

Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.

2364 Ócsa, Bajcsy Zs. u. 2.

13-09-116782

cégjegyzékszám

14142716-8130-572-13

statisztikai szám

Készítette: Szőkéné Barka Ágnes

PM regisztrációs szám: 149531

MÉRLEGBESZÁMOLÓ

A beszámolási időszak

kezdetre:
2018.01.01

vége:
2018.12.31

Kelt:

P. H.

.....
Képviselő aláírása

Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 13-09-116782

Stat. szám: 14142716-8130-572-13

MÉRLEG(A) részletes

ESZKÖZÖK AKTIVÁK	2017.12.31	2018.12.31	INDEX
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke	0	0	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	
4. Szellemi termékek	0	0	
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	302 244	295 212	97,7%
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	401	
4. Tenyészállatok	0	0	
5. Beruházások, felújítások	0	0	
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	302 244	295 613	97,8%
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	
3. Egyéb tartós részesedés	0	0	
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részes. Viszonyba	0	0	
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	302 244	295 613	97,8%
1. Anyagok	0	0	
2. Befejezetlen és félkész termelés	0	0	
3. Növendék, hízó és egyéb állatok	0	0	
4. Késztermékek	0	0	
5. Áruk	0	0	
6. Készletre adott előlegek	0	0	
I. KÉSZLETEK	0	0	
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	798	462	57,9%
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban...	0	0	
4. Váltókövetelések	0	0	
5. Egyéb követelések	233	108	46,4%
II. KÖVETELÉSEK	1 031	570	55,3%
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	
2. Egyéb részesedés	0	0	
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpapírok	0	0	
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	
1. Pénztár, csekkek	5	16	32,0%
2. Bankbetétek	6 506	5 894	90,6%
IV. PÉNZESZKÖZÖK	6 511	5 910	90,8%
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	7 542	6 480	85,9%
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	
2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	51	152	298,0%
3. Halasztott ráfordítások	0	0	
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	51	152	298,0%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	309 837	302 245	97,5%

Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 13-09-116782

Stat. szám: 14142716-8130-572-13

MÉRLEG(A) részletes

FORRÁSOK PASSZIVÁK	2017.12.31	2018.12.31	INDEX
I. JEGYZETT TŐKE	357 870	357 870	100,0%
- ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)	0	0	
III. TŐKETARTALÉK	0	0	
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-43 970	-53 303	121,2,%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	
VII. ADOZÓTT EREDMÉNY	-9 333	-7 826	83,9%
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	304 567	296 741	97,4%
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	
3. Egyéb céltartalék	0	0	
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	
1. Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonynál	0	0	
3. Hátrasorolt köt. Egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	
1. Hosszú lejáratra kötött kölcsönök	0	0	
2. Átváltoztatható kötvények	0	0	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	
6. Tartós kötelezettségek: kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
7. Tartós kötelezettségek: egyéb részesedési viszonynál	0	0	
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	
ebből az átváltoztatható kötvények	0	0	
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	
3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 603	1 750	109,2%
5. Váltótartozások	0	0	
6. Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
7. Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonynál	0	0	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 577	3 664	102,4%
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 180	5 414	104,5%
F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	5 180	5 414	104,5%
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	90	90	100,0%
3. Halasztott bevételek	0	0	
G. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	90	90	100,0%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	309 837	302 245	97,5%

Kelt:

P.H.

aláírás

Ócsa Városüzemeltetés Nonprofit Kft.
Cégjegyzékszám: 13-09-116782

Stat. szám: 14142716-8130-572-13

EREDMÉNY-KIMUTATÁS(A) Összköltség-eljárás, részletes

MEGNEVEZÉS	2017	2018	INDEX
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	30 355	31 428	103,5,0%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	30 355	31 428	103,5,0%
03. Saját termelésű készletek állományának változása	0	0	
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	
II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	
III. Egyéb bevételek	33 003	59 238	179,5%
ebből visszaírt értékvesztés	0	0	
05. Anyagköltség	14 495	11 676	115,8%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 410	33529	352,9%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 502	933	127,9%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	1 029	
09. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	2475	
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	28 407	49 642	180,4%
10. Bérköltség	29 047	32 874	108,6%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 438	2 525	103,6%
12. Bérjárulékok	5 385	5 975	106,1%
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	36 870	41 374	107,9%
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7 306	7 390	100,1%
VII. Egyéb ráfordítások	108	86	79,6%
ebből értékvesztés	0	0	
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-9 333	-7 826	83,9%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-9 333	-7 826	83,9%
X. FIZETENDŐ ADÓ	0	0	
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-9 333	-7 826	83,9%

Kelt:

P.H.

aláírás

14142716-8130-572-13

statisztikai szám

13-09-116782

cégjegyzékszám

Készítette: Szőkéné Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A beszámolási időszak

kezdetre:
2018.01.01

vége:
2018.12.31

Kelt: Ócsa, 2019.....

P. H.

.....
Képviselő aláírása

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása:

A társaság neve: Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.
 Címe: 2364 Ócsa Bajcsy Zs. u. 2.
 Cégjegyzékszáma: 13-09-116782
 Statisztikai száma: 14142716-8130-599-13

1.1. Tevékenységi kör:

A fő és fontos tevékenységek:

8130'08	Zöldterület kezelés
3811'08	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
5621'08	Rendezvényi étkeztetés
5629'08	Egyéb vendéglátás
8110'08	Építményüzemeltetés
8121'08	Általános épülettakarítás

Tevékenység megkezdésének időpontja: 2007. év december hó 18. napján
 Cégbejegyzés dátuma: 2008. év július hó 25. napján

Induló jegyzett tőke: 500 ezer forint

A Társaság jegyzett tőkéje 2018.12.31.-én: 357 870 ezer forint.

1.2. Rövid történet:

A Kft megalapításának jelenlegi célja, hogy az önkormányzat által kötelezően ellátandó szakfeladatok egy részét átvegye és folyamatos szolgáltatást nyújtson.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységeit a közhasznú tevékenységének elősegítése érdekében végezheti. A Kft. az üzletszerű gazdasági tevékenységét oly módon köteles folytatni, hogy ezen tevékenységek a közhasznú célok elérését ne veszélyeztessék.

A Kft. tevékenységét a közhasznú célok maradéktalan megvalósítása érdekében végzi.

A Kft. tevékenységi köre 2009. novemberében kibővült az egészségház üzemeltetésével.

2013 áprilisától a gimnázium takarításával, karbantartásával és a gimnázium konyhájának üzemeltetésével bővült a kft. tevékenységi köre.

A Kft. szintén a 2013. évben kapta feladatul a lakópark őrzés-védelmét, melyet alvállalkozó bevonásával látott el a kft, a lakópark készenléti szolgálatát is a kft. látja el. 2014.évben a lakópark őrzés-védelme megszűnt, a készenléti szolgálatot a kft. látja el.

2013. szeptembertől az újonnan megépült bölcsőde gyermekeinek étkeztetéséről is a kft. gondoskodott.

2015. évben a meglevő feladatokat látta el a kft. új feladatok ellátására megbízást nem kapott.

2016. augusztus 01-től a konyhák üzemeltetését a kft átadta a TS- Gastro Kft-nek. 2016. december 31-én az iskola és a gimnázium takarítása, karbantartása törvény szerint a tankerülethez került.

A lakópark készenléti szolgálatát a Kft. látta el. A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. a törvényi szabályozás változása miatt a szerződés lejárta előtt, felmondta a szerződést.

Tulajdonosi kör (20 %- nál nagyobb részesedéssel rendelkezők)

<i>Név</i>	<i>Lakóhelye / Székhelye:</i>	<i>Részesedés %</i>	<i>Befolyás minősítése</i>
Ócsa Város Önkormányzata	2364 Ócsa, Bajcsy Zsilinszky u. 2.	100	

1.3. A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik.

Felügyelő Bizottság tagjai:	Dr. Lukács György	FEB elnöke
	Dr. Gallai Zoltán	FEB tag
	Kardos Zoltán	FEB tag

A Társaságnak van választott könyvvizsgálója, Bálint Gyula Levente személyében, aki a Marketservice Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft ügyvezető igazgatója.

A beszámoló aláírására feljogosított személy:

<i>Neve:</i>	<i>Beosztása:</i>	<i>Elérhetősége:</i>	<i>Lakóhelye:</i>
Dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna	ügyvezető	06-70/425-33-04	2364 Ócsa, Epreskert u. 28.

2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

2.1. A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Bázis időszak	Tárgy időszak	Index
Mérlegfőösszeg	309837	302245	97%
Befektetett eszközök aránya	97%	97%	100%
Immateriális javak aránya			
Tárgyi eszközök aránya	97%	97%	100%
Befektetések aránya			
Forgóeszközök aránya	2%	2%	89%
Készletek aránya			
Követelések aránya	0%	0%	56%
Értékpapírok aránya			
Pénzeszközök aránya	2%	1%	93%
Aktív időbeli elhatárolások aránya	0%	0%	305%
Idegen források aránya	1%	1%	107%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	1%	1%	107%
Passzív időbeli elhatárolások aránya	0%	0%	102%
Működő tőke ezer forint		309233,5	
Forgótőke ezer forint	2323	1128	48%
Saját tőke növekedése I.	85%	82%	97%
Saját tőke változása mérleg szt.-i eredmény alapján		-3%	

A befektetett eszközök aránya a bázis évhez viszonyítva változatlan ennek oka, hogy a forgó eszközök aránya sem változott a mérleg főösszegéhez viszonyítva.

2018. évben minimális tárgyi eszköz beszerzés történt.

2.2. A Társaság pénzügyi helyzete

Mutató	Bázis időszak	Tárgy időszak	Index
Eladósodottság mértéke			
Likviditási ráta	1,44	1,2	83%
Likviditási gyors ráta	1,23	1,07	86%
Vevők átfutási ideje nap		7,31	
Szállítók átfutási ideje nap		11,94	
Vevőállomány/szállítóállomány	49%	26%	53%
A működés pénzügyi helyzete (cash-flow) ezer forint			
Pénzeszközök változása ezer forint		-601	

A Kft. pénzügyi helyzete, likviditása hasonló a bázis évhez viszonyítva, megfelel a nemzetközi szabványnak, melynek mértéke 1,3. A kft esetében 1,2.

2.3. A társaság jövedelmezőségi helyzete

Mutató	Bázis időszak	Tárgy időszak	Index
Árbevételarányos nyereség	-31%	-25%	80%
Saját tőke jövedelmezősége	-4%	-3%	86%
Saját tőke jövedelmezősége (működő tőkével)		-3%	
Jegyzett tőke jövedelmezősége	-3%	-3%	83%
Árbevételarányos pénzjövedelem			
Tőkearányos pénzjövedelem			
A befektetések jövedelmezősége			
Bruttó termelési érték ezer forint ("A" tip.eredm.-nél)	63358	90666	143%
A forgóeszközök megtérülése-forgása		4,41	
Befektetett eszközök forgása		0,1	
Készletek forgási sebessége - nap			

A legszembetűnőbb változás a bázis időszak mutatóihoz képest, hogy az árbevétel, mely összege tartalmazza a saját bevételeket, valamint az önkormányzat által biztosított működési bevételt, tárgy évben jelentős növekedést mutat. (bruttó termelési érték)

Ennek oka, hogy 2018 évben árbevétele a kft-nek az egészségház bérleti díjából származik, valamint az önkormányzat által biztosított működési bevételből, mely összeg a bázis évhez viszonyítva megemelkedett az új feladatok elvégzése miatt.

3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

3.1. Alapvető információk

Könyvvézés módja: kettős könyvvitel
 Könyvelési eljárás: Költségvetési könyvelés
 A Társaság mennyiségi nyilvántartást nem vezet.

A beszámoló választott formája

Alkalmazott mérlegképes beszámoló formája a számviteli tv. szerint: „A” típusú
 Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: összköltség eljárás
 Alkalmazott eredmény-kimutatási séma a számviteli tv. szerint: „A” típusú
 A beszámoló összevontsága: részletes beszámoló

3.2. A beszámolási időszak:

<i>Kezdet</i>	<i>Vége</i>	<i>Mérleg fordulónap</i>
2018.01.01	2018.12.31	2018.12.31

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

3.3. A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegtételek értékelésével) (amortizációs rendszer, jelentős, lényeges tételek határai, kisösszegű tételek)

- A Kft-nél a lényeges és jelentős hibák a Számviteli törvényben meghatározottak szerint a számviteli politikában kerülnek megállapításra.
- A Kft. az eszközeit beszerzési áron tartja nyilván, az eszközök befektetett eszközként illetve forgóeszközként történő besorolása az ügyvezető feladata. (A befektetett eszközök a vállalkozási tartósan - egy éven túl- szolgáló eszközök)
- Immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése
- Értékcsökkenés: a befektetett eszközök értékcsökkenésének meghatározása a számviteli, valamint az adótörvény szerint történik
- Az értékcsökkenés lineáris leírási kulcs szerint történik.
- A társaság a kis értékű, 100 e Ft alatti immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzési értékét egy összegben, beszerzéskor számolja el értékcsökkenési leírásként

II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

1. Kiegészítések a mérleg adataihoz

1.1. Immateriális javak állományának alakulása

A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA						NETTÓ ÉRTÉK	
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke					0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok					0	0	0
4. Szellemi termékek	200				200	0	0
5. Üzleti vagy cégérték					0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek					0	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése					0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	200	0	0	0	200	0	0

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezés	Visszaírás	Záró
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke						0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						0
3. Vagyoni értékű jogok						0
4. Szellemi termékek	200		0			0
5. Üzleti vagy cégérték						0
6. Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése						0
IMMATERIÁLIS JAVAK LEÍRÁSAI	200	0	0	0	0	0

1.2. Tárgyi eszközök állományának alakulása

A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA						NETTÓ ÉRTÉK	
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	357747				357747	302244	295212
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek					0	0	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5594	758		3917	2435	0	401
4. Tenyészállatok					0	0	0
5. Beruházások, felújítások					0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek					0	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	363341	758	0	3917	360182	302244	295613

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	55500		7032			62532
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek						0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5594		358	3917		2035
4. Tenyészállatok						0
5. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökkenés						0
6. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése						0
TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI	61094	0	7390	3917	0	64567

1.3. Az értékcsökkenés összefoglalása

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	200	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	61094	0	7390	3917	0	64567
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	61294	0	7390	3917	0	64567

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

	<i>Leírási mód</i>	<i>Ezer forint</i>
Lineáris		7062
Egyösszegű		328

1.4. Az értékhelyesbítés alkalmazása

A társaság az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmaz.

1.5. Követelések összetétele

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA					MÉRLEGÉRTÉK	
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	798		336		798	462
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0	0	0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban...				0	0	0
4. Váltókövetelések				0	0	0
5. Egyéb követelések	233		125	108	233	108
KÖVETELÉSEK	1031	0	461	108	1031	570

A követelések között a vevői követelések szerepelnek, a vevői követelések a bázis évhez viszonyítva jelentősen csökkentek.

Az egyéb követelés mérlegsoron a NAV felé fennálló ÁFA követelésünk szerepel.

1.6. Időbeli elhatárolások

Aktív elhatárolások:

BEKERÜLÉSI ÉRTÉK					MÉRLEGÉRTÉK	
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása				0	0	0
2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	51	101		152	51	152
3. Halasztott ráfordítások				0	0	0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	51	101	0	152	51	152

A bevételek aktív időbeli elhatárolása mérlegsoron 2018 évben elhatárolás nem került kimutatásra.

A költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása mérlegsoron a 2019.évre esedékes egészségház vagyonbiztosításának összege, valamint az IFA tehergépjármű kötelező gépjármű biztosítása került elhatárolásra

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Rövid lejáratú hitel: 0,- e Ft

Szállítói tartozások: 1 750,- e Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel a december havi munkabér és a NAV felé mutatkozó munkabér járulékai.

ÁFA:	357,- e Ft
SZJA:	420,- e Ft
Nyugdíjbiztosítási alap:	270,- e Ft
EHO:	17,- e Ft
EÜ és MEP járulék:	219,- e Ft
Késedelmi pótlék:	0,- e Ft
Szociális hozzájárulás:	448,- e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás:	0,- e Ft
Decemberi munkabér:	1 847,- e Ft
Táppénz hozzájárulás:	7,- e Ft
<u>Rövid lejáratú egyéb kötelezettség (ÁFA)</u>	<u>79,- e Ft</u>
Összesen:	3 664,- e Ft

A szállítókkal szembeni lejárt esedékességű tartozás az év végén nem állt fenn.

Passzív elhatárolások:

MEGNEVEZÉS	Nyitó érték	Záró érték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	90	90
3. Halasztott bevételek		
PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	90	90

A költségek passzív időbeli elhatárolása között szerepel a Felügyelő Bizottság 3 tagjának december havi költségterítése mely 2019. januárban került kifizetésre.

1.7. Saját tőke

A saját tőke összetevőinek változása:

Saját tőke	296 741 e Ft
Jegyzett tőke	357 870 e Ft
Eredménytartalék	- 53 303 e Ft
Adózott eredmény	-7 826 e Ft

2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

2.1. A nettó árbevétel bontása tevékenységcsoportonként (e Ft)

Tevékenység csoport	Bázis időszak	Tárgy időszak
Város és községgazdálkodás	2	2
Lakópark készenléti szolgálat	4 545	5 621

Bérleti díj egészségház:	24 719	24 719
Egyéb bevételek	1 196	1 210
	0	0
Összesen	30 462	31 552

A táblázat adataiból kiderül, hogy az árbevétel összességében hasonló a bázis évhez viszonyítva. Ennek oka, hogy a bevételünk nagyobb része csak az egészségház bérleti díjából és a lakóparki készenléti szolgáltatból tevődik össze.

b, Kapott támogatások elszámolása

Folyósító szervezet	Forrás megjelölése	Folyósított összeg (e Ft)	Bevételeként elszámolt rész
Ócsa Város Önkormányzata	Feladatellátás finanszírozás	59 114	59 114
Összesen			59 114

Az Önkormányzat havi ütemezéssel finanszírozta a kft- nél felmerült költségeke

2.2. Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

	MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
Anyagköltség		14495	11676
Igénybe vett szolgáltatások értéke		7410	33529
Egyéb szolgáltatások értéke		6502	933
Eladott áruk beszerzési értéke			1029
Eladott közvetített szolgáltatások értéke			2475
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		28407	49642
Bérek		29047	32874
Személyi jellegű egyéb kifizetések		2438	2525
Bérfeladások		5385	5975
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		36870	41374
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS		7306	7390
ÖSSZESEN		72583	98406

Az anyagköltségek csökkenése a takarékos gazdálkodásnak köszönhető.

Az igénybevett szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások költségének emelkedése, azzal magyarázható, hogy a kft. év közben új feladatokat kapott. Ilyen a konténeres szemétszállítás, valamint az utak karbantartása.

Az igénybe vett szolgáltatás értékének növekedése azzal is magyarázható, hogy a bázis évhez viszonyítva az egyéb szolgáltatások értékének nagy része átkerült az igénybevett szolgáltatások közé.

A bérek és járulékok növekedése azzal magyarázható, hogy a minimálbér és a garantált bérminimum összege emelkedett. A kft. dolgozóinak munkabérét ennek figyelembe vételével kellett megemelni.

A bázis évhez képest a lakóparki ügyelet bér és járulék költségei is növekedtek a költségeket.

2018. évben a kft. dolgozói létszáma 14 fő volt. Megbízási jogviszonnyal végezték a közterületek kaszálását. Egy fő kertésszel bővült a létszám, melynek javadalmazása is megemelte a béreköltséget.

A kft. árbevétele, valamint az önkormányzattól kapott támogatás összege szűkösen elegendő a költségek és ráfordítások fedezetére.

A bevételeknek fedezetet kellene nyújtani az elszámolt amortizáció költségére is.

2.3. A társasági adóalap és adó kiszámítása

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	-7826
Adóalapot növelő tényezők (+)	7390
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	7426
Társasági adóalap	-7826
Számított adó	0
Adókedvezmények és vagy módosító tényezők	0
Fizetendő adó az eredmény után	0

2.4. Az adózott eredmény felhasználása

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
ADÓZOTT EREDMÉNY	-9333	-7826
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
Jóváhagyott osztalék, részesedés		
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-9333	-7826

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

Fizikai besorolásúak:	12 fő
Szellemi foglalkozásúak:	2 fő
Összesen:	14 fő

2. Tisztségviselők díjazása és elszámolásai

Ügyvezető részére elszámolt tárgyévi díjak:	4 493 e Ft
Felügyelő Bizottság részére elszámolt tárgyévi díjak	1 080 e Ft
Vezetőség díjazása összesen:	5 573 e Ft

3. Az éves beszámolót készítette: Szökéné Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

Kelt: 2019.

PH.

.....

Statisztikai számjel: **14142716-8130-572-13**

Cégjegyzékszám: 13-09-116782

Készítette: Szökéné Barka Ágnes

PM regisztrációs szám: 149531

Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. a vállalkozás megnevezése
2364 Ócsa, Bajcsy Zs. u. 2. a vállalkozás címe, telefonszáma

2018. 01. 01 - 2018. 12. 31.
KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Kelt: Ócsa, 2019.

a vállalkozást vezetőjének (képviselőjének) aláírása

P:H

A Kft. tevékenységének bemutatása

A Kft. megalapításának célja, hogy az önkormányzat által kötelezően ellátandó szakfeladatokat átvegye, és folyamatos szolgáltatást nyújtson. Főtevékenysége 8130' 08 zöldterület kezelés.

A zöldterület karbantartás mellett feladatai közé tartozik egészségház üzemeltetése és bérbeadása.

A kft. feladatai közé tartozik a lakóparknál ellátott készenléti szolgálat, melyből árbevétele keletkezik.

A dM kft-nek végzett környezetrendezési feladatok ellátásából bevétele keletkezik a kft-nek.

2018 évben a kft. a lakosság részére kedvezményes áron muskátlit értékesített. A muskátlik beszerzési ára magasabb volt, mint az értékesítés árbevétele annak ellenére is, hogy az önkormányzat hozzájárult a muskátli vásárláshoz.

Nagyobb volumenű vállalkozási tevékenységünk 2018. évben nem volt. Ehhez előbb mind személyi, mind tárgyi feltételeket biztosítani kellene, de pénzügyi forrás ezek biztosításához nem áll rendelkezésre. Iparűzési adó és társasági adó fizetési kötelezettségünk nem keletkezett.

Az esetleges vállalkozási tevékenységből képződött nyereség visszaforgatásra kerül az alaptevékenységek ellátására.

A Közhasznúági jelentés tartalmazza a számviteli beszámolót, mely áll az „A” típusú mérlegből és az „A” típusú eredménykimutatásból (össz költség eljárással készült).

A Kft. ügyvezetője dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna.

Központi költségvetésből, önkormányzattól kapott támogatás, juttatás

A Kft. a beszámolási időszakra Ócsa Város Önkormányzatától, mint alapítótól támogatást kapott.

Kapott támogatások elszámolása

<i>Folyósító szervezet</i>	<i>Forrás megjelölése</i>	<i>Folyósított összeg (e Ft)</i>	<i>Bevételeként elszámolt rész</i>
Ócsa Város Önkormányzata	Feladatellátás finanszírozás	59 114	59 114
Összesen			59 114

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Jegyzett tőke:	357 870,- e Ft
Eredménytartalék:	-53 303,- e Ft
Adózott eredmény	-7 826,- e Ft
Saját tőke:	296 741,- e Ft

A tulajdonos önkormányzat a Kft. alapításkori jegyzett tőkéjét apport keretében, az egészségház beruházásának bekerülési értékével, azaz 357 370 e Ft-tal megemelte, így a Kft. jegyzett tőkéje 357 870 e Ft-ra növekedett.

A beszámolási időszak adózott eredménye -7 826 e Ft veszteség.

A Kft. 2018 évi árbevétele a bázis évhez viszonyítva megemelkedett. Ez az árbevétel sem nem volt elegendő a költségek, ráfordítások fedezetére.

Az árbevételnek a költségek és ráfordítók fedezetén túl az elszámolt amortizáció költségére is fedezetet kellene nyújtani. A veszteség oka ezzel magyarázható.

2018. év végén az NAV felé csak az esedékes december havi munkabér járulékai mutatkoznak, melyet január hónapban késedelem nélkül megfizette a kft.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Hosszú lejáratú hitel: 0,- e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Rövid lejáratú hitel: 0,- e Ft
Szállítói tartozások: 1 750,- e Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel a december havi munkabér és a NAV felé mutató munkabér járulékai.

ÁFA:	357,- e Ft
SZJA:	420,- e Ft
Nyugdíjbiztosítási alap:	270,- e Ft
EHO:	17,- e Ft
EÜ és MEP járulék:	219,- e Ft
Késedelmi pótlék:	0,- e Ft
Szociális hozzájárulás:	448,- e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás:	0,- e Ft
Decemberi munkabér:	1 847,- e Ft
Táppénz hozzájárulás:	7,- e Ft
Rövid lejáratú egyéb kötelezettség (ÁFA)	79,- e Ft
Összesen:	3 664,- e Ft

A szállítókkal szembeni lejárt esedékességű tartozás az év végén nem állt fenn.

Aktív és passzív időbeli elhatárolás:

A bevételek aktív időbeli elhatárolása mérlegsoron nem került adat.

A költségek aktív időbeli elhatárolásánál az egészségház 2019. január február havi biztosítási díja, valamint az IFA tehergépjármű 2-4. negyed éves kötelező gépjármű biztosítási díja szerepel.

A költségek passzív időbeli elhatárolása között azok a költségek szerepelnek, amelyek a 2018-as gazdasági évet terhelik, de kifizetésük 2019. évben történik meg. (a FEB 3 tagjának december havi költségtérítése)

A nonprofit Kft. vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke, illetve összege:

Az ügyvezető részére kifizetett munkabér:	4 493 e Ft
Az ügyvezető költségtérítése:	600 e Ft

A FEB minden tagja 30.000 Ft/ hó költségtérítésben részesül.

dr. Lukács György	360 e Ft
dr. Gallai Zoltán	360 e Ft
Kardos Zoltán	360 e Ft

A FEB három tagjának december havi költségtérítése 2019. január hónapban került kifizetésre.

A Kft. választott könyvvizsgáló cége a Marketservice Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft, kijelölt könyvvizsgálója: Bálint Gyula Levente.

Ócsa, 2019.

dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna
ügyvezető

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés: a cég tulajdonosának és FB-nak a tájékoztatáshoz, véleményezéséhez

Vélemény

Elvégeztük az **Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.** (2364 Ócsa, Bajcsy Zs. u. 2. Cg: 13-09-116782, Adószáma: 14142716-2-13) a továbbiakban: „Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből (melyben az eszközök és források egymással megegyező végösszege: 302.245 eFt, a saját tőke összege: 296.741 eFt), az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból (ahol az éves nettó árbevétel: 31.428 eFt, az adózott eredmény pedig: -7.826 eFt veszteség), valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből és közhasznúsági jelentésből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. 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. számú törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati 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 beszámolóért 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 közvéleményre 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.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményét nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra, hogy a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló a soron következő tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza a tulajdonos által meghozandó határozatok esetleges hatását.

Ennek megfelelően a jelen független könyvvizsgálói jelentés és a mellékelt egyszerűsített évközi beszámoló a jogszabályok szerinti közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas.

Budapest, 2019. március 31.

Könyvvizsgáló cég
képviselőjének aláírása

MARKETSERVICE
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
1091 Budapest, Ifjú munkás u. 4. 4. lph. fsz.2.
MKVK bej. szám: 001712

Bejegyzett könyvvizsgáló
aláírása

Bálint Gyula Levente
kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 002914