



VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.

ÜZLETI TERV

2023. ÉVRE

Kecskemét, 2023. március 27.

*Csongor Attila
ügyvezető*

TARTALOMJEGYZÉK

Tartalomjegyzék

I.	A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA	1
I/1.	A vállalkozás adatai:	1
I/2.	A vállalkozás történetének rövid bemutatása, szervezeti felépítése:	2
	A társaság szervezetében bekövetkezett jelentősebb változások:	2
I/3.	A vállalkozás vezetése	3
I/4.	A társaság történetének gazdasági adatai	4
II.	A TÁRSASÁG TERVEZETT TEVÉKENYSÉGE 2023. évben	5
II/1.	A Kft. tevékenysége:	5
II/2.	Piaci kapcsolatok:	5
II/3.	Humán erőforrás:	5
II/4.	A pénzügyi helyzet:	5
III.	ÁRBEVÉTEL, EREDMÉNYTERV	6
IV.	ÖSSZEFOGLALÁS	12

I. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

I/1. A VÁLLALKOZÁS ADATAI:

A vállalkozás neve 2014. január 01-től: Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A vállalkozás székhelye:	6000 Kecskemét, Béke fasor 71/a.
A létesítő okirat kelte:	1993. 04. 01.
A cég jegyzett tőkéje:	121 900 000,- Ft
A cég adószáma:	11028529-2-03
A társaság cégjegyzékszám:	Cg.03-09-102171
A vállalkozás tulajdonosa:	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.

A jegyzett tőke 172 400 000,- Ft-ról kiválás miatt 2017. évben 53 500 000 Ft-tal csökkent, beolvadás miatt 3 000 000 Ft-tal növekedett.

Az üzleti terv alapját a 2021. és 2022. évi tényadatok, és a 2023-as terv adatait képezik.

I/2. A VÁLLALKOZÁS TÖRTÉNETÉNEK RÖVID BEMUTATÁSA, SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata klasszikus településüzemeltetési feladatok ellátásának céljával alapította meg a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft-t, a gazdasági társaságokról szóló törvénynek megfelelő társasági formát választva. Az alapítással egy időben megszűntetésre került a társaság elődjének tekinthető Városgazdasági Vállalat (VGV).

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának döntése alapján 2017. január 10-én kivált a Társaságból a Városüzemeltetési Nonprofit Kft.

2017. október 1-től a hulladékszállítást a DTKH Nonprofit Kft végzi.

2017. novemberében megtörtént a Kecskeméti Regionális Hulladéklerakó Közszolgáltató Nonprofit Kft beolvadása a Városgazdasági Nonprofit Kft-be, melynek eredményeképpen a hulladékdepónia üzemeltetése Társaságunk feladata lett.

A társaság fő tevékenysége: Vagyonkezelés

A társaság szervezetében bekövetkezett jelentősebb változások:**1./Hírösgazda Kft kiválása**

A cég legjelentősebb változása 2005 augusztusában következett be, mikor a tulajdonosi döntésnek megfelelően a VG Kft-ből kiválással létrejött a Hírösgazda Kft. Az új kft. a hulladékszállítási tevékenységen kívül ellátta az összes többi tevékenységet, melyet korábban a VG Kft végzett.

2./Hírösgazda Kft beolvadása

A tulajdonos döntése alapján 2008. december 31-i határidővel Hírösgazda Kft beolvadt a Városgazdasági Kft-be, így 2009. január 01-től a VG Kft látja el a hulladékszállítási tevékenységen kívül a köztisztasági, parkgondozási, valamint a temetkezési, temető fenntartási és fejlesztési tevékenységeket is.

3./ Városüzemeltetési Nonprofit Kft kiválása

A tulajdonos döntése alapján 2017. január 10-i határidővel a Városüzemeltetési Nonprofit Kft kivált a Városgazdasági Nonprofit Kft-ből.

4./ Kecskeméti Regionális Hulladéklerakó Közszolgáltató Kft beolvadása

A tulajdonos 2017. április 27-i döntése alapján 2017. november 29-i nappal beolvadt a VG N. Kft-be a KRHK Nonprofit Kft.

Másik jelentős változás, hogy 2017. október 1-től a hulladékszállítást a DTKH Nonprofit Kft végzi.

I/3. A VÁLLALKOZÁS VEZETÉSE

A társaság mindenkori vezetése a városi érdekeket szem előtt tartva tevékenykedett.

VÁLLALKOZÁS VEZETŐSÉGE		
1993. 04. 01.	2001. 06. 20.	Dr. Mayer Antal
2001. 06. 21.	2002. 05. 31.	Farkas Zoltán
2002. 06. 01.	2017. 12. 31.	Lassú Tibor Attila
2018. 01. 01-től		Csongor Attila

A társaság - gazdasági érdekeken túlmenően - alapvető feladatának tekinti, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás területén szorosan együttműködjön a regionális közszolgáltató DTKH Nonprofit Kft-vel. A DTKH Nonprofit Kft-ben birtokolt 32,6654 %-os, és a Vertikál Nonprofit Zrt-ben 2023-ban várhatóan megvalósuló 10%-os tulajdonrész megvásárlásával társaságunk komoly beleszólással rendelkezik a közszolgáltatás bonyolításába.

Szolgáltatásunkkal alapvetően hozzájárulunk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás eredményes működéséhez, ezáltal Kecskemét város képéhez, hangulatához és az itt élő emberek életminőségének javításához nyújtunk segítséget.

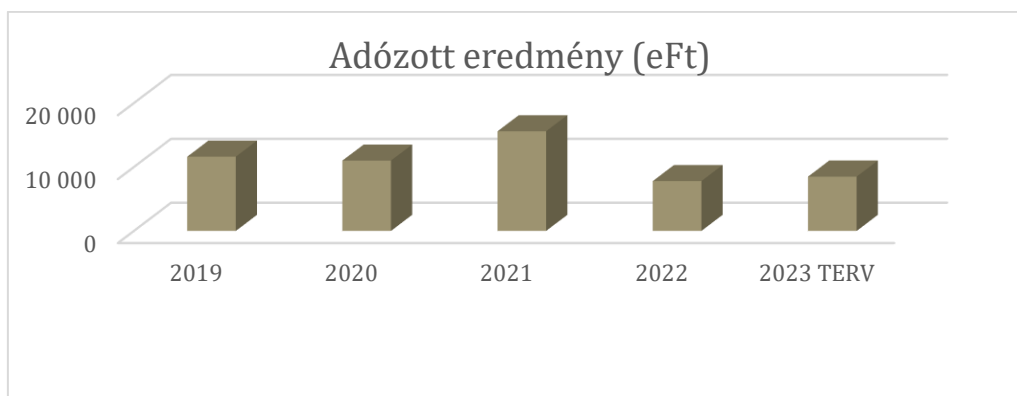
Mindezek miatt a vezetés a rövid távú gazdasági szempontokon túl folyamatosan figyelemmel kell, hogy kísérje a város egészének érdekeit, egy igazán élhető város kialakítása érdekében.

I/4. A TÁRSASÁG TÖRTÉNETÉNEK GAZDASÁGI ADATAI

A Városgazdasági Nonprofit Kft. az elmúlt években folyamatosan nyereségesen végezte tevékenységét. Ez idő alatt a tulajdonos osztalék elszámolással nem élt, tehát a Kft. saját tőkéjét az adózás utáni eredmény teljes összegével gyarapította.

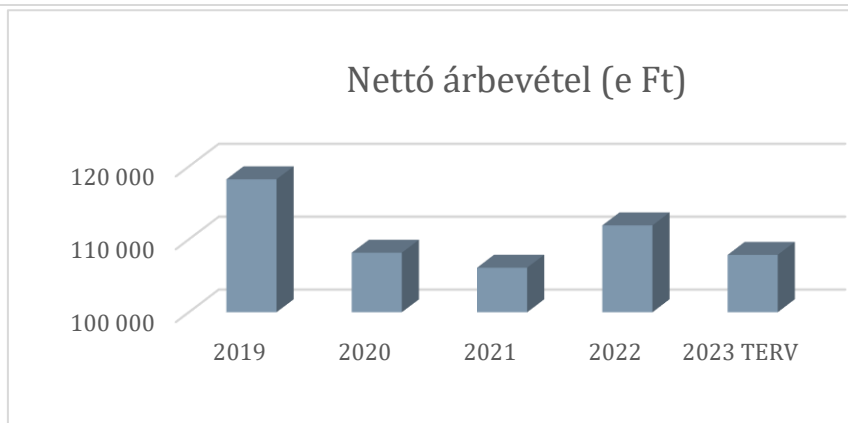
ADÓZOTT EREDMÉNY ALAKULÁSA:

	2019	2020	2021	2022	2023 TERV
Adózott eredmény (e Ft)	11 606	10 988	15 579	7 787	8 491



AZ ÁRBEVÉTEL ALAKULÁSA

IDŐSZAK	2019	2020	2021	2022	2023 TERV
Nettó árbevétel (e Ft)	118 241	108 172	106 110	111 918	107 874



II. A TÁRSASÁG TERVEZETT TEVÉKENYSÉGE 2023. évben

II/1. A KFT. TEVÉKENYSÉGE:

Vagyonkezelés

A társaság tulajdonában levő Kecskemét Kisfái hulladéklerakónak, valamint a működtetéshez szükséges eszközöknek a bérbeadással történő hasznosítása a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás területén,

A társaság tulajdonában levő egyéb eszközök bérbeadással történő hasznosítása.

II/2. PIACI KAPCSOLATOK:

A Városgazdasági Nonprofit Kft. piaci kapcsolatai, illetve vevőköre két gazdasági társaság, és a tulajdonos Önkormányzat.

DTKH Nonprofit Kft

Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft

II/3. HUMÁN ERŐFORRÁS:

A Városgazdasági Nonprofit Kft. 2023. évre tervezett átlagos statisztikai létszáma 2 fő.

II/4. A PÉNZÜGYI HELYZET:

A Kft. likviditási helyzete stabil.

A Kft a hulladéklerakó rekultivációjára elkülönített bankszámlával rendelkezik.

A Tulajdonos Önkormányzattól támogatást, egyéb ellentételezést nem kapunk.

Bérleti szerződés keretében korábbi tevékenységünkől adódóan gréder bérleti díj miatt évi 660.888 Ft kerül megfizetésre az önkormányzatnak, amit továbbszámlázunk a Városüzemeltetési Nonprofit Kft részére.

III. ÁRBEVÉTEL, EREDMÉNYTERV

Az üzleti terv a rendelkezésre álló információk, élő szerződések alapján készült.

Az üzleti terv során az alábbi feltételezésekkel éltünk:

- A hulladéklerakó és az eszközök bérleti jogviszonya egész évben érvényes.
- A munkáltatói létszám nem változik

Mutatószerződések várható alakulása:

	Tény 2022.12.31	Terv 2023.12.31
EBITDA (üzemi eredmény + amortizáció)	47 994	45 343
ROA(adózás előtti eredmény/ összes eszköz)	0,96 %	1.36%
ROE(adózott eredmény/ saját tőke)	1,38 %	1.48%
Likviditási mutató(forgóeszköz/rövid lejáratú kötelezettség)	4 051 %	8 639%

Cégjegyzék száma: 03-09-102171
 Statisztikai számjel: 11028529-6820-572-03

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)					
Sor- szám	A tétel megnevezése	Bázis 2021.12.31	Tény 2022.12.31	Terv 2023.12.31.	Terv/Tény %
1	A. Befektetett eszközök	382 806	374 392	506 071	135,2%
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 963	1 812	1 691	93,3%
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
5	Vagyoni értékű jogok	1 963	1 812	1 691	93,3%
6	Szellemi termékek		0	0	0%
7	Üzleti vagy cégérték				
8	Immateriális javakra adott előlegek				
9	Immateriális javak érték helyesbítése				
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	358 963	309 763	286 579	92,5%
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	348 634	303 144	283 104	93%
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 640	3 098	941	30%
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 689	3 521	2 534	72%
14	Tenyészállatok				
15	Beruházások, felújítások	0	0	0	0%
16	Beruházásokra adott előlegek				
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	21 880	62 817	217 801	346,7%
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	21 880	21 890	62 817	287,0%
	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
21	Egyéb tartós részesedés	0	40 927	154 984	0,0%
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
23	Egyéb tartósan adott kölcsön				
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
27	B. Forgóeszközök	398 404	431 834	181 428	42,0%
28	I. KÉSZLETEK	0	0	0	0,0%
29	Anyagok	0			0,0%
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek				
31	Növedék-, hízó- és egyéb állatok				
32	Késztermékek				
33	Áruk				
34	Készletekre adott előlegek				
35	II. KÖVETELÉSEK	139 320	217 322	100 870	46,4%
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	79 226	201 896	87 870	43,5%
	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
38	Váltókövetelések				
40	Egyéb követelések	60 094	15 426	13 000	84,3%
41	Követelések értékelési különbözete				
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
	Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
45	Egyéb részesedés				
46	Saját részvények, saját üzletrészek				
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
48	Értékpapírok értékelési különbözete				
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	259 084	214 512	80 558	37,6%
50	Pénztár, csekkék	100	220	100	45,5%
51	Bankbetétek	258 984	214 292	80 458	37,5%
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	204	165	400	242,4%
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0,0%
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	204	165	400	242,4%
55	Halasztott ráfordítások				
56	Eszközök összesen	781 414	806 391	687 899	85,3%

Sor- szám	A tétel megnevezése	Bázis 2021.12.31	Tény 2022.12.31	Terv 2023.12.31.	Terv/Tény %
57	D. Saját tőke	540 325	564 873	574 701	101,7%
58	I. JEGYZETT TŐKE	121 900	121 900	121 900	100,0%
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
61	III. TŐKETARTALÉK	4 926	4 926	4 926	100,0%
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	397 920	430 260	439 384	102,1%
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
66	Valós értékelés értékelési tartaléka				
67	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	15 579	7 787	8 491	109,0%
68	E. Céltartalékok	229 064	229 064	109 064	47,6%
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre				
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre	229 064	229 064	109 064	47,6%
71	Egyéb céltartalék				
72	F. Kötelezettségek	9 991	10 659	2 100	19,7%
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással				
	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben				
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0,0%
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
79	Átváltoztatható kötvények				
80	Tartozások kötvénykibocsátásból				
81	Beruházási és fejlesztési hitelek				
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	9 991	10 659	2 100	19,7%
87	Rövid lejáratú kölcsönök				
88	ebből: az átváltoztatható kötvények				
89	Rövid lejáratú hitelek				
90	Vevőktől kapott előlegek				
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállít	3 703	3 906	600	15,4%
92	Váltótartozások				
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 288	6 753	1 500	22,2%
96	Kötelezettségek értékelési különbözete				
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 034	1 795	2 034	113,3%
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 034	1 795	2 034	113,3%
101	Halasztott bevételek				
102	Források összesen	781 414	806 391	687 899	85,3%

Statistikai számjel: 11028529-6820-572-03

Cégjegyzék száma: 03-09-102171

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

Sor-szám		A tétel megnevezése	Bázis 2021.12.31.	Tény 2022.12.31	Terv 2023.12.31	Terv/Tény %
a	b			d	e	
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	106 110	111 918	107 874	96,4%
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele		0		
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)		106 110	111 918	107 874	96,4%
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±				
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)					
7	III. Egyéb bevételek		188 138	5 374	60 000	1116,5%
8	ebből: visszaírt értékvesztés		16 908	2 242	0	0,0%
9	5	Anyagköltség	3 171	4 120	5 155	125,1%
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	187 569	18 266	81 346	445,3%
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	1 521	1 272	1 709	134,4%
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,0%
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 086	15 804	10 841	68,6%
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)		198 347	39 462	99 051	251,0%
15	10	Béreköltség	15 908	14 440	15 433	106,9%
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 290	1 533	1 310	85,5%
17	12	Bérfelrakások	2 179	1 644	1 200	73,0%
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)		19 377	17 617	17 943	101,9%
19	VI. Értékcsökkenési leírás		46 346	37 928	36 014	95,0%
20	VII. Egyéb ráfordítások		14 599	12 219	5 537	45,3%
21	ebből: értékvesztés			9 125	2 000	21,9%
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)		15 579	10 066	9 329	92,7%
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek					
27	15	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	2	200,0%
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
29	16	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
30	ebből: értékelési különbözet					
31	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		0	0	2	200,0%
32	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
33	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások					
34	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
36	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
37	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
38	ebből: értékelési különbözet					
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20±21+22)		0	0	2	200,0%
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		0	0	2	200,0%
41	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)		15 579	10 066	9 331	92,7%
42	X. Adófizetési kötelezettség		0	2 279	840	36,9%
43	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)		15 579	7 787	8 491	109,0%

Statistikai számjel: 11028529-6820-572-03

Cégjegyzék száma: 03-09-102171

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)					E Ft	
Sor-szám	A tétel megnevezése		Bázis 2021.12.31	Tény 2022.12.31	Terv 2023.12.31	Terv/Tény %
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	106 110	111 918	107 874	96,4%
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	106 110	111 918	107 874	96,4%
4	3	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	221 052	41 165	72 505	176,1%
5	4	Eladott áruk beszerzési értéke				
6	5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 086	15 804	10 841	68,6%
7	II.	Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	227 138	56 969	83 346	146,3%
8	III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	-121 028	54 949	24 528	44,6%
9	6	Értékesítési, forgalmazási költségek				
10	7	Igazgatási költségek	36 933	38 038	69 662	183,1%
11	8	Egyéb általános költségek				
12	IV.	Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	36 933	38 038	69 662	183,1%
13	V.	Egyéb bevételek	188 138	5 374	60 000	1116,5%
14		ebből: visszaírt értékvesztés	16 908	2 242	2 000	89,2%
15	VI.	Egyéb ráfordítások	14 599	12 219	5 537	45,3%
16		ebből: értékvesztés				
17	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	15 579	10 066	9 329	92,7%
18	9	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
19		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
20	10	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
21		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
22	11	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
23		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
24	12	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		0	2	200%
25		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
27		ebből: értékelési különbözet				
28	VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)		0	2	200%
29	14	Részesedésekből származó ráford.,árfolyamveszteség				
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
31	15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráford., árfolyamvesztesége				
32		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
33	16	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
34		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
35	17	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
36	18	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
37		ebből: értékelési különbözet				
38	VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	0	0	0	0
39	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	0	0	2	200%
40	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	15 579	10 066	9 331	92,7%
41	X.	Adófizetési kötelezettség	0	2 279	840	36,9%
42	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	15 579	7 787	8 491	109,0%

CASH-FLOW KIMUTATÁS ÜZLETI TERV TERVEZETHEZ 2023. ÉV

	eFt
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash-flow 1-13)	-216
1. Adózás előtti eredmény	9 331
2. Elszámolt amortizáció	36 014
3. Elszámolt értékvesztés, és visszaírás	2 000
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-60 000
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	200
6. Szállítói kötelezettség változása	
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	100
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	
9. Vevőkövetelés változása	8 878
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	4 201
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-100
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-840
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (Befektetési cash-flow 14-16)	-157 185
14. Befektetett eszközök beszerzése	-157 185
15. Befektetett eszközök eladása	
16. Kapott osztalék, részesedés	
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (Finanszírozási cash-flow 17-27)	0
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	
19. Hitel és kölcsön felvétele	
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	
27. Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	
Pénzeszköz változása (I, II, III, sorok)	-157 401

IV. ÖSSZEFOGLALÁS

A Városgazdasági Nonprofit Kft. vagyonkezelői tevékenységét folyamatosan, megfelelő színvonalon képes ellátni. Likviditási helyzete megfelelő.

Külső források bevonása nélkül képes a rekultivációval kapcsolatos kötelezettségeinek a jövőben megfelelni.

A hulladéklerakó várható élettartama 9 év.

A céltartalékok soron szereplő rekultivációra elhatárolt összeg 109.064 e Ft – melyet új rekultivációs terv készítése után az üzemeltetővel (DTKH Nonprofit Kft.) közösen határoztunk meg a már betelt és a még várható kapacitás figyelembevételével - társaságunknak rendelkezésére fog állni a várható felhasználás időpontjában.

A rekultivációs összeg fedezete részben elkülönített bankszámlán található, valamint a depó üzemeltetővel 2017-ben kötött 10 éves bérleti szerződésben szereplő havi fix összegből tevődik össze. A bérlő évente nettó 91.890.000 Ft bérleti díjat fizet, mely tartalmazza a működési költségek mellett a hulladéklerakó és az eszközök amortizációját is.

A piacgazdasági körülmények megkövetelik, hogy a versenyképességet szem előtt tartva szigorúan racionális gazdálkodást folytassunk.

Mindezek figyelembevételével reményeink szerint 2023. évben a tulajdonos részére megfelelő színvonalon, eredményesen gazdálkodva tudjuk ellátni feladatunkat.

Üzleti tervünkben 8 491 eFt adózott eredménnyel számolunk a 2023. gazdasági évre.

Kecskemét, 2023. március 27.

Csongor Attila
ügyvezető