

A Savarai Turizmus Nonprofit Kft.

Szöveges kiegészítés

2012. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

/2012.01.01. – 2012.12.31. időszakról/

Vörös - Borsody Csilla

Ügyvezető

Szombathely, 2013. április 08.

Vezető összefoglaló

A Savaria Turizmus Nonprofit Kft. első teljes, üzleti évének pénzügyi tevékenysége SZMJV Közgyűlése által 2012.szeptember 27-én elfogadott 2. számú módosított üzleti tervnek megfelelően alakult.

A társaság a 2012. üzleti évét pozitív, 1.771 e Ft mérleg szerinti eredménnyel zárta, mely a 2011-es üzleti évhez képest jelentős javulást mutat.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának Pénzügyi, Gazdasági és Jogi Bizottsága a **2012. február 14-én** tárgyalta a Savaria Turizmus Nonprofit Kft 2012.évi eredeti üzleti tervét, melyet 15.000 e Ft TDM szervezet támogatás, valamint 11.495 e Ft turisztikai feladatellátásra jutó támogatás biztosításával a 29/2004. (VI.30.) számú önkormányzati vagyonrendelet 27.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján jóváhagyott azzal, amennyiben az önkormányzat költségvetésének elfogadása során eltérő döntés születik, úgy az üzleti terv módosítását az ügyvezető igazgató köteles a Bizottság soron következő ülésére előterjeszteni.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetési rendeletében a Savaria Turizmus Nonprofit Kft. támogatása soron 15.000 e Ft támogatási összeg került meghatározásra a Kft 2012. évi üzemeltetésére, mely 11.945 e Ft-tal kevesebb volt a Kft. eredeti üzleti tervében meghatározott támogatási kérelem mértékéhez képest.

A 15.000 e Ft támogatási összeg a 2011. augusztus 29-én kelt, SZMJV Önkormányzata és a Savaria Turizmus Nonprofit Kft között kötött Együttműködési megállapodás, 6. pontjának utolsó előtti bekezdésének megfelelően került megállapításra. Az együttműködési megállapodás nevezett pontja értelmében a Kft. gazdasági-pénzügyi fenntarthatóságának és a kiszámítható szakmai működése érdekében a 2012-es évtől kezdődően támogatást kap SZMJV Önkormányzatától mely támogatás összege a beszedett éves idegenforgalmi adó állami hozzájárulással megnövelt összegének 50%-a, de minimum évi 15.000 e Ft.

2012. március 27-én SZMJV Közgyűlése a kft. módosított üzleti tervét a Pénzügyi Gazdasági és Jogi Bizottság a 134/2012. (III.27.) számú PGBJ határozat értelmében, 15.000 e Ft TDM szervezeti támogatás biztosításával elfogadta valamint a Kft. számára 2011-ben biztosított 8.000 e Ft összegű tagi kölcsön visszafizetésének határidejét 2013. december 31. napjára határozta meg.

A **2012. április 5-én** aláírt támogatási szerződés értelmében a Kft. 2012. március 31-i valamint 2012. július 31-i határidővel kapta meg a 7.500 e Ft – 7.500 e Ft támogatást Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától.

SZMJV Közgyűlése **2012.június 6-ai ülésén** úgy határozott (275/2012.(VI.21.) Kgy. sz. határozat), hogy a Savaria Turizmus Nonprofit Kft. többségi tulajdonosa képviselője (a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 143. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségének eleget téve úgy döntött, hogy a törzstőke biztosítása érdekében a Savaria Turizmus Nonprofit Kft-nek biztosított 15.000.000 Ft összegű TDM szervezet támogatásból 2012. június 6-án fennmaradó 7.500.000 Ft-ból 4.287.400 Ft-ot veszteségpótlás jogcímén számol el, és utal át a Kft. számlájára.

Ez a határozat a 2012. április 5-én kelt Támogatási szerződésben meghatározott, a Kft. számára a 2012-es évben nyújtandó támogatási összeget, mely ugyanakkor a 2011. augusztus 29-én kelt Együttműködési megállapodásban meghatározott minimum évi támogatási összeggel megegyező, 4.287.400,-Ft-al csökkentette.

2012. szeptember 27: A Közgyűlés 378/2012.(IX.27.) Kgy.sz. határozatában – Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről szóló 5/2012 (II.2.) önkormányzati rendelet 11. § (15) bekezdésében biztosított jogkörének fogva- a Savaria Turizmus Nonprofit Kft. részére biztosított 8 Millió forint összegű tagi kölcsönből származó tőkekövetelését és annak kamatait elengedte. A Közgyűlés a Savaria Turizmus Nonprofit. Kft. módosított üzleti tervét 10 713 e Ft TDM pályázati támogatással, 8.753 e Ft egyéb tevékenység támogatással, 1.641 e Ft eredménnyel jóváhagyta.

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés:

A társaság vállalkozói tevékenységéből fakadó nettó árbevétele a 2012-es évben 5.785.120 Ft volt, mely a Tourinform irodai tevékenységből, bérleti díjakból és a társaság reklámügynöki tevékenységéből fakad.

A 2011-es üzleti évhez képest a 2012-es évben több mint háromszoros lett a társaság reklámügynöki és tourinform tevékenységéből fakadó bevétele, mely jól tükrözi a felépített és folyamatosan fejlődő TDM szervezet hatékonyságát.

TDM tevékenység bevétele	2011 tény (eFt)	2012 tény (eFt)
Bruttó árbevétel	12100	5785
- Bérleti díj	680	1210
Reklámügynöki és Tourinform tev. Bevétele	11420	4575
- ELÁBÉ	10666	2001
Reklámügynöki és Tourinform tev. Bevétele	754	2574

Ugyanakkor fontos megemlíteni az alábbi táblázat fényében, hogy a társaság vállalkozói tevékenységének erősödése ellenére 2012-ben az üzemi tevékenység negatív eredménye nagyobb lett, mint a 2011-es évben még annak ellenére is, hogy a társaság átlagos állományi létszáma a 2012-es évben 4 főről 3-ra csökkent, melynek köszönhetően a személyi jellegű ráfordítások éves nagysága is csökkent. A leírt ellenmondásnak a magyarázata az alábbi táblázat B és C oszlopának összehasonlítása mentén adható meg.

Költségszerkezet összehasonlítás	A	B	C
	2011 tény (eFt)	2012 terv (eFt)	2012 tény (eFt)
Bruttó árbevétel	12100	5785	5785
Egyéb bevétel / SZMJV Önk. támogatás	10003	15000	10553
Összes árbevétel	22103	20785	16338
Anyagjellegű ráfordítások összesen	14045	7589	7589
Személyi jellegű ráfordítások összesen	12374	14866	14866
Összes költség és ráfordítás	26876	22710	22710
Üzemi tevékenység eredménye	-4773	-1925	-6372

A 2011-es évi negatív mérlegeredményből fakadó tőkevesztéséget SZMJV Önkormányzata, mint a társaság 85%-os tulajdonosa pótbefizetése során, oly módon rendezte, hogy a társaság számára elrendelt 2012-es évre megszavazott támogatást rövidítette meg a pótbefizetés összegével, melyre befizetés 2012.09.19-én megtörtént. Míg a támogatás bevételként jelentkezik a társaság mérlegében, úgy a pótbefizetés nem, ezért az nem is jelenik meg a társaság 2012. évi nettó árbevételében.

Összegzés:

A társaság saját tőkéje 2012.12.31-én 3.479 eFt, amely a 2.000 eFt-os törzstőkéből, - 5.044 eFt eredménytartalékból, 4.752 eFt lekötött tartalékból és a 1.771 eFt mérleg szerinti eredményből tevődik össze.

A társaság jellemzően nonprofit tevékenységű, mely eredményes gazdálkodásához és működésének tekintetében a 2012-es évhez hasonlóan a jövőben is a tulajdonosi körének támogatását kéri.

A társaság bevételi forrásait erősítik és így a társaság fenntartását könnyítik azok a 2012-ben benyújtott és nyertes pályázatok, melyek a turisztikai szakmai tevékenység támogatása mellett bértámogatást is biztosítanak, melynek eredményei a 2013-as és 2014-es mérlegbeszámolóban fognak megmutatkozni.

Szombathely, 2013. április 08.

Vörös-Borsody Csilla

ügyvezető

Savaria Turizmus Nonprofit Kft.

Mellékletek:

1. Egyszerűsített éves beszámoló 2012.01.01-2012.12.31. időszakról
2. Független könyvvizsgálói jelentés
3. Teljességi nyilatkozat