

Intézkedési terv
az Innovo-Patak Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. pénzügyi egyensúlyi helyzetnek javítására,
tájékoztató a társaság gazdálkodásának alakulásáról

Tisztelt Képviselőtestület!

A 2019. III. negyedévi pénzügyi kockázat figyeléséhez elkészített évközi eredménykimutatás kapcsán tájékoztatom a tisztelt képviselő-testületet az Innovo-Patak Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft pénzügyi helyzetéről, a várható folyamatokról.

A tájékoztató az intézkedési terven kívül a társaság jövőjét érintő több további kérdésben is kéri a tulajdonos figyelmét.

Előzmények:

A 2019. I. negyedév végén a Kft az akkor kimutatott mérleg szerinti veszteség miatt is intézkedési terv készítésére kényszerült. A 2019. április 26-i ülésén a 2018. évi mérlegbeszámoló és a 2019. év üzleti tervének tárgyalásakor, majd 2019. júniusában is részletesen beszámoltam a Kft turisztikai üzletágának működéséről. Ennek eredményeként a II. negyedév végén a képviselőtestület tulajdonosi működési támogatás nyújtásáról döntött a Kft. működőképességnek megőrzése érdekében. Ezekben az előterjesztésekben már akkor jeleztem, hogy a tendencia folytatódni fog, a bevételek és kiadások tervezhető egyenlege alapján a társaság tevékenységeinek, működésének további finanszírozási igényei lehetnek. A tájékoztatókban előre jeleztem a várható pénzügyi egyensúlyi, finanszírozási problémákat, amelyek tulajdonosi döntést és anyagi szerepvállalást igényelnek, az üzletág nem tartható fenn többletfinanszírozás biztosítása nélkül.

1. Ez azért volt előre prognosztizálható, mert a társaság pályázati üzletágának bevételi összegei pontosan tervezhetők, hiszen azok döntő részben az önkormányzattal kötött szerződéseken alapulnak. A kiadások is tervezhetők, mert azok zöme bérköltség, a működés egyéb költségei tekintetében nem merülnek fel jelentős bizonytalanságok. A legnagyobb összegű, nem tervezhető költséget – és ezzel bizonytalanságot is – az üzemeltetésre átadott járművek szervízköltségei okozzák (gumi csere, javítási költségek, stb. Jelenleg két terepautónál szükséges téli nagyjavítás, amihez a forgalmazó szervízébe kell szállítani, de a források erre nem állnak rendelkezésre).
2. 2019. tavaszán a turisztikai üzletág működőképességének megőrzése, a turisztikai szezon elindítása és eredményes teljesítése volt a cél, amelyet a korábbi évekhez hasonlóan elsősorban támogatott foglalkoztatott munkavállalókkal sikerült megoldanunk (az üzletág árbevételeinek elmúlt 4 éves kimutatása az 1. számú mellékletben olvasható). A szolgáltatásaink az idei szezonban is népszerűek voltak, de a szolgáltatás ráfordításai még mindig jelentősen meghaladják a bevételek összegét, tehát az üzletág működése továbbra is veszteséges.
3. A pályázati üzletág projektmenedzsment, nyilvánossági és egyéb árbevételei lekövetik a projektek megvalósulásának valódi ütemét. Eredetileg a projektek megvalósítására 24 hónapot terveztünk, ennek megfelelően készültek a Kft. üzleti és finanszírozási tervei is. Mára már világosan látszik, hogy a projektek döntő többségének lezárása a 2020. év második felére tolódik, így a menedzsment és nyilvánossági bevételeink is alulfinanszírozott időszakokat eredményeztek 2019-ben, de a jövő év tavaszán is előállhat majd hasonló helyzet (2020. évre vonatkozó cash flow terv a 2. számú mellékletben).
4. Ezekben az időszakokban sem marad majd más megoldás, mint a működési támogatás kérése a tulajdonostól, illetve egyes időszakokban a tagi kölcsön nyújtása is elégséges megoldást jelenthet, amennyiben a tagi kölcsön visszafizetésének fedezete biztosítható.
5. A Kft. a menedzsment és nyilvánossági feladatok ellátásán túl a CLLD projektben is szerepet vállal, ami jelenleg az egyetlen stabil és rendszeres bevétel, ami három munkavállaló részmunkaidős bérköltségének fedezetét biztosítja 2021. március 31-ig.
6. További bizonytalanságot okoz a Paktum projekt megvalósítási idejének meghosszabbodása, a meghosszabbított időszak finanszírozásának kérdése, ami további tulajdonosi döntést igényel.

Összefoglalva:

Az Innovo-Patak NKft. 2016-ban jelentősebb finanszírozás nélkül, saját üzleti eredményére támaszkodva készítette elő a TOP pályázatokat, ezzel egyidejűleg egy turisztikai szolgáltató üzletágot indított el a korábbi ÉMOP pályázat nyomán az önkormányzatra háruló fenntartási kötelezettség teljesítése keretében, üzemeltetési szerződés alapján. Az induláskor szükséges kiadásokat (irodai infrastruktúra, informatikai háttér, berendezés, nyitókészletek, pénztárgép, marketing, munkabérek és járulékok, stb.) szoros gazdálkodással szintén tulajdonosi finanszírozás nélkül biztosítottuk saját nyereségünk terhére. 2017-ben – amikor a TOP pályázatok támogatási szerződéseinek fokozatosan megkötésre kerültek és a finanszírozás is elkezdődött – a Kft. pénzügyi helyzete stabilizálódott, a pályázati üzletág nyereségéből finanszírozni tudtuk a turisztikai üzletág által termelt veszteségeket és a vele járó üzemeltetési költségeket.

Intézkedések:

1. Az idei turisztikai szezonban csekély mértékű áremelést vezettünk be a szolgáltatási áraink tekintetében, vizsgáltuk a piaci reakciókat. A jelen struktúrában az árak további emelése nem indokolt.
2. A szezonális munkaerőigényünket elsősorban továbbra is támogatott foglalkoztatottak alkalmazásával igyekszünk megoldani.
3. Továbbra is költségtakarékos gazdálkodást folytatunk, aminek elsődleges célja a főállású munkavállalók bérköltségének biztosítása, hiszen a működőképesség megőrzésének és a vállalt kötelezettségeink teljesítésének a biztosítéka mindkét üzletágban a stabil munkavállalói háttér megléte.
4. A TOP projektek kifizetésével összhangban csökkentjük az igénybe vett külső vállalkozások díjainak összegét (pl. pénzügyi vezető).
5. A működés során kerüljük a költséges külső kapacitások igénybevételét (pl. terembérlet, reprezentáció).

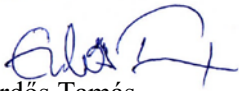
Tájékoztatom a képviselőtestületet, hogy a könyvelő elkészítette a 2019. IV. negyedév első két hónapjának tényadataival és a december hónap tervadatokkal kiegészített 2019. évre vonatkozó előzetes monitoring jelentést, amelynek számai alapján a Kft. gazdálkodása a decemberi tervszámok alapján 2019. december 31-re helyreállhat (2019. teljes évi monitoring jelentés a 3. számú mellékletben). Eszerint a Kft. a 2019. évet eredményesen tudja zárni, az idei esztendőben további kiegészítő finanszírozási igény nem merül fel

Kérem a tisztelt képviselőtestületet, hogy az előterjesztést megvitatni, az intézkedési tervet és tájékoztatót elfogadni szíveskedjék

Sárospatak, 2019. 12. 06.

Tisztelettel:

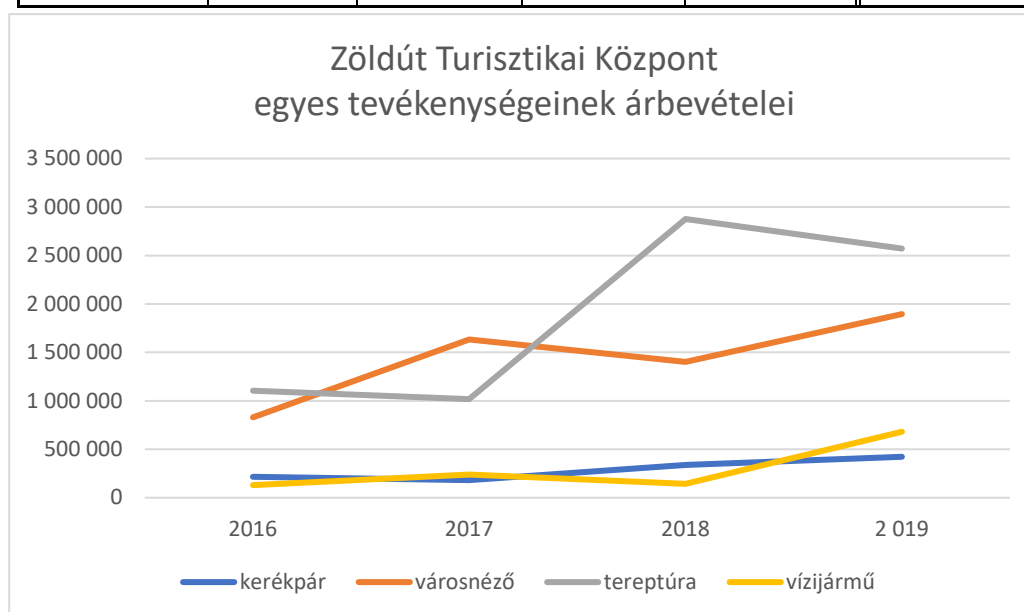
INNOVO-PATAK
Sárospataki Városfejlesztő
Nonprofit Kft.
3950 Sárospatak, Kossuth L. u. 50.
Adószám: 14023389-2-05
Bank: 11600006-000000000-46145907


Erdős Tamás
ügyvezető

1. számú melléklet

A Zöldút Turisztikai Központ árbevételeinek alakulása tevékenységek szerint

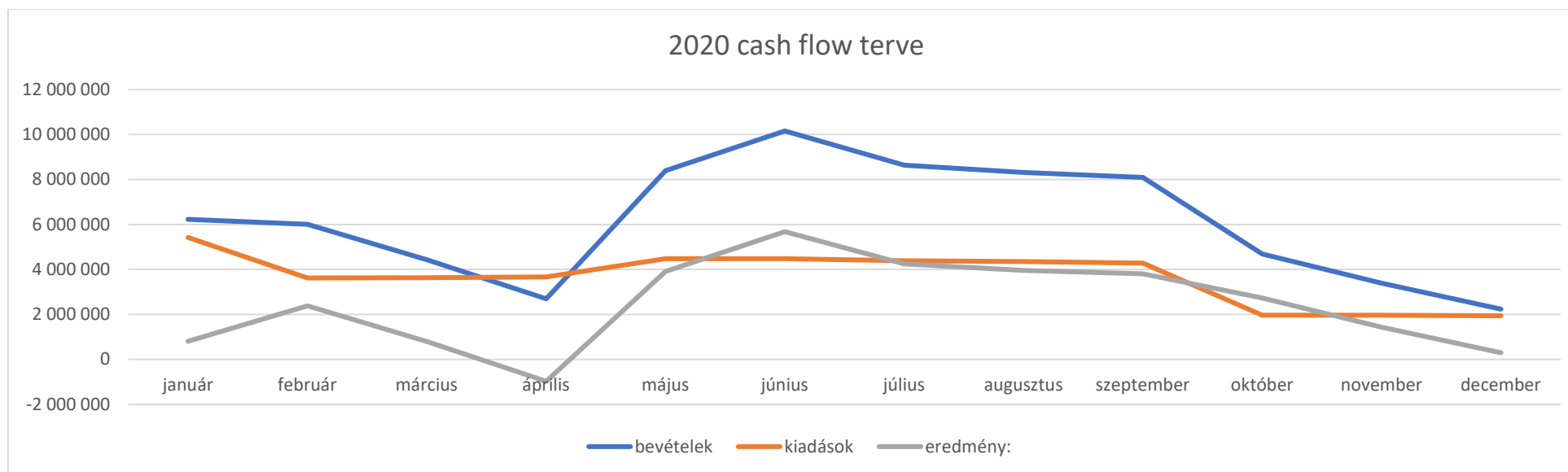
	2016	2017	2018	2 019	összesen
kerékpár	216 000	181 600	337 100	422 600	1 157 300
városnéző	829 800	1 632 630	1 402 050	1 895 150	5 759 630
tereptúra	1 105 480	1 017 560	2 876 579	2 570 730	7 570 349
vízijármű	130 000	240 000	145 000	681 000	1 196 000
éves összes	2 281 280	3 071 790	4 760 729	5 569 480	15 683 279



Az Innovo-Patak Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. 2020. évi pénzforgalmi terve

áthozott			január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
bank	4 000 000	bevételek	6 232 435	6 006 325	4 434 835	2 694 315	8 394 874	10 158 908	8 634 248	8 310 028	8 093 458	4 688 088	3 393 507	2 236 126
kp	100 000	kiadások	5 423 545	3 627 905	3 637 905	3 667 905	4 477 905	4 477 905	4 385 905	4 355 905	4 280 905	1 962 016	1 962 016	1 942 016
eredmény:			808 890	2 378 420	796 930	-973 590	3 916 969	5 681 003	4 248 343	3 954 123	3 812 553	2 726 072	1 431 491	294 110

Összes bevétel:	44 495 942
Összes kiadás:	44 201 832
Eredmény:	294 110



3. számú melléklet

Sárospatak Város Önkormányzata

**minősített többségi tulajdonú gazdasági társasági monitoring táblázata a pénzügyi
kockázat figyeléséhez**

Időszak: 2019. 01.01. - 2019. 12.31.

Időpont: 2019. december 31.

adatok: ezer Ft-ban

	INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft.
Jegyzett tőke	3 000
Saját tőke	9 594
Sajáttőke hiánya	
Mérleg szerinti eredmény	6
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	7 194
Követelések	10 161
Pénzeszközök	3 639
Rövid lejáratú kötelezettségek fedezetlensége	

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2020. (I. 31.) határozata

**az INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság intézkedési tervéről**

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint az INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3950 Sárospatak, Kossuth Lajos utca 50., cégjegyzékszám: Cg.05-09-014437) egyszemélyes társaság taggyűlésének hatáskörét gyakorló tagja a gazdasági társaság intézkedési tervét elfogadja.

Felelős: ügyvezető

Határidő: azonnal