

Száma: HAJ/15986-3/2019.

Előkészítő: Kiss György Közgazdasági
Iroda irodavezetője
**Az előterjesztés törvényességi
ellenőrzője:** Dr. Kiss Imre jegyző

ELŐTERJESZTÉS
a Hajdúnánási Holding Zrt. 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójáról,
és a 2018. évi mérlegének jóváhagyásáról

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testület a 233/2011. (VI. 24.) számú Képviselő-testületi Határozattal hozta létre a Hajdúnánási Holding Zrt-t. A **Hajdúnánási Holding Zrt.** vezérigazgatója, Dr. Horváth Tibor Gergely elkészítette – *az előterjesztés mellékletét képező* - a számviteli törvény szerinti **2018. évre vonatkozó éves beszámolót**, amelyhez a következőket mellékelte:

- Hajdúnánási Holding Zrt.: a vállalatcsoport üzleti jelentése, beszámoló, kiegészítő melléklet, Felügyelő Bizottság határozata és jelentése, könyvvizsgálói jelentés;
- Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. (Hépszolg Kft.): üzleti jelentés, beszámoló, kiegészítő melléklet, Felügyelő Bizottság határozata és jelentése, könyvvizsgálói jelentés, vezérigazgatói határozat;
- Hajdúnánási Gyermekek és Közéletképzési Nonprofit Kft.: üzleti jelentés, beszámoló, kiegészítő melléklet, Felügyelő Bizottság határozata és jelentése, vezérigazgatói határozat;
- Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. (NPC Kft.): üzleti jelentés, beszámoló, kiegészítő melléklet, Felügyelő Bizottság határozata és jelentése, vezérigazgatói határozat.

A mellékelt beszámolóban leírtak szerint a 2018-as évben a Hajdúnánási Holding, mint vállalatcsoport a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott üzleti terv mentén végezte munkáját. Az üzleti terv alapvetése, hogy olyan célkitűzéseket fogalmazzon meg, amelyek hosszútávon fenntartható, pozitív jövőképet adnak, azonban figyelembe veszi a vállalatcsoport kockázatviselő képességét, így tárgyilagos, komplex szemléletű képet adjon a tulajdonos számára.

A Hajdúnánási Holding Zrt. mint vállalatcsoport 2018. évi legfontosabb célkitűzései az alábbiak voltak:

1. A vállalatcsoport likviditásának további javítása.
2. A KEHOP 5.3.1-es programban a távhő rendszer rekonstrukciója.
3. A Hajdúnánási Gyógyfürdő üzleti modelljének és szolgáltatási minőségének fejlesztése.
4. Gyermekeképzés minőségének és arculatának pályázati forrásból történő megújítása.
5. A Nánás Pro Cultura energetikai beruházásainak sikeres megvalósítása
6. A Bocskai Korona térség fizetőeszközként történő fenntartása.

A Hajdúnánási Holding Zrt. elsődleges feladata az önkormányzati törekvésekkel összhangban a tulajdonosi jogok gyakorlása és a tulajdonosi érdekek képviselete, így a közfeladatok kapcsán a szerződésállomány, a számviteli és pénzügyi kontroll és a pénzügyi stabilitás további javítása kiemelt terület volt.

A Holding a 2017-évből realizált eredménye jelentős részét visszafordította a vállalatcsoport hatékonyságának fejlesztésére, a Hépszolg Kft évközi finanszírozására és a közfeladatokon képződött alulkompenzáció mintegy 10 millió forint mértékű, önkormányzat helyetti finanszírozására. Ennek okán nem tudott elegendő tartalékot képezni 2018. év közben keletkező alulkompenzáció hatásaira. Összességében a vállalatcsoport likviditásából a közfeladatok finanszírozása miatt (alulkompenzáció 45 millió forint, távhő kintlévőség 20 millió forint) közel 70 millió forint hiányzik, amely beérkezése esetén stabil likviditás, tartalékképzésre is alkalmas gazdálkodás jellemezné a cégcsoportot.

A vállalatcsoport az üzleti tervezés során számos kockázatra hívta fel a figyelmet - a Hépszolg Kft. eladósodottsága és a korábbi évek jelentős fejlesztési költségei akadályozták a nyereség felhalmozást, a tartalékképzést, a lakossági kintlévőségek behajthatósága, a közfeladatokhoz kapcsolódó eszközpark

műszaki elavultsága a hőszolgáltatási ágazat egészségtelen bevétel/költség szerkezete, a Gyógyfürdő műszaki hibái is a versenyképességi fejlesztések hiánya, az NPC Kft. vállalkozási bevételeinek elérése, illetve a humán erőforrás jelentős terheltsége - amelyek hatása jelentősen befolyásolták a működést. Az eredmény alakulása jól mutatja, hogy legtöbb esetben sikerült időlegesen kezelni a kockázatokat, azonban a vállalatcsoport tartalék képzésére és likviditására jelentős hatással volt mindez. A cégcsoport jelentősen növelte mind a bevételeit, mind pedig az eredményét, azonban a likviditásban még mindig súlyos teherként jelenik meg a korábbi évek adósság- és kintlévőség állományának, illetve a műszaki problémák rövid távú kezelésének a terhe. Mindezek mérséklésére a tervezett meghaladón sikerült a vállalkozási tevékenység növelése és a külső (pályázati) forrásbevonás, amely jelentősen csökkentette az önkormányzat kompenzációs terheit. A távhő rendszerének rekonstrukcióját célzó beruházás minden alapfeltételét biztosította a vállalatcsoport (tervezés, engedélyezés, pályázati forrásbevonás, önerő biztosítás, közbeszerzési eljárás megindítása).

A város stratégiai fontossági attrakció és gazdasági központjának, a Hajdúnánási Gyógyfürdőnek a fejlesztését előkészítő átvilágítást a Holding a korábbi évek nyereségtartalma terhére elkészítette ezzel a mintegy 5 éves előkészítő munka eredményeként a fürdő fejlesztési terve 2019-re elkészülhet, amely alapja Hajdúnánás turisztikai és gazdasági fejlődésének.

A Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. leszűkítette a feladatait és ki tudott lépni a piacra, amely 2018-tól mintegy 55 millió forint nagyságrendű bevétel többletet eredményezett. Mindezeket túl sikeres pályázat keretében megteremtette az alapját a gyermekétkeztetés megújításának.

A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. az állagmegóvó karbantartások mellett saját és pályázati forrásból jelentős beruházásokat tudott végrehajtani a kezelésében lévő ingatlanokon, növelve az önkormányzati vagyont értékét. A művelődés szervezők több mint 200 db saját rendezvényt valósítottak meg. Mindezek mellett jelentős pályázati forrást tudtak bevonni, támogatva ezzel a közfeladat finanszírozását és javítva annak minőségét.

Megtörtént a Bocskai Korona illetékességi területének a kiszélesítése és jelentősen növelte a forgalomban lévő utalvány volument. A Holding forrásai jelentős részét visszafordította a vállalatcsoport hatékonyságának fejlesztésére, a Hépszolg Kft. évközi finanszírozására, a fürdőfejlesztés előkészítésére.

A beszámolóban leírt összegzés szerint: a vállalatcsoport a 2018-es évben tovább növelte az eredményességét, 15,8 millió forint adózott eredmény mellett 88 millió forint pozitív EBITDA-t (kamatok, adózás és értékcsökkenési leírás előtti eredményt) termelt, ezzel együtt megteremtette az alapját egy olyan növekedési pályának, amely eredményeként egy stabil, likvid, folyamatosan fejlődő, kiváló szolgáltatásokat nyújtó vállalatcsoporttá válhat, biztosítva ezzel a Holding struktúra élé támazott tulajdonosi elvárásokat.

A Hajdúnánási Holding Felügyelő Bizottsága az alábbiak szerint határozott a beszámolóról:

- A Felügyelő Bizottság 2019. május 16-án megtárgyalta és az 1/2019. (V. 16.) számú határozatával 79.662 eFt nettó árbevétel, 356.331 eFt mérlegfőösszeggel, 2.043 eFt eredménnyel elfogadta a beszámolót.
- A Felügyelő Bizottság az 1/2019. (V. 16.) számú jelentésével a tulajdonos részére elfogadásra javasolta a beszámolót.

Az egyes társaságok üzleti jelentéseit és az éves beszámolóit és közfeladat-ellátási beszámolóit az illetékes Felügyelő Bizottságok az alábbiak szerint tárgyalták meg:

1. Hajdúnánási Gyermek és Közétkeztetési Nonprofit Kft.

- A Felügyelő Bizottság 2019. május 13-án megtárgyalta és az 1/2019. (V. 13.) számú határozatával elfogadta.

- A Felügyelő Bizottság az 1/2019. (V. 13.) számú jelentésével a tulajdonos Hajdúnánási Holding Zrt. részére elfogadásra javasolta a beszámolót.
- A Hajdúnánási Holding Zrt. vezérigazgatója az 1/2019. (V. 16.) számú határozatával a beszámolót 235.928 eFt nettó árbevétellel, 225.316 eFt mérlegfőösszeggel, 7.780 eFt adózott eredménnyel elfogadta és elrendelte az adózott eredmény eredménytartalékba helyezését.

2. Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.

- A Felügyelő Bizottság 2019. május 14-én megtárgyalta és az 1/2019. (V. 14.) számú határozatával elfogadta.
- A Felügyelő Bizottság az 1/2019. (V. 14.) számú jelentésével a tulajdonos Hajdúnánási Holding Zrt. részére elfogadásra javasolta a beszámolót.
- A Hajdúnánási Holding Zrt. vezérigazgatója a 2/2019. (V. 16.) számú határozatával a beszámolót 25.235 eFt nettó árbevétellel, 129.072 eFt mérlegfőösszeggel, 7.675 eFt adózott eredménnyel elfogadta és elrendelte az adózott eredmény eredménytartalékba helyezését.

3. Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.

- A Felügyelő Bizottság 2019. május 14-én megtárgyalta és az 1/2019. (V. 14.) számú határozatával elfogadta.
- A Felügyelő Bizottság az 1/2019. (V. 14.) számú jelentésével a tulajdonos Hajdúnánási Holding Zrt. részére elfogadásra javasolta a beszámolót.
- A Hajdúnánási Holding Zrt. vezérigazgatója a 3/2019. (V. 16.) számú határozatával a beszámolót 551.394 eFt nettó árbevétellel, 1.254.880 eFt mérlegfőösszeggel, -1.690 eFt adózott eredménnyel elfogadta.

Javaslom, hogy a képviselő-testület, mint tulajdonos fogadja el a Hajdúnánási Holding Zrt. 2018. évi beszámolóját és rendelje el a 2.043 eFt összegű adózott eredmény eredménytartalékba helyezését.

A fentiek alapján előterjesztem az alábbi

H a t á r o z a t i j a v a s l a t–ot:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hajdúnánási Holding Zrt. (4080 Hajdúnánás, Kossuth utca 22. szám) 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja, és a Hajdúnánási Holding Zrt. 2018. évi 2.043 eFt összegű adózott eredményét a Felügyelő Bizottság jelentése alapján jóváhagyja és elrendeli annak eredménytartalékba történő helyezését.

Felkéri a polgármestert, hogy a képviselő-testület döntéséről a Hajdúnánási Holding Zrt. vezérigazgatóját értesítse.

Felelős: Szólláth Tibor polgármester

Határidő: 2019. május 31.

Hajdúnánás, 2019. május 20.

Szólláth Tibor
polgármester

Meghívottak a napirendi ponthoz: Dr. Horváth Tibor Gergely, a Hajdúnánási Holding Zrt. vezérigazgatója, Tóth Kálmán szakmai igazgató EAST-Audit Zrt. Debrecen, Gélák Pál, a HÉPSZOLG Kft. ügyvezető igazgatója, Herter Gyula a Hn-i Gyermek- és Közétk. N. Kft. ügyvezető igazgatója, Szilágyi Erzsébet a Nánás PC Kft. ügyvezetője