváltása | 0              | 0            |
| 17.          | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek                        | 0              | 0            |
| 18.          | Kapott osztalék, részesedés +   | 0              | 0            |
| III.         | <b>III. Finanszírozási cash flow</b>  | <b>-929</b>    | <b>0</b>     |
| 19.          | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +  | 0              | 0            |
| 20.          | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +              | 0              | 0            |
| 21.          | Hitel és kölcsön felvétele +  | 0              | 0            |
| 22.          | Véglegesen kapott pénzeszköz +  | 0              | 0            |
| 23.          | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -                                     | 0              | 0            |
| 24.          | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -                     | 0              | 0            |
| 25.          | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -  | 0              | 0            |
| 26.          | Véglegesen átadott pénzeszközök -   | -929           | 0            |
| IV.          | <b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>                                    | <b>-35 348</b> | <b>4 575</b> |
|              | Devizás pénzeszközök átvértékelése  | 0              | 0            |
| V.           | <b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása</b>   | <b>-35 348</b> | <b>4 575</b> |

Nagykanizsa 2022. április 19.

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
8300 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20  
Cg: 20-09-074936  
Adószám: 25455005-2-20

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

### CASH-FLOW ÖSSZETEVŐI

| Megnevezés                     | Összeg        | Megosztás      |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Források</b>                |               |                |
| Működési cash flow             | 66 015        | 100,00         |
| Befektetési cash flow          | 0             | 0,00           |
| Finanszírozási cash flow       | 0             | 0,00           |
| <b>Források összesen</b>       | <b>66 015</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>Felhasználások</b>          |               |                |
| Működési cash flow             | 61 195        | 99,60          |
| Befektetési cash flow          | 245           | 0,40           |
| Finanszírozási cash flow       | 0             | 0,00           |
| <b>Felhasználások összesen</b> | <b>61 440</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>Cash-Flow</b>               | <b>4 575</b>  |                |

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
6500 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.  
Cg: 20-01-074936  
Adószám: 25455005-2-20

1.



**Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
ÜZLETI JELENTÉS 2021.**

**A Társaság általános bemutatása**

**A Társaság alapadatai**

**A Társaság elnevezése:** Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
**Alapítás éve:** 2016  
**Székhelye:** 8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.  
**Telefon:** +36 20/486-8494  
**Képviselőre jogosult:** Czirákiné Pakulár Judit, ügyvezető  
**Társaság jegyzett tőkéje:** 3.000.000 Ft  
**Cégjegyzék száma:** 20-09-074936  
**Adószáma:** 25455005-2-20  
**Fő tevékenysége:** 4110 '08 Épületépítési projekt szervezése  
**A Társaság tulajdonosa:** Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata  
(8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7.)

**A Társaság története**

A 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet, valamint az Európai Parlament és a Tanács az Európai Regionális Fejlesztési Alapról és a „Beruházás a növekedésbe és munkahelyteremtésbe” célkitűzésről szóló egyedi rendelkezésekről, valamint az 1080/2006/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló 1301/2013/EU rendelet 7. cikke alapján a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program 6. prioritása hatékony és eredményes végrehajtásra érdekében, a Nemzetgazdasági Minisztérium, valamint Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2014-2020 közötti időszak Terület- és Településfejlesztési Operatív Programja 6. Fenntartható városfejlesztés prioritásának végrehajtási feladatairól szóló Megállapodást aláírta.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata a hivatkozott megállapodásban rögzített feladatok végrehajtása érdekében elhatározta, hogy a programmenedzsmenttel kapcsolatos feladatok ellátására egyszemélyes önkormányzati tulajdonban lévő városfejlesztő gazdasági társaságot hoz létre.



Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése a 262/2015.(XII.17.) számú határozatával jóváhagyta a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. alapító okiratát és hozzájárult a társaság létrehozásához.

A Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.-t az illetékes cégbíróság a 20-09-074936 cégjegyzékszámmon 2016. január 7-én a cégnyilvántartásba bejegyezte.

### **A Társaság alapvető feladatai és céljai**

A Társaság feladata Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata által a településfejlesztéssel, város-rehabilitációval kapcsolatban tervezett fejlesztési programok, az azok keretében megvalósuló projektek teljes körű előkészítése, valamint a megvalósításához szükséges projektmenedzsment feladatok ellátása.

A Nagykanizsai Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság az önkormányzat illetékességi területén feladatkörében kizárólagos feladatellátással felhatalmazott százszázalékos önkormányzati tulajdonban lévő szervezet, amely a városfejlesztéssel összefüggő stratégiai tervezési, műszaki tervezési, projektgenerálási, programozási és pályázat-előkészítési, illetve a projektmenedzsment valamint ezek koordinációs, műszaki ellenőri és elszámolási feladatait kizárólagosan látja el a társasággal megkötött közszolgáltatási keretmegállapodásának, illetve annak éves szerződéseivel összhangban. A Nagykanizsai Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság az Möt. 13. § (1) szerinti önkormányzati feladatellátó, így különösen ellátja az önkormányzati településfejlesztési, településrendezési feladatokat, és ebben a körben 2012/21/EU bizottsági határozat rendelkezéseire is tekintettel közszolgáltató.

**A társaság 2021. évi üzletmenetét, valamint feladatait meghatározó tulajdonosi döntések:**

#### **1120/2021. (V.25.) számú határozat**

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése dönt

1. a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2020. évi mérlegbeszámolójának 64 831 e Ft mérlegfőösszeggel, -41 477 e Ft adózott eredménnyel (veszteséggel) való elfogadásáról.
2. arról, hogy Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi üzleti tervét -18 239 e Ft adózott eredménnyel (veszteséggel) nem fogadom el, egyidejűleg felkérem Czirákiné Pakulár Judit ügyvezetőt a 2021. évi üzleti terv átdolgozására és az

átdolgozott terv jóváhagyásra történő benyújtására 2021. június 20. napjáig.

**1289/2021.(VII.07.) számú határozat**

**Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése**

1. a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. jelentését a 2020. évi Közszolgáltatási szerződésének teljesítéséről elfogadja.
2. a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi Közszolgáltatási szerződését 82.827.000 Ft kompenzációs támogatással elfogadja, felhatalmazza a polgármestert a Szerződés aláírására.
3. a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. részére 2021. évi költségvetés 1/13. számú mellékletének általános tartalék működési célra sora terhére fejlesztési dokumentumok előkészítése miatt 30.000.000 Ft támogatásban részesíti a gazdasági társaságot.

**1281/2021.(VII.07.) számú határozat**

**Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése**

1. köszönetet mond az önkormányzat tulajdonosi részvételével működő gazdasági társaságok és a kizárólagosan önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok és non-profit gazdasági társaságok vezetőinek a koronavírus-járvány alatt végzett munkájukért, különösen azért, hogy a társaságok működtetését a járványhelyzet és más külső nehezítő körülmények ellenére biztosították.
2. jóváhagyja a Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt., Nagykanizsai Vagyongazdálkodási és Szolgáltató Zrt., Kanizsa Rehab Nonprofit Kft., Kanizsa Uszoda Szolgáltató Egyszemélyes Kft., Kanizsa Médiaház Kereskedelmi és Szolgáltató Egyszemélyes Nonprofit Kft. és Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi üzleti terveit az előterjesztés mellékletei szerint.
3. utasítja a polgármestert, hogy a határozat 2. pontjában felsorolt gazdasági társaságok vezetőivel a 2021. évre szóló támogatási, illetve vállalkozási szerződéseket kösse meg. Gondoskodjon a 2021. évben Nagykanizsa Megyei Jogú Város költségvetésében a gazdasági társaságok számára biztosított források átutalásáról.

### **1307/2021.(VII.27.) számú határozat**

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése

1. hatályon kívül helyezi a Közgyűlés 1289/2021.(VII.07.) számú határozatának 2. és 3. pontját.
2. a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.-vel kötendő 2021. évi Közszolgáltatási szerződés keretében összesen 112 827 e Ft kompenzációs támogatás folyósítása céljából 82 827 e Ft-ot Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021.(III.10.) önkormányzati rendelete 1/12. számú mellékletének „Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. - Közszolgáltatási keretszerződés alapján előkészítési feladatok” soráról és 30 000 e Ft forrást az 1/13.számú melléklet „Általános tartalék működési célra” soráról biztosít.
3. a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi Közszolgáltatási szerződését 112 827 e Ft kompenzációs támogatással elfogadja, felhatalmazza a Polgármestert a Szerződés aláírására.
4. utasítja az ügyvezetőt, hogy Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlésének 1281/2/2021.(VII.07.) számú határozatában elfogadott üzleti tervét módosítsa a 3. pontban elfogadott 112 827 e Ft kompenzációs támogatással összhangban és felkéri a polgármestert, hogy azt terjessze a 2021. augusztusi soros közgyűlésre.

### **1313/2021.(VII.27.) számú határozat**

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése felkéri a polgármestert, hogy a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft által in-house keretben történő feladatok ellátása tárgyában vizsgálja meg a vállalkozásba adás jogi háttérét és a vizsgálatot követően a szükséges rendeletek, szabályzatok módosítását terjessze a közgyűlés elé.

### **1316/2021.(VIII.26.) számú határozat**

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése

1. mint alapító a Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt., a Nagykanizsa Vagyongazdálkodási és Szolgáltató Zrt., a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft., a Kanizsa Uszoda Szolgáltató Egyszemélyes Kft., a Kanizsa Médiaház Nonprofit

Kft., a Kanizsa Rehab Nonprofit Kft., a Netta-Pannonia Környezetvédelmi Kft., a Futurus-Pannonia Nonprofit Kft., valamint a Viridis-Pannonia Nonprofit Kft. Javadalmazási Szabályzatát az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja. Felhatalmazza a polgármestert a szabályzatok aláírására.

2. a Nagykanizsa-Netta-Pannonia Hulladéklerakót Üzemeltető Kft. Javadalmazási Szabályzatát az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal javasolja elfogadni a társaság taggyűlésének.

Felkéri az önkormányzat tulajdonosi képviselőjét ellátó önkormányzati képviselőt, hogy a Társaság taggyűlésén jelen határozat szerinti álláspontot képviselje.

3. felkéri a gazdasági társaságok vezető tisztségviselőit, hogy az aláírt Javadalmazási Szabályzatot a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdésének megfelelően a cégiratok közé helyezték el.

4. a Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt., a Nagykanizsa Vagyongazdálkodási és Szolgáltató Zrt. vezérigazgatójának, továbbá a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft., a Kanizsa Uszoda Szolgáltató Egyszemélyes Kft., a Kanizsa Médiaház Nonprofit Kft., valamint a Netta-Pannonia Környezetvédelmi Kft. ügyvezetője részére - elismerve azt a munkát, amit a pandémia alatt a megszorítások ellenére végeztek, továbbá figyelemmel arra, hogy részükre a 2020. és 2021. évben prémiumfeladatok nem kerültek meghatározásra és így prémium sem került kifizetésre - háromhavi megbízási díjnak megfelelő összegű jutalmat állapít meg. A kifizetés pénzügyi forrása a gazdasági társaságok 2021. évi üzleti tervében rendelkezésre áll.

#### **1320/2021.(VIII.26.) számú határozat**

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi módosított üzleti tervét -19.892 eFt eredménnyel jóváhagyja.

#### **1331/2021.(VIII.26.) számú határozat**

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. jelentését a 2021. évi Közzolgáltatási Szerződésének féléves teljesítéséről elfogadja.

## **A Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi üzletmenetének fejlődése**

A Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021. évi tevékenységét a fent megjelölt határozatokba, a tulajdonos önkormányzat és a társaság között létrejött, a társaság alapfeladatait rögzítő keretszerződésbe, valamint projektmenedzsment feladatokra kötött megbízási szerződésekbe foglaltaknak és a 2021. évi üzleti tervének megfelelően végezte.

Gazdálkodása során kiemelten figyelembe vette a gazdálkodását is érintő, a világjárvány következtében kialakult rendkívül nehéz gazdasági helyzetet, a 2014-20-as uniós ciklus zárása miatt a projektmenedzsment bevételek drasztikus csökkenését, az új pályázatok megjelenésének várható 2022 II. félévre tolódását.

Az in-house státusz fenntartása pedig a külső, piaci árbevételek szerzésének lehetőségét erősen korlátozza.

### **A Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. 2021-ban elvégzett főbb feladatal részletezve:**

A Társaság alapfeladataként Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatának településfejlesztéssel kapcsolatos közfeladatai közül az alábbiak ellátását biztosította:

- (1) A Fejlesztési Programok kidolgozásához, módosításához, monitoringjához kapcsolódó feladatok keretében:
  - a) közreműködött az Integrált Területi Program, valamint a települést érintő egyéb fejlesztési programok módosításában;
  - b) elkészítette a Fejlesztési Programok megvalósításával kapcsolatos beszámolókat, jelentéseket, adatszolgáltatásokat;
  - c) a Fejlesztési Programok megvalósítása érdekében pályázati lehetőségeket tárt fel, a Területi Operatív Program Irányító Hatósága által megküldött felhívások tervezetével kapcsolatban szakvéleményeket állított össze;
  - d) kapcsolatot tartott a Fejlesztési Programok megvalósításában érintett szervezetekkel, különösen az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalával, intézményeivel, vagyongazdálkodási szervezetével, gazdasági társaságaival;
- (2) A Fejlesztési Programok keretében tervezett projektek előkészítésével kapcsolatos feladatok keretében:
  - a) közreműködött a Fejlesztési Programok céljainak megvalósulását biztosító projektek kidolgozásában, előkészítésében (projektgenerálás), ennek keretében a projekt előkészítés elindításához szükséges dokumentumok összeállításában (döntés-előkészítés);

- b) szükség szerint ellátta a projektek előkészítésével kapcsolatos feladatokat, különösen a szükséges műszaki, pénzügyi és egyéb tervek, tanulmányok, elemzések, vizsgálatok elkészítését, bevont közreműködőkkel való elkészíttetését, az előkészítés koordinálását, figyelembe véve a vonatkozó pályázati kiírások előírásait;
- c) a projekt megvalósításához szükséges hazai és/vagy Európai Unió támogatások elnyerése érdekében:
- összeállította a vonatkozó pályázati felhívásban és mellékleteiben rögzített előírásoknak megfelelő támogatási kérelmeket és pályázati dokumentációkat;
  - teljesítette a támogatói döntésig felmerülő hiánypótlás, adatszolgáltatás, felmerülő kérdések megválaszolásának a megszervezését, mindezek elősegítését;
  - előkészítette a támogatási szerződések megkötését.

A Társaság az Önkormányzat településfejlesztéssel kapcsolatos közfeladat-ellátásnak támogatásán túl, az **egyéb feladatai** körében, ellátta a településfejlesztési projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsment feladatokat, valamint mindazokat a feladatokat, melyek ellátásával az Önkormányzat a településfejlesztési projektek sikeres megvalósítása és eredményeinek fenntartása érdekében megbízta.

A Társaság egyéb feladatai körében biztosította, ellátta:

- a) a projekt megvalósításának irányítását, a projekt megvalósítás előrehaladásának figyelemmel kísérését, a projekt eredményes befejezése érdekében a szükséges intézkedések megtételét;
- b) projekt megbeszélések szervezését, dokumentálását, feladatok kiosztását, a projekt megvalósításában résztvevők beszámoltatását;
- c) a projekt megvalósításához szükséges műszaki, pénzügyi és egyéb tervek, tanulmányok, elemzések, felmérések, vizsgálatok, továbbá a támogatási szerződésben rögzített egyéb dokumentumok elkészítésének megszervezését, beszerzési, közbeszerzési eljárások keretében kiválasztott közreműködőkkel való elkészíttetését, a feladatok végrehajtásának koordinálását;
- d) a projekt megvalósításához szükséges hatósági engedélyek beszerzésének felügyeletét, koordinálását;
- e) a projektek költségvetésének összeállítását, a projektek megvalósítása érdekében tett kötelezettségvállalások nyilvántartását, támogatás kifizetésére vonatkozó előreljes és kifizetés igénylés elkészítését;

- f) a Közreműködő Szervezethez benyújtandó beszámolók, adatszolgáltatások összeállítását;
- g) a projekt megvalósítása során felmerülő műszaki, pénzügyi és egyéb változások Közreműködő Szervezetnek történő bejelentéséhez szükséges dokumentáció összeállítását, szükség esetén támogatási szerződésmódosítási kérelem elkészítését;
- h) a kapcsolattartást partnerekkel, civil szervezetekkel, lakossággal, engedélyező hatóságokkal, Irányító Hatósággal, Közreműködő Szervezettel;
- i) a támogatási szerződésben rögzített kötelező tájékoztatási feladatok ellátását, a projekt rendezvényeinek szervezését (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködéssel),
- j) adminisztratív feladatok ellátását, dokumentálást, adatszolgáltatást;
- k) a projektek elkülönített dokumentációs rendjének a kialakításában való közreműködést.

A korábbi programozási időszakban megvalósult projektekre vonatkozóan a kötelező fenntartási időszakban ellátandó feladatok érdekében:

- l) a Közreműködő Szervezethez benyújtandó fenntartási jelentéseket összeállította, adatszolgáltatásokat elkészítette (8 db fenntartási időszakban lévő projekt vonatkozásában történt adatszolgáltatás);
- m) részt vett a helyszíni ellenőrzéseken, az ellenőrzések során előírt intézkedéseket végrehajtotta megszervezte, a teljesítést elősegítette; (2 db helyszíni ellenőrzés került lefolytatásra a közreműködő szervezetek által 2021-ben)
- n) a fenntartási időszakban a Közreműködő Szervezet által előírásra kerülő egyéb feladatok teljesítését elősegítette, támogatta.

## **Számszerűsíthető eredményei a következőkben összegezhetőek:**

**Településfejlesztéssel kapcsolatos közfeladatok ellátása:**

A 2021. évben 4 db Támogatási Szerződés került aláírásra, meghosszabbításra, 2 pályázat előkészítése és/vagy benyújtása mellett.

Előkészített vagy benyújtott pályázatok, ráemelési kérelmek:

**Terület- és Településfejlesztési, valamint egyéb nemzetközi program:**

- KEHOP-2.1.11 - Víziközmű hálózat rekonstrukció Nagykanizsán - a Platán sori és Teleki utcai ivóvíz közhálózat felújítása (bruttó 1,1 milliárd HUF), előkészítésre került a projekt, beadása várhatóan 2022. I. negyedévében várható.
- „Circle Of youth for the EuRope we waNT - COHERENT ERASMUS+ PROGRAM” benyújtása (bruttó 27.000 EUR)

**2021-ban aláírt Támogatói Okiratok, Támogatási Szerződések és Együttműködési megállapodások:**

- TOP-6.5.1-19-NA1-2020-00001 - Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nagykanizsán (bruttó 1.308.999.999 HUF)
- TOP-6.3.2-15-NA1-2016-00001 - „Zöld város - Zöld Nagykanizsa” ráemelés (bruttó 391.397.123 HUF)
- „Circle Of youth for the EuRope we waNT - COHERENT ERASMUS+ PROGRAM” benyújtása (bruttó 27.000 EUR)
- Rural growth 2, meghosszabbításra került az eredeti projekt (bruttó 90.250 EUR)



**A 2021. évben a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. az alábbi 17 db projekt projektmenedzsment feladatát látta el:**

***Megvalósítás alatt lévő TOP projektek***

**TOP-6.1.1-15-NA1-2016-00001 „Nagykanizsai ipari park fejlesztése”**

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyik kiemelten fontos eleme a nagykanizsai ipari park további bővítése, a hazai és külföldi cégek bevonása érdekében. A régió különösen szerencsés helyzetben van, hiszen földrajzi elhelyezkedése okán a nagy európai ipari parkok, és kikötők is könnyedén elérhetőek innen. A projekt keretében közel 2,8 milliárd forintos beruházás végrehajtásával összesen várhatóan közel 20 hektár új ipari terület kerül majd kialakításra közvetlenül az autópálya mellett. A projekt hozzájárul a NIPÜF Zrt. által kialakítandó 70 ha-os iparterület megközelítésének és közműellátottságának biztosításához.

A pályázat 2021 évben a látványosabb, kivitelezési szakaszába lépett, mely során a feltáró út építése és a közművesítés is megindult 2021 tavaszán. Ezen munkálatok készültsége 50%-os szintet ért el 2021 év végére. A projekt beruházása már zajlik, ugyanakkor a projektfejlesztés szakasza 2021 december 30-ával zárult le., A projekt költségvetésének a felülvizsgálat jelenleg is zajlik, ugyanakkor a költségvetés 100%-ban szerződéssel lekötött.

A fejlesztés két nagy részre tagolódik:

I. ütemes kivitelezés: Elkészült 2020 júniusában a Reaszfalt kft. kivitelezésében az autópálya felhajtón a körforgalom, mely egyrészt a NIPÜF Zrt. területét is feltárja, másrészt a másik ága összekötésre kerül a meglévő ipari park Raktárház útjával. Ezzel mind a régi, mind pedig az újonnan kialakuló ipari park direkt autópálya megközelítést kap.

II. ütem kivitelezés: A 2020 tavasztól tartó tervezési, előkészítési feladatok befejezését követően, 2021. március 29-én megindult a projekt gerincét adó közművesítés és a több mint 2500 m hosszú feltáró út építése. Ezzel a fejlesztéssel nem csak a város közel 20 ha-os iparterülete lesz közműves, de a NIPÜF Zrt. 70-ha-os területének víz és szennyvízellátása is biztosított lesz. Az útéptés földmunkáinak a nagy része elkészült, a crosspálya szomszédságában lévő nagy mennyiségű földfeldolgozás 2022-ben fog elkészülni. A közműkiváltások elindultak, az FGSZ gázvezeték kiváltása megtörtént. Az E-on gázvezeték és a nagyfeszültségű áramvezetékek kiváltása 2022-re toródott. A beruházás várható befejezése 2022. III. negyedév vége.

### **TOP-6.1.1-16-NA1-2017-00001 „Inkubációs ökoszisztéma kialakítása”**

A csarnok kiviteli tervei elkészültek, a végleges műszaki tartalommal kiegészített projekt fejlesztést lezáró szerződés-módosítás 2021. augusztus 31-én benyújtásra került. Hiánypótlási felszólítás 2021. decemberében érkezett. A közbeszerzési eljárás előkészítése is elindult, a Közreműködő Szervezet elfogadó nyilatkozatát várjuk a műszaki tartalomra vonatkozóan, miután ez megérkezik kiírásra kerülhet a közbeszerzés.

### **TOP-6.2.1-15-NA1-2016-00001 Bölcsődefejlesztés Nagykanizsán**

#### **TOP-6.2.1-15-NA1-2016-00002 Óvodafejlesztés Nagykanizsán**

A Bölcsődefejlesztéssel érintett Rózsa bölcsőde és Napraforgó bölcsőde kivitelezése elkészült, és átadásra kerültek a felújított ingatlanok. Az Óvodafejlesztés kapcsán a Kossuth Óvoda és a Palini Óvoda is elkészült és átadásra került. A kivitelezői szerződésmódosításokhoz kapcsolódó közbeszerzési utóellenőrzések lezárásra kerültek, a Bölcsődefejlesztés pályázat szerződésmódosítása is elfogadásra került. A Bölcsődefejlesztés pályázat záró szakmai beszámolója 2022. március 31-ig kerül benyújtásra. Az Óvodafejlesztés pályázathoz kapcsolódó ráemelési kérelem módosítását az Irányító Hatóság továbbra sem hagyta jóvá.

### **TOP-6.2.1-19-NA1-2019-00001 Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése Nagykanizsán**

A projekt kivitelezéséhez kapcsolódó közbeszerzési eljárást 2021. január 28-án megindítottuk, majd a sikeresen lefolytatott közbeszerzés során kivitelezési szerződést kötöttünk 2021. május 7-én. A kivitelezési szerződést két alkalommal módosítani kellett, először a közműalagutak által okozott problémák miatt, egyszer pedig a gépészeti csőterv módosítása miatt. A műszaki átadás-átvételi eljárás 2021. december 23-án zárult le.

2021. második félévében az eszközbeszerzés is elindításra került, az eszközök leszállítása 2022. első félében várható. Mindemellett pedig a folyamatos nyilvánosság biztosítása és a dokumentációk készítése. Terveknek megfelelően a projekt nyár végi befejezése előreláthatólag tartható.

### **TOP-6.3.2-15-NA1-2016-00001 „Zöld Város - Zöld Nagykanizsa”**

A projekt első ütemében az Eötvös tér és a Deák tér megújítására került sor. A második ütem 1. része, a Szent József tér és a Pannon Egyetem előtti parkolók szintén elkészültek, a 2. rész a Széchenyi tér feltételes közbeszerzése is eredményesen zárult.

2020.11.26-án a Pénzügyminisztérium RFP Stratégiai, Tervezési és Értékelési Főosztály Integrált Területi Programok Osztályára benyújtottuk Költségnövekmény igényünket a projekt Széchenyi tér elemének megvalósíthatósága érdekében. Ezt követően a Magyar Államkincstár 2021.04.28-án Felhívás módosítási igény benyújtását kérte. A Költségnövekmény igény hiánypótlása után a Magyar Államkincstárral egyeztetett módosítása 2021.05.12-én került benyújtásra.

A Kormány 1270/2021. (V.14.) Korm. határozata a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program keretében megvalósuló egyes projektek összköltségének növeléséről szóló döntésében jóváhagyta a költségnövekmény igényünket.

A ráemeléshez szükséges első lépésként a projektfejlesztés végi Támogatási Szerződés módosítása volt szükséges, melynek utolsó hiánypótlása 2021. július 15-én került beküldésre. Végül a Magyar Államkincstár, több mint három hónap után 2021. november 3-án elutasította a projektfejlesztés végi Támogatási Szerződés módosítási igényünket, és csak a többlettámogatáshoz kapcsolódó módosítások (költségvetés és források) kerültek elfogadásra.

A TSZ módosítás aláírását követően, a szerződés pénzügyi fedezetének biztosításával 2021. november 12-i dátummal hatályosult a vállalkozóval feltételesen megkötött vállalkozási szerződés. A 2021. november 24-i munkaterület átadás-átvétel után megkezdődtek a kivitelezési munkálatok, melyek várható befejezése 2022. II. negyedév vége.

#### **TOP-6.4.1-15-NA1-2016-00001 „Kerékpárút a Csónakázó-tóhoz”**

A projektfejlesztés végi szerződésmódosítást a KSZ 2021. november 5-én hagyta jóvá. A projekt elszámolása és lezárása várhatóan 2022. első félévében megtörténik.

#### **TOP-6.5.1-19-NA1-2020-00001 - Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nagykanizsán**

A projekt Támogatási Szerződése 2021.02.26-án lépett hatályba, melyben foglaltak szerint a projekt megvalósítási időszakának kezdő időpontja 2021.01.01. nap. A Kedvezményezett projektmenedzsment szerződést kötött a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.-vel a projekt lebonyolítói feladatainak ellátásához.

Meghatározásra került a projekt I. mérföldkö részfeladataira vonatkozó ütemterve (útvonalterv), melynek mentén a projektfejlesztés során meghatározott feladatokat teljesítettük. 2021.04.30-án a teljes körű projektdokumentációt EPTK pályázati felületen benyújtottuk:

A Projekt Terv dokumentációt, szükséges energetikai szakmai mellékleteivel együtt elkészítettük, a műszaki kiviteli tervdokumentáció szintén összeállításra került. Az egyéb, projektfejlesztés során teljesítendő munkarészek, dokumentációk elkészültek: tulajdonviszonyok igazolására szolgáló tulajdoni lapok, fejlesztéssel érintett épületek funkció igazolása, fenntartói és tulajdonosi nyilatkozatok, energetikai tanúsítványok, hőszükséglet számítás, hatósági – tervezői nyilatkozat nem engedélykötelességről, akadálymentes tervfejezet, tételes tervezői költségbecslés, projekt költségvetési sorok alátámasztásához indikatív árajánlatok, illetve megkötött szerződések, indikátor értékek alátámasztása, energia költségek alátámasztása (számlák), Felhívás szerint benyújtandó Kedvezményezetti nyilatkozatok, TKR nyilatkozat, műszaki-tervezői nyilatkozatok. A kötelező nyilvánosság érdekében szükséges tevékenységeket az előírások és hatályos szerződés szerint megvalósítottuk.

A 2021-es év során a kivitelezési szerződés megkötésére irányuló közbeszerzési műszaki tervcsomag hiánypótlási és költségvetési kérdésköreit volt szükséges tisztázni és egyeztetni a Közreműködő Szervezettel. A kért műszaki jellegű hiánypótlásokat a nyári hónapok folyamán maradéktalanul elvégeztük. A KSZ február hónapban küldött tisztázó kérdést, mellyel a közbeszerzés kiírásához kapcsolódóan azon műszaki tételek elhatárolását kéri, melyek az energetikai projekt kivitelezési munkálatai során elengedhetetlenül szükségesek elvégezni, azonban a pályázati felhívás szerint támogatásból nem elszámolhatóak. Jelenleg a tisztázó kérdés keretén belül folyik a műszaki alátámasztás benyújtása, amellyel a lehető legkevesebb nem támogatható tétel keletkezik. Ennek végső elbírálása a Közreműködő Szervezet és Irányító Hatóság jogosultsági körébe tartozik.

A 2020-as évben projektelőkészítési szakaszban megkötött Projekt Terv elkészítésére irányuló szerződéssel kapcsolatban a Közbeszerzési Döntőbizottság szabálytalanságot állapított meg, elmarasztalta az Önkormányzatot 1.500.000,- Ft bírság kiszabása mellett. Ezen bírság a társaságunk felelősségbiztosításának terhére kerül az Önkormányzat részére megtérítésre. A KBD. határozatában foglaltak szakmailag több kérdést vetnek fel, azzal nem értünk egyet, így közigazgatási pert kezdeményeztünk, melynek keretében a határozatban foglalt ellentmondásokat tisztázni kívánjuk. Megítélésünk szerint a jogszabályi környezetnek maradéktalanul megfelelő, szabályos beszerzési eljárás keretében került sor a vállalkozói szerződés megkötésére. A szabálytalansági eljárás a projekt egyéb folyamatainak megvalósításától teljesen független, azt semmilyen módon nem akadályozza. A közbeszerzési eljárás kiírásának késlekedése kizárólag a KSZ műszaki tartalom jóváhagyásának elmaradására vezethető vissza.

### **TOP-6.6.1-15-NA1-2016-00001 „Egészségügyi alapellátás fejlesztése Nagykanizsán”**

2021-ben lezárult a Nagyrác és a Szent Imre utcai rendelők kivitelezése és üzembe helyezése is. A kivitelezői szerződések módosításának közbeszerzési ellenőrzése is megtörtént, minden esetben támogató tartalmú tanúsítvány került kiállításra. Emellett teljesült a kötelező nyilvánosság tevékenység is. A műszaki tartalom változásra (pótmunkák) és költségvetési átcsoportosításra és határidő módosításra vonatkozó szerződésmódosítási kérelem elfogadásra került. Kifizetési kérelmek is benyújtásra kerültek. A projekt elszámolása és lezárása várhatóan 2022. első félévében megtörténik.

### **TOP-6.8.2-15-NA1-2016-00001 Kanizsai foglalkoztatási paktum**

A projekt 2020. december 31-én fizikailag lezárult azonban a záró beszámoló feldolgozása még folyamatban van.

### **TOP-6.8.2-16-NA1-2018-00001 Kanizsai foglalkoztatási paktum 2.**

A projekthez kapcsolódóan 2021 első félévében a költségnövekmény igényünk előkészítése és benyújtása történt meg. Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, az Irányító Hatóság 2021.02.09-én e-mailben érkezett tájékoztatása alapján 100 Millió Forintos költségnövekményben részesült. A költségmódosításhoz kapcsolódóan a 100 Mft költségnövekmény, valamint a TOP-6.8.2-15-NA1-2016-00001 Kanizsai foglalkoztatási paktum (I. ütem) projektben keletkezett maradvány 4.054.912 Ft. felhasználásával a többlettámogatási igény került benyújtásra a Közreműködő Szervezet részére, akik a költségnövekmény jóváhagyásra terjesztették fel az IH felé. Döntés 2022 tavaszán/nyarán várható. Szakmai beszámolók feldolgozása folyamatban van.

### **TOP-6.9.1-15-NA1-2016-00001 Együtt Ligetvárosért**

A projekthez kapcsolódóan 2021. első félévében a projekt megvalósítási határideje meghosszabbításra került 2021.09.30-ig. A projektben maradvány keletkezett, így ennek elköltése okán, illetve a korábban vállalt tevékenységek befejezése miatt volt szükség a határidő hosszabbítására. A Pandémia miatt a tervezett programok megvalósítására 2021. májusától volt lehetőség. Sportfoglalkozások, egészségfejlesztési előadások, családi napok, kulturális utazások és rendezvények rendben lezajlottak, nyári táborokat valósítottunk meg, sajtómegjelenések, szórólapok készültek. A szakmai koordinátor és a szociális munkások folyamatosan végezték feladatukat. A tervezett tevékenységek ütemszerűen lezajlottak, az új beszerzések lefolytatásra kerültek. A költségvetés átcsoportosításhoz kapcsolódó

szerződésmódosítási kérelem 2021. augusztusában benyújtásra került. A tevékenységek 2021 második felében maradéktalanul megvalósultak, a projekt fizikailag lezárult 2021.09.30-án. A szakmai beszámolók és kifizetési kérelem feldolgozása folyamatban van.

#### **TOP-1.2.1-15-ZA2-2019-00004-Zala Kétkeréken:**

A projekt keretében tervezett fejlesztés célja olyan kerékpárforgalmi létesítmények kivitelezése, amelyek turisztikai attrakciókhoz csatlakoznak, összekötik a térségi jelentőségű turisztikai vonzerőket, hozzájárulnak a kulturális, épített, természeti örökség turisztikai hasznosításához és fejlesztéséhez, ezáltal a helyi gazdaság élénkítéséhez és a foglalkoztatás növeléséhez.

A projekt sikeres megvalósítása érdekében a következő beszerzéseket folytattuk le: projektmenedzsment szervezet, tervező kiválasztása. A projektmenedzsment feladatok végrehajtása a szerződésben foglaltak szerint rendben halad. Jelenleg az engedélyezési tervdokumentáció előkészítése történik.

#### **„Területi infrastrukturális fejlesztések”**

2020-as év végén befejeződött a 20 projektelemből álló, 1.928.000.000 Ft összköltségű beruházás-sorozat utolsó elemeinek megvalósítása is. A 2021-es évben a pályázat lezárásához szükséges üzembe helyezések és aktiválások valósultak meg. Ezt követően benyújtásra került a teljes projektre vonatkozó szakmai beszámoló és pénzügyi elszámolás, melyet 2021 augusztusában jóvá is hagyott a Miniszterelnökség.

#### **CycleSeeing Attractour HUHR/1901/2.1.2/0107/B2**

CycleSeeing Attractour az INTERREG V-A MAGYARORSZÁG - HORVÁTORSZÁG EGYÜTTMŰKÖDÉSI PROGRAM 2014-2020 projekt keretein belül valósul meg. Vezető kedvezményezett a horvátországi Strigova Város Önkormányzata, főbb partnerek Štrigova Turisztikai Tanács, valamint Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata. Támogató partnerek horvát részről a „Mura Avantura” Kerékpárosklub, hazánkban pedig a „Termál Út Kis-Balaton” Kerékpáros Egyesület.

A projekt keretein belül Nagykanizsán egy biciklis infrastrukturális fejlesztés valósul meg a nagykanizsai Csónakázó-tó mellett elhelyezkedő Zöld Tábor területén, valamint egy kerékpáros pump track kerül kiépítésre. Horvátországban egy Kerékpáros Információs Központ épül kilátóval a Maderka-hegyen. Egy olyan kerékpáros infrastruktúra kialakítása a

cél, amely komfortos és biztonságos közlekedést nyújt a térségben élő sportkedvelők, valamint a mindennapos kerékpározók számára városunk térségében. A projekt során fontosnak tartjuk felhívni a figyelmet az aktív, kerékpáros turizmus fontosságára, valamint a környék természeti és kulturális örökségeinek, értékeinek bemutatására. Számos kulturális és művészeti eseménnyel készülünk: sporteseményeket szervezünk, közös kerékpártúrákat tartunk a két városban, a gyermekek számára pedig kreatív workshopok rendezünk.

A támogatási szerződés 2020. november 5-ei aláírást követően elindultak a beszerzések, mely közül már aláírása került a projektmenedzser, felelős akkreditált közbeszerzési szakértő, a műszaki ellenőr, a kommunikációs menedzser, a kommunikációs eszközök szerződése. A Zöld tábor kivitelezési szerződése 2021.06.14-én került aláírásra, a szerződés szerint 2021.12.14-ig kellett befejezni a beruházást. A kivitelezési szerződés díja nettó 82.963.442 forint (bruttó 105.363.571 Ft). Ennek keretében az épület teljes belső és külső felújításon esik át. A teljesség igénye nélkül: Teljes belső villamossági és gépészeti felújítás és átalakítás fog történni. Minden belső burkolat megújul, a külső és belső nyílászárók újra lesznek cserélve, új padozatot kap a teljes földszint, megújul a tetőhéjzat, hőszigetelésre kerülnek a falak, a lábazat és a padlásfödém.

A kivitelezés megfelelő ütemben zajlott 2021.12.14-én készre jelentett a vállalkozó, a hibalista felvétele után 30 nap állt a rendelkezésére azok javítására, amit 2022. január 14-ére meg is tett.

A pumpapálya kivitelezéséhez újabb eljárást kell lefolytatni, mivel az eddigi eljárások eredménytelenül zárultak, így annak kivitelezése tavasszal kezdődhet meg.

### **2019-1.3.1-KK-2019-00015 - Körforgásos gazdasági alapokon nyugvó fenntarthatósági kompetencia központ létrehozása a Pannon Egyetemen**

A tagi tevékenység 2020. március 1. napjával kezdődött el, az alprojektek operatív, szakmai és pénzügyi menedzselése azóta is folyamatos.

#### **Mikromobilitási töltőhálózati rendszer kialakítása Nagykanizsán:**

Célunk volt, hogy Nagykanizsa bekapcsolódjon a modern, smart city megoldásokat felvonultató, fenntartható városok közé a Powershare töltőhálózat rendszer kiépítésével, ahol könnyű elektromos járművek számára töltőpontok kialakítását valósítottuk volna meg. A Vállalkozóval létrejött szerződés teljesítés nélkül közös megegyezéssel felmondásra került, ugyanis a gyártó fejlesztő többek között a világjárvány gazdasági következményei és a beszállítói láncok elakadása miatt pénzügyileg megrendült, a teljesítést nem tudta a projekt megvalósítása során garantálni

## **Innovatív utcabútorok telepítése Nagykanizsán a fenntarthatóság jegyében.**

A mikromobilitási töltőhálózat megművelése során felszabaduló összeg az új "innovatív fenntartható utcabútorok telepítése Nagykanizsán" alprojektünk megvalósítása érdekében kerül átcsoportosításra. Az alprojekt megvalósítása során olyan fenntartható utcabútorokat tervezünk telepíteni Nagykanizsa frekventált közterületeire, melyek demonstrálják az előremutató, modern, innovatív, fenntartható városfejlesztéseket. Az eszközök 100% megújuló energiaforrással üzemelnek, így nincs szükség semmilyen egyéb csatlakozási feltételek biztosítására. Az eszközök közel 100% megújuló anyaghasználatot igényelnek gyártásra, így a fenntarthatósági városfejlesztési modell teljes mértékben megjelenik, ezáltal az alprojektünk kapcsolódási pontja szintén megjeleníthető. További kapcsolódási pontot jelent az eszközök "okos" funkcióinak kihasználása, azaz a kifejlesztésre kerülő Kanizsa Városi Applikációban is megjelenhetnek a nyilvánosság számára érdekes adatok, és a jövőbeni fejlesztésekhez is fontos szenzorokkal rendelkeznek az eszközök (pl.: felhasználói szokások vizsgálata, időjárás szenzorokkal klímaváltozás vizsgálata hosszútávú időszakkal). Az alprojekt befejezése 2022. második negyedévére tehető.

## **Szemléletformáló kampány szervezése és lefolytatása**

A vállalkozói szerződést megkötöttük, feladatellátás a szerződéses ütemtervnek megfelelően történik:

- Szemléletformáló kampány során megvalósítani kívánt kampányelemek megtervezése, bemutatása és részletes programütemterv készítése „Szemléletformáló kampány programtervezet” dokumentumon keresztül.
- „Lakossági tananyag” elkészítése a fenntartható gondolkodásról.
- A bemutatott és elfogadott dokumentum alapján a lakosság fenntartható gondolkodást népszerűsítő programba való bevonása valósult meg. A 2. mérföldkő keretében a fiatal generáció megszólítása történt, melynek keretein belül 3 iskola és 3 óvoda került bevonásra (nagykanizsai célcsoport mellett legalább 1 db térségi intézmény), ahol fenntarthatósággal kapcsolatos ismeretek átadására nyílt lehetőség.

A vállalásainknak megfelelően történik a projekt koordinálása. A szemléletformáló kampány lefolytatása szerződéses ütemterv szerint alakul.

## **URBACT-7891 VILAWATT UIA TM**

A VilaWATT a spanyol Viladecans város RegioStars döntős és az UIA nyertes projektje. A RegioStars-díj egy versenypályázat, melyet a Regionális és Várospolitikai Főigazgatóság (DG REGIO) szervez 2008 óta. A díj az olyan uniós finanszírozású projektek kiválósági védjegyévé vált, amelyek innovatív és inkluzív regionális fejlesztési szemléletmódot valósítanak meg. A



projekt, melynek átvételére nyílik most lehetősége városunknak a „Polgárok szerepvállalása az összetartó európai városokért” kategóriában lett döntős 2020-ban.

A VilaWATT projektben 4 partnerváros fog együtt dolgozni a sikeres projekt eredményeinek átvételében: a vezető partner Viladecans (66.168 lakos) és Nagykanizsa mellett a másik két partner a belga Seraing városa (64.270 lakos) és a görög Trikala (81.355 lakos).

A projekt fő innovációja egy közszféra-vállalkozások-lakosság (PPCP) partnerségen alapuló helyi energiakormányzati forma, energiaközösség létrehozása és működtetése.

A pilotprojekt célja, hogy a spanyol város innovatív, jó gyakorlatának helyi megvalósítását megvizsgáljuk. Ehhez elengedhetetlen egy szakértői partneri csoport felállítása és működtetése helyi szinten, melynek tagjai az önkormányzat, a városi cégek, energiaszolgáltatók és energetikai szakemberek, a lakosság, és oktatási intézmények (középiskola/szakképző, egyetem), valamint KKV-k/kamarák. Az önkormányzatoknak fontos szerepük van abban, hogy Európa közelebb kerüljön energia- és éghajlat-politikai célkitűzéseinek eléréséhez, az ún. „Green deal” ([https://ec.europa.eu/clima/policies/eu-climate-action\\_hu](https://ec.europa.eu/clima/policies/eu-climate-action_hu)) megvalósításához. A helyi szintű energiatermelés létfontosságú a megújuló forrásokból történő energiatermelés előmozdításához, az energiademokrácia elterjesztéséhez és az energiaszegénységben élők arányának csökkentéséhez.

Megkötöttünk a szerződét az MDLM Kreatívapp Kft-vel rendezvényszervezésre, kommunikációs feladatok ellátására. Szakértői szerződést kötöttünk az MVM Optimum Zrt-vel. A projekt megvalósítása folyamatban van, a partnerség megalakult, helyi érdekeltségi találkozók, partnerségi találkozók zajlanak, a szakmai tanulmány előkészületei zajlanak. A projekt várhatóan 2022 III. negyedévében zárul.

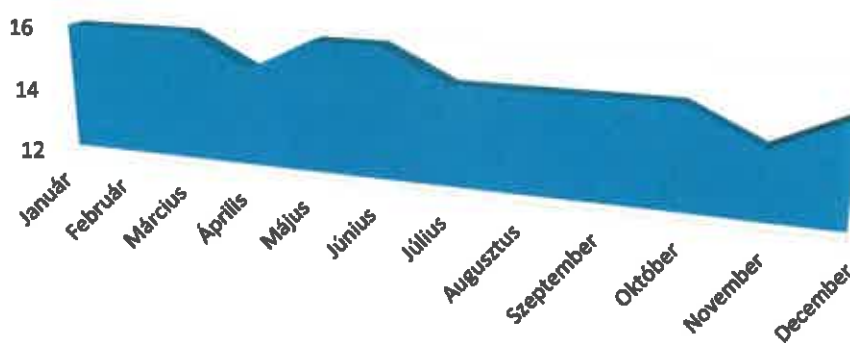
## Foglalkoztatáspolitikai

Az átlagos állományi létszám az év során 15 fő volt, 11 fő munkaszerződéssel került foglalkoztatásra, 4 fő pedig megbízási szerződéssel látta el a feladatait.

A közbeszerzési eljárások során 7 fő külső szakértői bizottság segítette munkánkat.

A munkatársak feladataikat a Munka Törvénykönyve alapján megkötött munkaszerződés, munkaköri leírás, megbízási szerződés, a Szervezeti és Működési Szabályzat, valamint az ügyvezető utasításainak megfelelően látták el.

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. létszám  
2021. év



Nagykanizsa, 2022. 04. 19.

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20  
Cg: 20-02-074936  
Adószám: 25455005-2-20

1.

Czirákiné Pakulár Judit  
ügyvezető

**NAGYKANIZSAI VÁROSFEJLESZTŐ KFT  
NAGYKANIZSA  
ERZSÉBET TÉR 20.**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**az  
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**Üzleti év: 2021. január 01-december 31-ig**

**A vállalkozás**

- statisztikai számjele: 25455005-4110-113-20
- cégjegyzék száma: 20-09-074936

**Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.**

**Cg: 20-09-074938**

**Adószám: 25455005-2-20**

**Kelt: Nagykanizsa, 2021. április 19.**

  
**Czirákiné Pakulár Judit  
ügyvezető**

A kiegészítő melléklet a társaság 2021. január 1-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készül.

Jogsabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a 2000 évi C törvény, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A kiegészítő melléklet a mérleg és eredménykimutatás számszaki adatainak kiegészítését, magyarázatát szolgálja. Mindezen túl olyan általános és tájékoztató jellegű információkat is tartalmaz, amelyek ugyan a gazdálkodóról szólnak, ugyanakkor közvetlenül nem kapcsolódnak a beszámoló többi részéhez.

Az éves beszámoló kiegészítő mellékletének felépítése, fő részei a következők:

- Általános jellegű kiegészítések
- Specifikus jellegű kiegészítések
  - mérleghez kapcsolódó kiegészítések
  - eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
- Tájékoztató jellegű kiegészítések

#### **A vállalkozás beszámoló készítési kötelezettsége**

A vállalkozásunk egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett, ennek megfelelően kiegészítő mellékletet is kell készítenie. A beszámolóban közzétett adatok könyvvizsgálattal vannak alátámasztva, azt mérlegképes könyvelő állította össze.

#### **Általános jellegű kiegészítések**

A Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. egyszemélyes, 100%-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság, amely 2016. január 04-én jött létre.

**A társaság székhelye:** 8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.

**A társaság levelezési címe:** 8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.

**A társaság telephelye:** 8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.

**Gazdálkodási formája:** Korlátolt Felelősségű Társaság

### **A társaság tevékenységi körei:**

**Főtevékenység: 41.10'08 Épületépítési projekt szervezése**

**Egyéb tevékenységi kör(ök):**

- 41.20'08 Lakó -és nem lakóépület építés
- 42.11'08 Út, autópálya építése
- 42.13'08 Híd, alagút építése
- 42.21'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 42.22'08 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
- 42.99'08 Egyéb m.n.s építés
- 43.11'08 Bontás
- 43.12'08 Építési terület előkészítése
- 43.39'08 Egyéb befejező építés m.n.s
- 43.99'08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s
- 62.02'08 Információ-technológia szaktanácsadás
- 62.09'08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 63.11'08 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
- 63.99'08 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- 64.20'08 Vagyonkezelés (holding)
- 68.10'08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 68.31'08 Ingatlanügynöki tevékenység
- 68.32'08 Ingatlankezelés
- 69.20'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- 70.21'08 PR, kommunikáció
- 70.22'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 71.11'08 Építésmérnöki tevékenység
- 71.12'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 74.90'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 77.39'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 78.30'08 Egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás
- 81.10'08 Építményüzemeltetés
- 81.30'08 Zöldterület-kezelés
- 82.11'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
- 82.19'08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- 82.30'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató
- 82.99'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

### **A társaság tulajdonosa és alapítója:**

**Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata**

**8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7.**

**Tulajdoni hányada: 100%.**

**A társaság jegyzett tőkéje: 3.000 ezer Ft**

#### **A társaság ügyvezetője:**

- Czirákiné Pakulár Judit  
8800 Nagykanizsa, Kinizsi utca 19. A. 1/5.

#### **A társaság felügyelő bizottságának tagjai:**

- Kovács Viktória  
8372 Cserszeztomaj, Sziklai utca 22.
- Horváth Jácint  
8800 Nagykanizsa, Dózsa György utca 119. B lph. 2. emelet 5. ajtó
- Marosi József  
8809 Nagykanizsa, Új élet utca 21.

#### **A társaság könyvvezetője:**

- Via Kanizsa Nonprofit Zrt  
Török Endre – regisztrációs szám: 200047

#### **A társaság könyvvizsgálója:**

- PannonConsult Kft  
Nagykanizsa, Teleki u. 19.

A társaság éves könyvvizsgálói díja: 503 ezer Ft

#### **Alkalmazott értékelési eljárások bemutatása**

Az eszközök minősítését a tevékenységhez kapcsolódó elhasználódási idő határozza meg.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök mennyiségi leltárfelvételi kötelezettsége elő van írva.

Az értékcsökkenési leírás összegének a meghatározása minden eszköz esetében a bruttó érték, a tervezett használati idő és a maradványérték alapulvételével történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása havi gyakorisággal történik. A kis értékű (100 e Ft alatti) eszközök esetében az értékcsökkenés egy összegben, a használatba vétel időpontjában kerül elszámolásra.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására akkor kerül sor, ha az eszköz a tervezett használati időig előreláthatólag nem lesz használható, az eszköz használata során használhatósági értéke jelentősen csökken, illetve a tervezettnél gyorsabban elavul.

A társaság raktárt nem üzemeltet, az anyagbeszerzéseket közvetlenül az 5-ös számlaosztályba könyveli.

#### **Az alkalmazott értékelési eljárások változása**

Az értékelési eljárások tekintetében nem történt változás az üzleti év folyamán.

## **Az alkalmazott számviteli alapelvek részletezése:**

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során az alábbi alapelveket kell érvényesíteni:

### **1. A vállalkozás folytatásának elve**

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során abból kell kiindulni, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése, vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

### **2. A teljesség elve**

A gazdálkodónak könyvelnie kell mindazon gazdasági eseményeket, amelyeknek az eszközökre és a forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre hatást gyakorolnak. A beszámolóban ki kell mutatni, ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az adott üzleti évre vonatkoznak, amelyek egyrészt a mérleg fordulónapját követően, de még a mérleg elkészítését megelőzően váltak ismertté, másrészt azokat is, amelyek a mérleg fordulónapjával lezárt üzleti év gazdasági eseményeiből erednek, a mérleg fordulónapja előtt még nem következtek be, de a mérleg elkészítését megelőzően ismertté váltak.

### **3. A valóság elve**

A könyvvitelben rögzített és a beszámolóban szereplő tételeknek a valóságban is megtalálhatóknak, bizonyíthatóknak, kívülállók által is megállapíthatóknak kell lenniük. Értékelésük meg kell, hogy feleljen az e törvényben előírt értékelési elveknek és az azokhoz kapcsolódó értékelési eljárásoknak.

### **4. A világosság elve**

A könyvvezetést és a beszámolót áttekinthető, érthető, e törvénynek megfelelően rendezett formában kell elkészíteni.

### **5. A következetesség elve**

A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell.

### **6. A folytonosság elve**

Az üzleti év nyitóadatainak meg kell egyezniük az előző üzleti év megfelelő záró adataival. Az egymást követő években az eszközök és források értékelése, az eredmény számbavétele csak e törvényben meghatározott szabályok szerint változhat.

### **7. Az összemérés elve**

Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell

kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerülnek.

#### **8. Az óvatosság elve**

Nem lehet eredményt kimutatni akkor, ha az árbevétel, a bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével kell figyelembe venni ez előrelátható kockázatot és feltételezhető veszteséget akkor is, ha az, az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. Az értékcsökkenéseket, az értékvesztéseket és a céltartalékokat el kell számolni, függetlenül attól, hogy az üzleti év eredménye nyereség vagy veszteség.

#### **9. A bruttó elszámolás elve**

A bevételek és a költségek (ráfordítások), illetve a követelések és a kötelezettségek egymással szemben – az e törvényben szabályozott esetek kivételével – nem számolhatók el.

#### **10. Az egyedi értékelés elve**

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvezetés és a beszámoló elkészítése során egyedileg kell rögzíteni és értékelni.

#### **11. Az időbeli elhatárolás elve**

Az olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több üzleti évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban kell elszámolni, ahogyan az az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

#### **12. A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve**

A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvezetés során a gazdasági eseményeket, ügyleteket a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően – e törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan – kell bemutatni, illetve annak megfelelően kell elszámolni.

#### **13. A lényegesség elve**

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása – az észszerűség határain belül – befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

#### **14. A költség-haszon összevezetésének elve**

A beszámolóban (a mérlegben, az eredménykimutatásban, a kiegészítő mellékletben) nyilvánosságra hozott információk hasznosítása (hasznossága) álljon arányban az információk előállításának költségeivel.

#### **Az üzleti év**

Az üzleti év az az időtartam, amelyről a beszámolót kell készíteni.



A mérleg fordulónapja: december 31.

A mérleg fordulónapja az üzleti év folyamán nem változott.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

### **A könyvvizetés módja**

A gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a naptári év könyveinek lezárását követően, a törvényben meghatározott könyvvizetéssel alátámasztott beszámolót köteles készíteni.

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a **kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit, magyar nyelven, forintban.**

A könyvvizetést a Via Kanizsa Nonprofit Zrt végzi a Navision könyvelési programmal.

### **A költségelszámolás választott módszere:**

A költségeket elsődlegesen az 5. Költségcsoportok számlacsoportjához számláin könyveljük. Az 5-ös, 8-as, 9-es számlacsoportjához számláinak zárása a program által automatikusan történik.

### **A beszámoló formája**

A Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. **Egyszerűsített éves beszámolót készít.**

**Mérleg:** sztv. 1.sz. melléklet A változat,

**Eredmény kimutatás:** sztv. 2. sz. melléklet A változat szerint készül

A mérleg fordulónapja: tárgyév december 31.

A mérlegzárás (mérlegkészítés) időpontja: tárgyév követő év március 31.

A mérleg leadás és közzététel időpontja: Tárgyév követő év május 30, kivéve a szökeévet, amikor május 29.

A közzététel módja: Az Igazságügyi és Rendészeti Minisztérium Cégnyelvántartó és Céginformációs Iroda részére elektronikusan elküldött beszámoló (Mérleg, Eredmény kimutatás, Kiegészítő melléklet), valamint a beszámolót elfogadó taggyűlés kivonata és könyvvizsgáló záradék útján.

## MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### Mérlegadatok változása

|     |   |               |               | adatok E Ft-ban |               |
|-----|---|---------------|---------------|-----------------|---------------|
|     | Megnevezés                                    | Előző év      | Tárgy év      | Változás        | Változás %    |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök</b>                | <b>14 963</b> | <b>12 210</b> | <b>-2 753</b>   | <b>81,60</b>  |
| 02. | I. Immateriális javak                         | 0             | 0             | 0               | 0,00          |
| 03. | II. Tárgyi eszközök                           | 11 963        | 9 210         | -2 753          | 76,99         |
| 04. | III. Befektetett pénzügyi eszközök            | 3 000         | 3 000         | 0               | 100,00        |
| 05. | <b>B. Forgóeszközök</b>                       | <b>49 692</b> | <b>58 154</b> | <b>8 462</b>    | <b>117,03</b> |
| 06. | I. Készletek                                  | 0             | 0             | 0               | 0,00          |
| 07. | II. Követelések                               | 16 020        | 19 907        | 3 887           | 124,26        |
| 08. | III. Értékpapírok                             | 0             | 0             | 0               | 0,00          |
| 09. | IV. Pénzeszközök                              | 33 672        | 38 247        | 4 575           | 113,59        |
| 10. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>         | <b>176</b>    | <b>362</b>    | <b>186</b>      | <b>205,68</b> |
| 11. | <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>            | <b>64 831</b> | <b>70 726</b> | <b>5 895</b>    | <b>109,09</b> |
| 12. | <b>D. Saját tőke</b>                          | <b>40 460</b> | <b>12 271</b> | <b>-28 189</b>  | <b>30,33</b>  |
| 13. | I. Jegyzett tőke                              | 3 000         | 3 000         | 0               | 100,00        |
| 14. | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0             | 0             | 0               | 0,00          |
| 15. | III. Tőketartalék                             | 0             | 0             | 0               | 0,00          |
| 16. | IV. Eredménytartalék                          | 78 937        | 37 460        | -41 477         | 47,46         |
| 17. | V. Lekötött tartalék                          | 0             | 0             | 0               | 0,00          |
| 18. | VI. Értékelési tartalék                       | 0             | 0             | 0               | 0,00          |
| 19. | VII. Mérleg szerinti eredmény                 | -41 477       | -28 189       | 13 288          | 67,96         |
| 20. | <b>E. Céltartalékok</b>                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0,00</b>   |
| 21. | <b>F. Kötelezettségek</b>                     | <b>24 371</b> | <b>15 694</b> | <b>-8 677</b>   | <b>64,40</b>  |
| 22. | I. Hátrasorolt kötelezettség                  | 0             | 0             | 0               | 0,00          |
| 23. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek           | 0             | 0             | 0               | 0,00          |
| 24. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek           | 24 371        | 15 694        | -8 677          | 64,40         |
| 25. | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>       | <b>0</b>      | <b>42 761</b> | <b>42 761</b>   | <b>0,00</b>   |
| 26. | <b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>          | <b>64 831</b> | <b>70 726</b> | <b>5 895</b>    | <b>109,09</b> |

A mérleg eszközoldalán a befektetett eszközök értéke csökkent, mivel nem volt jelentős összegű beruházás, a forgóeszközök összege viszont növekedett, elsősorban a pénzeszközök növekedése miatt. A forrásoldalon a kötelezettségek összege jelentősen csökkent, a saját tőke összegének csökkenése a tavalyi eredménynek köszönhető.

### Eszközök és források összetételének változása

### Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

| Megnevezés                         | Előző év      |              | Tárgyév       |              | Változás (%) |
|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|                                    | Összeg (E Ft) | Résarány (%) | Összeg (E Ft) | Résarány (%) |              |
| <b>Befektetett eszközök</b>        | 14 963        | 23,08        | 12 210        | 17,26        | 81,60        |
| Immateriális javak                 | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| Tárgyi eszközök                    | 11 963        | 18,45        | 9 210         | 13,02        | 76,99        |
| Befektetett pénzügyi eszközök      | 3 000         | 4,63         | 3 000         | 4,24         | 100,00       |
| <b>Forgóeszközök</b>               | 49 692        | 76,65        | 58 154        | 82,22        | 117,03       |
| Készletek                          | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| Követelések                        | 16 020        | 24,71        | 19 907        | 28,15        | 124,26       |
| Értékpapírok                       | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| Pénzeszközök                       | 33 672        | 51,94        | 38 247        | 54,08        | 113,59       |
| Aktív időbeli elhatárolások        | 176           | 0,27         | 362           | 0,51         | 205,68       |
| <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b> | 64 831        | 100,00       | 70 726        | 100,00       | 109,09       |

Az eszközök összetételének változása is visszatükrözi a főbb eszközcsoportok értékének változását.

### Források összetétele

adatok E Ft-ban

| Megnevezés                               | Előző év      |              | Tárgyév       |              | Változás (%) |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|  | Összeg (E Ft) | Résarány (%) | Összeg (E Ft) | Résarány (%) |              |
| <b>Saját tőke</b>                        | 40 460        | 62,41        | 12 271        | 17,35        | 30,33        |
| Jegyzett tőke                            | 3 000         | 4,63         | 3 000         | 4,24         | 100,00       |
| Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-) | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| Tőketartalék                             | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| Eredménytartalék                         | 78 937        | 121,76       | 37 460        | 52,96        | 47,46        |
| Lekötött tartalék                        | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| Értékelési tartalék                      | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| Adózott eredmény                         | -41 477       | -63,98       | -28 189       | -39,86       | 67,96        |
| Céltartalékok                            | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| <b>Kötelezettségek</b>                   | 24 371        | 37,59        | 15 694        | 22,19        | 64,40        |
| Hátrasorolt kötelezettség                | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek          | 0             | 0,00         | 0             | 0,00         |              |
| Rövid lejáratú kötelezettségek           | 24 371        | 37,59        | 15 694        | 22,19        | 64,40        |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b>     | 0             | 0,00         | 42 761        | 60,46        |              |
| <b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>     | 64 831        | 100,00       | 70 726        | 100,00       | 109,09       |

A források összetételében a saját tőke és a kötelezettségek aránya jelentősen csökkent, míg az időbeli elhatárolás összege jelentősen nőtt a jövőben megvalósítandó projektek miatt.

### A vállalkozás vagyoni helyzetének elemzése

**VAGYONI HELYZET MUTATÓI**

| Mutató megnevezése                     | Mutató számítása                                 | Előző év<br>E Ft        | Tárgyév<br>E Ft         | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|--|--|-------------------------|-------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Tartósan befektetett eszközök aránya   | <u>Befektetett eszközök</u><br>Eszközök összesen | <u>14 963</u><br>64 831 | <u>12 210</u><br>70 726 | 23,08         | 17,26        | 74,80         |
| Forgóeszközök aránya                   | <u>Forgóeszközök</u><br>Eszközök összesen        | <u>49 692</u><br>64 831 | <u>58 154</u><br>70 726 | 76,65         | 82,22        | 107,27        |
| Befektetett eszközök fedezettsége      | <u>Saját tőke</u><br>Befektetett eszközök        | <u>40 460</u><br>14 963 | <u>12 271</u><br>12 210 | 270,40        | 100,50       | 37,17         |
| Tárgyi eszközök fedezettsége           | <u>Saját tőke</u><br>Tárgyi eszközök             | <u>40 460</u><br>11 963 | <u>12 271</u><br>9 210  | 338,21        | 133,24       | 39,39         |
| Tőkeerősség (Saját tőke aránya)        | <u>Saját tőke</u><br>Források összesen           | <u>40 460</u><br>64 831 | <u>12 271</u><br>70 726 | 62,41         | 17,35        | 27,80         |
| Rövid lejáratú kötelezettségek aránya  | <u>Rövid lejáratú köt.</u><br>Források összesen  | <u>24 371</u><br>64 831 | <u>15 694</u><br>70 726 | 37,59         | 22,19        | 59,03         |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya | <u>Hosszú lejáratú köt.</u><br>Források összesen | <u>0</u><br>64 831      | <u>0</u><br>70 726      | 0,00          | 0,00         |               |
| Kötelezettségek aránya                 | <u>Kötelezettségek</u><br>Források összesen      | <u>24 371</u><br>64 831 | <u>15 694</u><br>70 726 | 37,59         | 22,19        | 59,03         |

**VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA**

| Mutató megnevezése            | Mutató számítása                            | Előző év<br>E Ft        | Tárgyév<br>E Ft         | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|-------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Eszközök fordulatszáma        | <u>Nettó árbevétel</u><br>Eszközök összesen | <u>19 270</u><br>64 831 | <u>34 860</u><br>70 726 | 0,30          | 0,49         | 165,82        |
| Tárgyi eszközök fordulatszáma | <u>Nettó árbevétel</u><br>Tárgyi eszközök   | <u>19 270</u><br>11 963 | <u>34 860</u><br>9 210  | 1,61          | 3,79         | 234,98        |
| Saját tőke fordulatszáma      | <u>Nettó árbevétel</u><br>Saját tőke        | <u>19 270</u><br>40 460 | <u>34 860</u><br>12 271 | 0,48          | 2,84         | 596,47        |

**A befektetett eszközök változása**

A befektetett eszközök nyilvántartása számítógépes nyilvántartási rendszer vezetésével valósul meg.

**A befektetett eszközök bruttó értékének változása e Ft-ban**

| Megnevezés                          | Nyitó érték  | Növekedés  | Csökkenés | Záró érték   |
|-------------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| Vagyoni értékű jogok                | 186          |            |           | 186          |
| Szellemi termékek                   | 618          |            |           | 618          |
| Bérelt ingatlanon végzett beruházás | 5 310        |            |           | 5 310        |
| Termelő gépek, berendezések         | 815          | 245        |           | 1060         |
| Üzemi, üzleti gépek, berendezések   | 770          |            |           | 770          |
| Egyéb járművek                      | 8 071        |            |           | 8 071        |
| Irodai, igazgatási berendezések     | 9516         |            |           | 9 516        |
| Beruházásra adott előleg            |              |            |           |              |
| <b>Összesen:</b>                    | <b>25286</b> | <b>245</b> |           | <b>25531</b> |

### A tárgyévi értékcsökkenési leírások bemutatása

Az értékcsökkenési leírások számszerű alakulását az immateriális javakra és a tárgyi eszközökre az alábbi táblázat tartalmazza.

### Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírás változása e Ft-ban

| Megnevezés                          | Nyitó érték  | Növekedés   | Csökkenés | Záró érték   |
|-------------------------------------|--------------|-------------|-----------|--------------|
| Vagyoni értékű jogok                | 186          |             |           | 186          |
| Szellemi termékek                   | 618          |             |           | 618          |
| Bérelt ingatlanon végzett beruházás | 672          | 324         |           | 996          |
| Termelő gépek, berendezések         | 459          | 113         |           | 572          |
| Üzemi, üzleti gépek, berendezések   | 598          | 52          |           | 650          |
| Egyéb jármű                         | 2892         | 1614        |           | 4506         |
| Irodai, igazgatási berendezések     | 7899         | 894         |           | 8793         |
| <b>Összesen:</b>                    | <b>13324</b> | <b>2997</b> |           | <b>16321</b> |

A vállalkozás minden mérlegtételre a lineáris leírást alkalmazza, bruttó érték alapján.

### Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

| Megnevezés   | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%)  |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |               |
| <b>I. Készletek</b>                                      | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| <b>II. Követelések</b>                                   | 16 020        | 32,24         | 19 907        | 34,23         | 124,26        |
| Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból               | 7 568         | 15,23         | 17 249        | 29,66         | 227,92        |
| Követelések kapcs. vállalkozással szemben                | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben            | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Változó követelések                                      | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Egyéb követelések  | 8 452         | 17,01         | 2 658         | 4,57          | 31,45         |
| Követelések értékelési különbözete                       | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.             | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| <b>III. Értékpapírok</b>                                 | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| <b>V. Pénzeszközök</b>                                   | 33 672        | 67,76         | 38 247        | 65,77         | 113,59        |
| Pénztár, csekkek   | 91            | 0,18          | 106           | 0,18          | 116,48        |
| Bankbetétek  | 33 581        | 67,58         | 38 141        | 65,59         | 113,58        |
| <b>Forgóeszközök összesen</b>                            | <b>49 692</b> | <b>100,00</b> | <b>58 154</b> | <b>100,00</b> | <b>117,03</b> |

A főbb forgóeszközcsoporthoz aránya jelentősen nem változott a tárgyév során.

### Követelések alakulása

A vevőkkel szemben fennálló követelés a beszámoló készítés fordulónapján 17.249 ezer Ft, amely egyben a tulajdonossal szemben fennálló követelés. A társaságnak kétes, vagy behajthatatlan követelése nincs, értékvesztés a követelésekre nem került elszámolásra.

## Egyéb követelések részletezése

Az egyéb követelések összege 2.658 eFt, amely az alábbi tételekből áll:

Társasági adó elszámolás: 278 eFt  
HIPA elszámolás: 2.380 eFt

## Pénzeszközök alakulása

A vállalkozás fordulónapi mérleg szerinti pénzeszközállománya 38.247 ezer Ft, mely 106 ezer Ft készpénzből, 52.604 ezer Ft számlapénzből és a számlapénz követelés után elszámolt 14.463 ezer Ft értékvesztésből áll.

Az értékvesztés oka a társaság számlavezető pénzintézetének, a Sberbank Magyarország Zrt-nek a fizetőkép telensége, mely a mérleg fordulónapját követően, de a mérlegkészítés előtt következett be. A számlakövetelés összegéből a 100.000 EUR összegnek megfelelő forintösszeget a társaságnak az OBA már átutalta, a végelszámolás elrendelésekor a banknál lévő számlakövetelés és az OBA kártalanítás összegének különbözetére került az értékvesztés elszámolásra. Ez jelentősen kihat a vállalkozás eredményére.

## A befektetett eszközökhöz, illetve forgóeszközökhöz kapcsolódó egyéb kiegészítések

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban: nem volt ilyen tétel.

A forgóeszközök közötti értékpapírok értékelése: forgóeszközök között a vállalkozás nem mutat ki értékpapírt.

A vagyonekezelőnél kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszközök: nincs ilyen tétel.

## Kiegészítés a forrásokhoz

### Saját tőke összetétele

| Megnevezés                                   | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%) |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|  | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |              |
| Jegyzett tőke                                | 3 000         | 7,41          | 3 000         | 24,45         | 100,00       |
| Ebből: visszavásárolt tulaj. rész névértéken | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)    | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Tőketartalék                                 | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Eredménytartalék                             | 78 937        | 195,10        | 37 460        | 305,27        | 47,46        |
| Lekötött tartalék                            | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Értékelési tartalék                          | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Adózott eredmény                             | -41 477       | -102,51       | -28 189       | -229,72       | 67,96        |
| <b>Saját tőke összesen</b>                   | <b>40 460</b> | <b>100,00</b> | <b>12 271</b> | <b>100,00</b> | <b>30,33</b> |

### A saját tőke:

A jegyzett tőke változásainak bemutatása: a jegyzett tőke nem változott.

A saját tőke csökkenése a tárgyévi veszteség, illetve a társaság tulajdonában lévő Gazdaságfejlesztő Ügynökség részére juttatott veszteségfinanszírozás eredménye.

**Céltartalékok:**

A képzett céltartalék jogcímenkénti bontásban, felhasználásának összege jogcímek szerinti részletezésben: nincs ilyen tétel.

**Kötelezettségek:**

**Kötelezettségek összetétele**

adatok E Ft-ban

| Megnevezés   | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%) |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|  | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |              |
| <b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>                     | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| <b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>                 | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| <b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>                  | 24 371        | 100.00        | 15 694        | 100.00        | 64.40        |
| Rövid lejáratú kölcsönök                               | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| - Ebből: az átváltoztatható kötvények                  | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| Rövid lejáratú hitelek                                 | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| Vevőtől kapott előlegek                                | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból          | 4 461         | 18.30         | 1 012         | 6.45          | 22.69        |
| Váltótartozások  | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben          | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. sz. | 5 100         | 20.93         | 2 446         | 15.59         | 47.96        |
| Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.     | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                   | 14 810        | 60.77         | 12 236        | 77.97         | 82.62        |
| Kötelezettségek értékelési különbözete                 | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| Származékos ügyletek negatív értékelési kül.           | 0             | 0.00          | 0             | 0.00          |              |
| <b>Kötelezettségek összesen</b>                        | <b>24 371</b> | <b>100.00</b> | <b>15 694</b> | <b>100.00</b> | <b>64.40</b> |

a.) *Hosszú lejáratú kötelezettségek:* Hosszú lejáratú kötelezettség nem került kimutatásra.

b.) *Rövid lejáratú kötelezettségek:*

A mérlegbeszámoló készítés fordulónapján a szállítókkal szemben fennálló kötelezettségek összege 1.012 e Ft. A Társaság stabil pénzügyi helyzete következtében a fizetési kötelezettségeinek határidőre eleget tesz.

**Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összetétele:**

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 12.236 eft, amely az alábbi tételekből áll:

|                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| Áthúzódó ÁFA elszámolás:            | 3.569 eft         |
| SZJA elszámolás:                    | 1.716 eft         |
| Költségvetési befiz. kötelezettség: | 1.247 eft         |
| ÁFA elszámolás:                     | 119 eft           |
| Bérekkel kapcsolatos elszámolás     | 5.585 eft         |
| <b>Összesen:</b>                    | <b>12.236 eft</b> |

## Kiegészítés az eredménykimutatáshoz

### Összköltséges eredménykimutatás változása

| adatok E Ft-ban |  |                |                |                |                 |
|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|                 | Megnevezés                               | Előző év       | Tárgyév        | Változás       | Változás %      |
| I.              | Értékesítés nettó árbevétele             | 19 270         | 34 860         | 15 590         | 180,90          |
| II.             | Aktivált saját teljesítmények értéke     | 0              | 0              | 0              | 0,00            |
| III.            | Egyéb bevételek                          | 80 228         | 82 832         | 2 604          | 103,25          |
| IV.             | Anyagjellegű ráfordítások                | 24 757         | 25 773         | 1 016          | 104,10          |
| V.              | Személyi jellegű ráfordítások            | 111 264        | 101 199        | -10 065        | 90,95           |
| VI.             | Értékcsökkenési leírás                   | 4 051          | 2 997          | -1 054         | 73,98           |
| VII.            | Egyéb ráfordítások                       | 489            | 1 121          | 632            | 229,24          |
| <b>A.</b>       | <b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.</b> | <b>-41 063</b> | <b>-13 398</b> | <b>27 665</b>  | <b>32,63</b>    |
| VIII.           | Pénzügyi műveletek bevételei             | 6              | 3              | -3             | 50,00           |
| IX.             | Pénzügyi műveletek ráfordításai          | 241            | 14 582         | 14 341         | 6 050,62        |
| <b>B.</b>       | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>      | <b>-235</b>    | <b>-14 579</b> | <b>-14 344</b> | <b>6 203,83</b> |
| <b>E.</b>       | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>            | <b>-41 298</b> | <b>-27 977</b> | <b>13 321</b>  | <b>67,74</b>    |
| XII.            | Adófizetési kötelezettség                | 179            | 212            | 33             | 118,44          |
| <b>F.</b>       | <b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>                  | <b>-41 477</b> | <b>-28 189</b> | <b>13 288</b>  | <b>67,96</b>    |

A nettó értékesítés árbevétele jelentősen nőtt, az anyagjellegű ráfordítások értéke stagnált, míg a személyi jellegű ráfordítások összege jelentősen csökkent az előző évhez képest.

### A bevételek megoszlása:

| eFt                                |               |               |                |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| Megnevezés                         | 2020. év      | Megoszlás %   | 2021. év       | Megoszlás %   | Változás      |
| Belföldi értékesítés árbevétele    | 19 240        | 19,34         | 34 852         | 29,61         | 15 612        |
| Továbbszámolt költségek árbevétele | 30            | 0,03          | 8              | 0,01          | -22           |
| Önkormányzattól kapott támogatás   | 77 827        | 78,21         | 82 827         | 70,37         | 5 000         |
| Különbéle egyéb bevétel            | 2401          | 2,41          | 5              | 0,00          | -2 396        |
| Pénzügyi műveletek bevétele        | 6             | 0,01          | 3              | 0,00          | -3            |
| <b>Összesen</b>                    | <b>99 504</b> | <b>100,00</b> | <b>117 695</b> | <b>100,00</b> | <b>18 191</b> |

### Anyagköltség alakulása:

| eFt                              |              |                |              |                |             |
|----------------------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|-------------|
| Anyagköltség                     | 2020. év     | Megoszlás      | 2021. év     | Megoszlás      | Változás    |
| Vásárolt anyagok költségei       | 1214         | 47,40%         | 772          | 41,44%         | -442        |
| Éven belül elhaszn. anyagi eszk. | 187          | 7,30%          | 33           | 1,77%          | -154        |
| Egyéb anyagköltség               | 337          | 13,16%         | 384          | 20,61%         | 47          |
| Energiafelhasználás költsége     | 823          | 32,14%         | 674          | 36,18%         | -149        |
| <b>Összesen</b>                  | <b>2 561</b> | <b>100,00%</b> | <b>1 863</b> | <b>100,00%</b> | <b>-698</b> |



Az anyagköltség összege mintegy 25%-kal csökkent a megelőző időszakhoz képest.

Igénybe vett szolgáltatások részletezése:

eFt

| Igénybe vett szolgáltatások költségei | 2020. év      | Megoszlás      | 2021. év      | Megoszlás      | Változás     |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| Bérlési díjak (autó, ingatlan, egyéb) | 108           | 0,55%          | 10            | 0,05%          | -98          |
| Karbantartási költségek               | 846           | 4,33%          | 254           | 1,16%          | -592         |
| Szakértői díj                         | 14 985        | 76,70%         | 18 004        | 82,58%         | 3019         |
| Oktatás és továbbképzés               | 150           | 0,77%          | 0             | 0,00%          | -150         |
| Utazási és kiküldetési költség        | 52            | 0,27%          | 6             | 0,03%          | -46          |
| Postaköltség, Internetszolg., telefon | 846           | 4,33%          | 784           | 3,60%          | -62          |
| Könyvelési díj                        | 610           | 3,12%          | 610           | 2,80%          | 0            |
| Könyvvizsgálói díj                    | 503           | 2,57%          | 503           | 2,31%          | 0            |
| Szoftverkövetés, támogatás            | 17            | 0,09%          | 18            | 0,08%          | 1            |
| Takarítás költsége                    | 928           | 4,75%          | 1052          | 4,83%          | 124          |
| Tűz-munka- és vagyonvédelem           | 120           | 0,61%          | 240           | 1,10%          | 120          |
| Szemétszállítás költsége              | 38            | 0,19%          | 39            | 0,18%          | 1            |
| Szakkönyv, folyóirat                  | 0             | 0,00%          | 69            | 0,32%          | 69           |
| Egyéb igénybe vett szolgáltatás       | 335           | 1,71%          | 214           | 0,98%          | -121         |
| <b>Összesen</b>                       | <b>19 538</b> | <b>100,00%</b> | <b>21 803</b> | <b>100,00%</b> | <b>2 265</b> |

Az igénybe vett szolgáltatások összege a szakértői díjak kivételével általában csökkent, vagy stagnált az előző évihez képest.

Egyéb szolgáltatások:

eFt

| Egyéb szolgáltatások költségei    | 2020. év     | Megoszlás      | 2021. év     | Megoszlás      | Változás    |
|-----------------------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|-------------|
| Hat., igazg., szolg. Díj, illeték | 1 594        | 60,70%         | 1 071        | 51,07%         | -523        |
| Pü-i, befektetési szolg. Díj      | 560          | 21,33%         | 583          | 27,80%         | 23          |
| Biztosítási díjak                 | 472          | 17,97%         | 443          | 21,13%         | -29         |
| <b>Összesen</b>                   | <b>2 626</b> | <b>100,00%</b> | <b>2 097</b> | <b>100,00%</b> | <b>-529</b> |

Az egyéb szolgáltatások összege kb. 20%-kal csökkent az előző időszakhoz képest.

*Egyéb kiegészítések az eredménykimutatáshoz*

- Ügyletfajtánként (az ügylet tárgya szerint) a mérleg fordulónapjáig le nem zárt határidős, opciós ügyletek, valamint a swap-ügyletek határidős részének szerződés szerinti értéke (kötési ára, árfolyama), az eredményre (és a cash flow-kimutatásnál a cash flow-ra) gyakorolt várható hatást, külön feltüntetve az üzleti év eredményében már figyelembe vett hatásukat, fedezeti és nem fedezeti célú, tőzsdén és tőzsdén kívül kötött, elszámolási, illetve leszállítási ügyletek részletezésben: **nincs ilyen tétel.**

- Az előírtakon túlmenő, további információk, amennyiben a számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése nem elegendő a megbízható és valós összképnek az eredménykimutatásban történő bemutatásához: **nincs ilyen tétel.**

- A számviteli törvénytől való kivételes eltérések, bemutatva azok indokait, eredményre gyakorolt hatásukat, amennyiben ez a megbízható, valós összképhez szükséges: **nincs ilyen tétel.**

- Az össze nem hasonlítható adatok tételei részletesen, megjelenésük indoklásával együtt: **nincs ilyen tétel.**
- Az eredménykimutatás egyes tételeinek összevonása és az összevonás indoklása: **nincs ilyen tétel.**
- Az eredménykimutatás összeállításánál a korábban választott kimutatásról másakra történő áttérés ismertetése, az áttérés indoklásával együtt.: **nem történt változás.**

**Ellenőrzés során feltárt, jelentős összegű hibák**

Ellenőrzés során feltárt, jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatása, évenkénti bontásban: **nincs ilyen tétel**

**A tájékoztató jellegű kiegészítések**

Foglalkoztatáspolitikai, munkügyi adatok kiegészítése:

A társaság tevékenységére, így a munkavállalók létszámára a koronavírus járvány nem volt jelentős hatással. A home office munkavégzés feltételei megteremthetők voltak.

Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegei:

- Az ügyvezető részére folyósított juttatások összege: 10.890 ezer Ft
- Felügyelő bizottság tiszteletdíja: 1.080 ezer Ft

Vezető tisztségviselők részére folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei egyidejű közlésével: **nincs ilyen tétel.**

**A vállalkozás létszámának és a kifizetett bérek összegének alakulása**

| Megnevezés               | Átlagléttség 2020 | Bruttó bér eFt | Átlagléttség 2021 | Bruttó bér eFt |
|--------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Fizikai állomány         | -                 | -              |                   |                |
| Szellemi állomány        | 26                | 92 877         | 24                | 82 086         |
| <b>Dolgozók összesen</b> | <b>26</b>         | <b>92 877</b>  | <b>24</b>         | <b>82 086</b>  |

## CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

| Sorszám     | A tétel megnevezése   | Előző év       | Tárgyév      |
|-------------|---|----------------|--------------|
| a           | b   | c              | d            |
| <b>I.</b>   | <b>I. Működési cash flow</b>  | <b>-33 110</b> | <b>4 820</b> |
| 01.         | Adózás előtti eredmény +/-  | -41 298        | -27 977      |
| 01b.        | Korrekciók az adózás előtti eredményben   | 0              | -14 483      |
| 02.         | Elszámolt amortizáció +   | 4 051          | 2 997        |
| 03.         | Elszámolt értékvesztés és visszafás +/-   | 0              | 14 463       |
| 04.         | Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-                                     | 0              | 0            |
| 05.         | Befektetett eszközök értékelésének eredménye +/-                                      | 0              | 0            |
| 06.         | Szállítói kötelezettség változása +/-   | -9 479         | -3 449       |
| 07.         | Egyéb rövidelejratú kötelezettség változása +/-                                       | 3 298          | -5 228       |
| 08.         | Passzív időbeli elhatárolások változása +/-   | 0              | 42 761       |
| 09.         | Vevő követelés változása +/-  | -4 833         | -9 681       |
| 10.         | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-                      | 15 263         | 5 794        |
| 11.         | Aktív időbeli elhatárolások változása +/-   | 69             | -185         |
| 12.         | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -   | -179           | -212         |
| 13.         | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -  | 0              | 0            |
| <b>II.</b>  | <b>II. Befektetési cash flow</b>  | <b>-1 309</b>  | <b>-245</b>  |
| 14.         | Befektetett eszközök beszerzése -   | -1 309         | -245         |
| 15.         | Befektetett eszközök eladása +  | 0              | 0            |
| 16.         | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, beváltása | 0              | 0            |
| 17.         | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek                        | 0              | 0            |
| 18.         | Kapott osztalék, részesedés +   | 0              | 0            |
| <b>III.</b> | <b>III. Finanszírozási cash flow</b>  | <b>-929</b>    | <b>0</b>     |
| 19.         | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +  | 0              | 0            |
| 20.         | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +              | 0              | 0            |
| 21.         | Hitel és kölcsön felvétele +  | 0              | 0            |
| 22.         | Véglegesen kapott pénzeszköz +  | 0              | 0            |
| 23.         | Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállás) -  | 0              | 0            |
| 24.         | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -                     | 0              | 0            |
| 25.         | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -  | 0              | 0            |
| 26.         | Véglegesen átadott pénzeszközök -   | -929           | 0            |
| <b>IV.</b>  | <b>Pénzeszközök változása (I-II+III. sorok)</b>                                       | <b>-35 348</b> | <b>4 575</b> |
|             | Devizás pénzeszközök átvértékelése  | 0              | 0            |
| <b>V.</b>   | <b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása</b>   | <b>-35 348</b> | <b>4 575</b> |

## CASH-FLOW ÖSSZETEVŐI

| Megnevezés                     | Összeg        | Megosztás      |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Források</b>                |               |                |
| Működési cash flow             | 66 015        | 100,00         |
| Befektetési cash flow          | 0             | 0,00           |
| Finanszírozási cash flow       | 0             | 0,00           |
| <b>Források összesen</b>       | <b>66 015</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>Felhasználások</b>          |               |                |
| Működési cash flow             | 61 195        | 99,80          |
| Befektetési cash flow          | 245           | 0,40           |
| Finanszírozási cash flow       | 0             | 0,00           |
| <b>Felhasználások összesen</b> | <b>61 440</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>Cash-Flow</b>               | <b>4 575</b>  |                |

### Egyéb tájékoztató jellegű kiegészítések:

Minden olyan gazdasági társaság neve, székhelye, saját tőkéje, jegyzett tőkéje, tartalékai, a birtokolt részesedés aránya, a mérleg szerinti eredmény összege, amely a beszámolót készítő gazdálkodó leányvállalata, más vállalkozással közösen vezetett vállalkozása, illetve társult vállalkozása:

Nagykanizsai Ipari- és Gazdaságfejlesztő Ügynökség Kft  
 8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.  
 Saját tőkéje: 3.000.000,- Ft  
 Birtokolt részesedés aránya: 100%

Minden olyan vállalkozó neve és székhelye, amellyel a beszámolót készítő gazdálkodó egyéb részesedési viszonyban áll: **nincs ilyen vállalkozó.**

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, ráfordítás: **ilyen tétel nincs** a Társaság nyilvántartásaiban

5 éven túli kötelezettségek, zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek: **nincs 5 éven túli kötelezettség, illetve zálogjoggal biztosított kötelezettség.**

A beszámoló aláírására jogosult:

Név: Czirákiné Pakulár Judit  
 Lakcím: Nagykanizsa, Kinizsi utca 19/A.

Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.  
 8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.  
 Cg: 20-09-074936  
 Adószám: 25455006-2-20  
 1.



.....  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

# FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

## A Nagykanizsai Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

### Vélemény

Elvégeztük a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. (székhely: 8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20., cégjegyzékszám: 20-09-074936, továbbiakban: "a Társaság") 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 70 726 E Ft, az adózott eredmény -28 189 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 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

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

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a 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 megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

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

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtégye 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.



# NAGYKANIZSAI VÁROSFEJLESZTŐ KFT.

8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér. 20. | +36 20 486 8494  
info@kanizsaifejlesztések.hu | kanizsaifejlesztések.hu

## FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI HATÁROZAT

A Nagykanizsai Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság (8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.) Felügyelő Bizottsága a mai napon az alábbi határozatot hozta:

### 4/2022.(IV.21) számú határozat

A Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. Felügyelő bizottsága a társaság 2021. évi tevékenységéről szóló beszámolót 70.726 eFt mérlegfősszeggel és -28.189 eFt adózott eredménnyel (veszteséggel) elfogadja és a Közgyűlés számára tárgyalásra alkalmasnak találja.

.....  
Felügyelő Bizottság elnöke  
Horváth Jácint

Nagykanizsa, 2022. április 21.