

Ócsa Városüzemeltetési nonprofit Kft

2364 Ócsa, Bajcsy Zs. u.2

Telefon: 06-70-425-33-04

E-mail: varosuz@citromail.hu

Dr. Szabó György
Jegyző úr
részére

Tisztelt Jegyző úr!

Az Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft Felügyelő Bizottsága 2014. április 15-i ülésén az alábbi határozatot hozta egyhangú (3 igen) szavazattal:

2/2014.(04.15.) felügyelő bizottsági határozat

A Felügyelő Bizottság a 2013.évi mérlegbeszámolót az eszközök és a források egyező végösszegével, 340.533.000 Ft főösszeggel és -2.150.000 Ft eredménnyel elfogadta. A Felügyelő Bizottság tudomásul veszi, hogy a társaság könyvvizsgálója előzetes jóváhagyó záradékkal látja el a társaság éves beszámolóját. A 2013.évi mérlegbeszámolót a kiegészítő melléklettel, közhasznúsági jelentéssel együtt a Felügyelő Bizottság elfogadásra javasolja a Gazdasági Bizottságnak és Ócsa Város Képviselő-testületének.

Kérem, szíveskedjen a képviselő-testület április 30-ai ülésén napirendre venni a kft. 2013-évre vonatkozó mérlegbeszámolóját.

Ócsa, 2014.04.18.

Tisztelettel:



Dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna
Dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna

Mellékletek:

- mérlegbeszámoló
- közhasznúsági jelentés
- kiegészítő melléklet
- könyvvizsgálói jelentés

Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.

2364 Ócsa, Bajcsy Zs. u. 2.

13-09-1 16782

cégszám

14142716-8130-599-13

statisztikai szám

Készítette: Szőkéné Barka Ágnes

PM regisztrációs szám: 149531

MÉRLEGBESZÁMOLÓ

A beszámolási időszak

kezdetre:

2013.01.01

vége:

2013.12.31

Kelt: 2014. április 30.

P. H.

.....
Képviselő aláírása

MÉRLEG(A) részletes

ESZKÖZÖK AKTIVÁK	2012.12.31	2013.12.31	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	337 401	330 370	97,9%
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	486	187	38,5%
4. Tenyészállatok	0	0	
5. Beruházások, felújítások	0	0	
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	337 887	330 557	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	337 887	330 557	97,8%
1. Anyagok	2 518	3 327	132,1%
2. Befejezetlen és félkész termelés	0	0	
3. Növények, hízó és egyéb állatok	0	0	
4. Késztermékek	0	0	
5. Áruk	0	0	
6. Készletre adott előlegek	0	0	
I. KÉSZLETEK	2 518	3 327	132,1%
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	5 267	6 414	121,8%
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban...	0	0	
4. Váltókövetelések	0	0	
5. Egyéb követelések	0	0	
II. KÖVETELÉSEK	5 267	6 414	121,8%
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	8	37	462,5%
2. Bankbetétek	1 175	198	16,9%
IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 183	235	19,9%
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 968	9 976	111,2%
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 000	0	0,0%
2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	62	0	0,0%
3. Halasztott ráfordítások	0	0	
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 062	0	0,0%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	351 917	340 533	96,8%

MÉRLEG(A) részletes

FORRÁSOK PASSZIVÁK	2012.12.31	2013.12.31	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	-34 223	-67 414	197,0%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-33 191	-2 150	6,5%
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	290 456	288 306	99,3%
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 kapott 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	5 750	
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	5 750	
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	
ebből az átváltoztatható kötvények	0	0	
2. Rövid lejáratú hitelek	42 000	21 500	51,2%
3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	4 471	9 825	219,7%
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	13 168	10 461	79,4%
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	59 639	41 786	70,1%
F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	59 639	47 536	79,7%
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 822	4 691	257,5%
3. Halasztott bevételek	0	0	
G. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 822	4 691	257,5%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	351 917	340 533	96,8%

Kelt: Ócsa, 2014-04-30

P.H.

aláírás

EREDMÉNY-KIMUTATÁS(A) Összköltség-eljárás, részletes

MEGNEVEZÉS	2012	2013	INDEX
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	64 711	122 466	189,3%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	64 711	122 466	189,3%
03. Saját termelésű készletek állományának változása	0	0	
04. Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0	
II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	
III. Egyéb bevételek	54 841	112 770	205,6%
ebből visszaírt értékvesztés	0	0	
05. Anyagköltség	53 880	113 099	209,9%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	12 306	14 652	119,1%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 102	6 977	114,3%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	
09. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	72 288	134 728	186,4%
10. Bérköltség	54 717	73 790	134,9%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 165	4 118	98,9%
12. Bérjárulékok	10 710	14 133	132,0%
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	69 592	92 041	132,3%
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7 654	7 463	97,5%
VII. Egyéb ráfordítások	474	419	88,4%
ebből értékvesztés	0	0	
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-30 456	585	-1,9%
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	2 735	2 735	100,0%
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	2 735	2 735	100,0%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-2 735	-2 735	100,0%
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-33 191	-2 150	6,5%
X. Rendkívüli bevételek	0	0	
XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-33 191	-2 150	6,5%
XII. FIZETENDŐ ADÓ	0	0	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY	-33 191	-2 150	6,5%
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	
23. Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-33 191	-2 150	6,5%

Statistikai számjel: **14142716813059913**

Cégjegyzékszám: 13-09-116782

Készítette: Szőkéné Barka Ágnes

PM regisztrációs szám: 149531

Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. a vállalkozás megnevezése
23 64 Ócsa, Bajcsy Zs. u. 2. a vállalkozás címe, telefonszáma

2013. 01. 01 - 2013. 12. 31.
KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Ócsa, 2014. április 30.

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, kezelés mellett az önkormányzati intézmények - iskola, óvoda, gimnázium, egészségügyi intézmények, hivatal épületének - takarítása karbantartása is a feladatok közé tartozik.

Feladatai közé tartozik az iskola, a gimnázium és az óvodák konyháinak üzemeltetése is.

A kft feladatai bővültek az Egészségház elkészültével. Feladatai közé tartozik az Egészségház üzemeltetése, bérbeadása.

A dm kft-nek végzett környezetrendezési feladatok ellátásából valamint a lakosságnak végzett fűnyírásból bevételünk keletkezett.

Vállalkozási tevékenységünk 2013. évben növekedett. Az év folyamán az önkormányzat megbízásából, a gimnázium konyhájának átvételével a szociális ebéd elkészítése is a kft feladata lett. Nyereségünk ebből nem származott. Nagyobb volumenű vállalkozási tevékenységünk 2013. évben nem volt. Ehhez előbb mind személyi, mind tárgyi feltételeket biztosítani kellene, de pénzügyi forrás ezek biztosításához nem áll rendelkezésre. Iparűzési adó fizetési kötelezettségünk nem keletkezett, mert vállalkozási tevékenységünk az összes árbevételhez viszonyítva nem éri el a 20%-ot.

A vállalkozási tevékenységből képződött nyereség visszaforgatásra került az alaptevékenységek ellátására.

Távlati cél a vállalkozási tevékenység bővítése, mellyel elérhető az önkormányzati finanszírozás csökkenése.

A Közhasznúsági jelentés tartalmazza a számviteli beszámolót, mely áll az
„A” típusú mérlegből és az
„A” típusú eredménykimutatásból (összköltség 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 a kötelezően ellátandó szakfeladatok finanszírozására 107 700 e Ft-ot kapott.

Önkormányzattól működési finanszírozásra kapott támogatás elszámolása

A támogatás összege: 107.700. 000,- Ft

A kapott támogatás a következők szerint lett felhasználva:

Kimutatás szakfeladatokra bontva:

Központi irányítás költségei:

Rezsi	
(anyag + szolgáltatás)	6.568.725,-
Munkabér:	5.456.009,-
Járulékok:	1.473.122,-
Egyéb dologi	1.414.700,-
	Összesen: 12.912.556,-

Iskola konyha költségei:

Bér:	11.896.079,-
Járulékok:	1.653.522,-
Rezsi	
(anyag + szolgáltatás)	6.358.324,-
Egyéb költség:	794.039,-
	Összesen: 20.701.964,-

Gimnázium konyha költségei:

Bér:	3.548.434,-
Járulékok:	672.954,-
Rezsiköltség	
(anyag + szolgáltatás)	2.078.258,-
Egyéb költség:	96.000,-
	Összesen: 6.395.646,-

Óvoda konyha költségei:

Bér:	12.179.558,-
Járulékok:	2.050.402,-
Rezsi	
(anyag + szolgáltatás)	4.511.775,-
Egyéb költség:	858.990,-
	Összesen: 19.600.725,-

Városgazdálkodás költségei:

Rezsi	
(anyag + szolgáltatás)	5.264.001,-
Munkabér	1.960.000,-
Járulék	355.200,-
	Összesen: 7.579.201,-

Iskola takarítás, karbantartás:

Rezsi:	
(anyag + szolgáltatás)	6.624.463,-
Munkabér:	14.212.500,-
Járulékok:	2.106.945,-
	Összesen: 22.943.908,-

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Óvoda karbantartás:

Rezsi

(anyag + szolgáltatás) 533.171,-

Munkabér: 2.580.758,-

Járulékok: 536.524,-

Összesen: 3.650.473,-

Hivatal takarítás, karbantartás:

Rezsi

(anyag+ szolgáltatás) 637.796,-

Munkabér: 3.757.523,-

Járulékok: 630.104,-

Összesen: 5.025.423,-

Gimnázium takarítás, karbantartás:

Rezsi

(anyag + szolgáltatás) 1.126.505,-

Munkabér: 10.200.450,-

Járulékok: 1.663.149,-

Összesen: 12.990.104,-

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Jegyzett tőke: 357 870,- e Ft

Eredménytartalék: -67 414,- e Ft

Mérleg szerinti eredmény -2 150,- e Ft

Saját tőke: 288 306,- 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 mérlegszerinti eredménye -2 150 e Ft veszteség, mely a 2012. évhez képest jelentősen javult.

A tárgyévi feladatok finanszírozására a Kft újabb folyószámla- és forgóeszköz-hitel felvételére kényszerült, melynek visszafizetésére a 2014. illetve a 2015. évben kerül sor.

2013. év végén az NAV felé több, mint 4 millió forint lejárt esedékességű adótartozásunk van, melyre 18 havi részletfizetést kaptunk. A részletfizetés 2014 év októberében jár le.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Hosszú lejáratú hitel: 5 750e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Rövid lejáratú hitel: 21.500 e Ft

Szállítói tartozások: 9.825 e Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel az NAV felé fennálló adótartozás.

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

ÁFA:	3 290 e Ft
SZJA:	874 e Ft
NYugdíjbiztosítási alap:	672 e Ft
EÜ és MEP járulék:	692 e Ft
Késedelmi pótlék:	257 e Ft
Szociális hozzájárulás:	3 074 e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás:	188 e Ft
Összesen:	9 047 e Ft

A szállítókkal szembeni tartozások egy része már lejárt határidejű, melynek kiegyenlítésére nem került sor.

Aktív és passzív időbeli elhatárolás:

A bevételek aktív időbeli elhatárolása mérlegsoron nem került adat.

A költségek passzív időbeli elhatárolása között azok a költségek szerepelnek, amelyek a 2013-as gazdasági évet terhelik, de kifizetésük 2014. évben történik meg.

/ a FEB tagok december havi költségterítése, és a novemberi, decemberi könyvelési díj/
A passzívák között szerepelnek a 2013-as évet terhelő, de 2014. január hónapban beérkezett nyersanyag-beszerzések és egyéb költségek számlái.

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

Az ügyvezető részére kifizetett munkabér:	4 191 e Ft
Az ügyvezető költségterítése:	600 e Ft

A FEB minden tagja 30.000 Ft/ hó költségterítésben részesül.

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

A FEB tagok december havi költségterítésének kifizetése 2014. január hónapban történt meg.

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

Ócsa, 2014. április

dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna
ügyvezető

Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.
2364 Ócsa, Bajcsy Zs. u. 2.

13-09-1 16782
cégszám

14142716-8130-599-13
statisztikai szám

Készítette: Szőkéné Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A beszámolási időszak

kezdetre:
2013.01.01

vége:
2013.12.31

Kelt.: 2014. április 30.

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.
 Cégjegyzékszám: 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 2013.12.31.-én: 357870 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 2010. évben 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 lát el a kft. A lakópark készenléti szolgálatát is a kft. látja el. 2013. szeptembertől az újonnan megépült bölcsőde gyermekeinek étkeztetéséről is a kft. gondoskodik.

Tulajdonosi kör (20 %- nál nagyobb részesedéssel rendelkezők)

Név	Lakóhelye / Székhelye :	Részesedés %	Befolyás minősítése
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:

Neve:	Beosztása:	Lakóhelye:
Dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna	ügyvezető	2364 Ócsa, Epreskert u. 28.

2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

2.1. A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Bázis időszak	Tárgy időszak	Index
Mérlegfőösszeg	351917	340533	96%
Befektetett eszközök aránya	96%	97%	101%
Immateriális javak aránya			
Tárgyi eszközök aránya	96%	97%	101%
Befektetések aránya			
Forgóeszközök aránya	3%	2%	73%
Készletek aránya	0%	0%	136%
Követelések aránya	1%	1%	125%
Értékpapírok aránya			
Pénzeszközök aránya	0%	0%	20%
Aktív időbeli elhatárolások aránya	1%		
Idegen források aránya	17%	15%	87%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	16%	13%	82%
Passzív időbeli elhatárolások aránya	0%	1%	266%
Működő tőke ezer forint		307051,5	
Forgótőke ezer forint	-47431	-42251	89%
Saját tőke növekedése I.	81%	80%	99%
Saját tőke változása mérleg szerinti eredmény alapján		-1%	

A kft. vagyoni helyzetében változás nem következett be. A befektetett eszközök aránya a bázis évhez viszonyítva kismértékben növekedett. A forgó eszközök a mérleg főösszegéhez viszonyítva csökkenő értéken szerepelnek a kiegészítő mellékletben.

Az idegen forrásokban mutatkozó kismértékű változást a tavalyi évhez képest a követelések, valamint a rövid lejáratú kötelezettségek hasonló értéke okozta.

2.2. A Társaság pénzügyi helyzete

<i>Mutató</i>	<i>Bázis időszak</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Eladósodottság mértéke			
Likviditási ráta	0,22	0,19	83%
Likviditási gyors ráta	0,01	0	23%
Vevők átfutási ideje nap		17,4	
Szállítók átfutási ideje nap		19,36	
Vevőállomány/szállítóállomány	117%	65%	55%
A működés pénzforgalma (cash-flow) ezer forint		5313	
Pénzeszközök változása ezer forint		-948	

A Kft. pénzügyi helyzete, likviditása a bázis évhez képest tovább romlott. Messze elmarad a nemzetközi szabványtól, melynek mértéke 1,3. A kft. esetében ez az érték 0,19.

2.3. A társaság jövedelmezőségi helyzete

<i>Mutató</i>	<i>Bázis időszak</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Árbevételarányos nyereség	-52%	-2%	3%
Saját tőke jövedelmezősége	-12%	-1%	6%
Saját tőke jövedelmezősége (működő tőkével)		-1%	
Jegyzett tőke jövedelmezősége	-10%	-1%	6%
Árbevételarányos pénzforgalom		4%	
Tőkearányos pénzforgalom		1%	
A befektetések jövedelmezősége			
Bruttó termelési érték ezer forint ("A" tip.eredm.-nél)	119552	235236	196%
A forgóeszközök megtérülése-forgása	4,78	10,2	
Befektetett eszközök forgása	0,18	0,36	
Készletek forgási sebessége - nap	15,78	8,71	

A legszembetűnőbb változás a bázis időszak mutatóihoz képest, hogy a bruttó termelési érték, mely összege tartalmazza a saját bevételeket, valamint az önkormányzat által biztosított működési bevételt, tárgy évben jelentős növekedést mutat. A saját működési bevételeink emelkedtek, továbbá az önkormányzati finanszírozás összege emelkedett.

A forgóeszközök megtérülési mutatója a bázis évhez viszonyítva javulást mutat.

3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

3.1. Alapvető információk

Könyvvezetés módszere: kettős könyvvitel
 Könyvelési eljárás: Költségnem könyvelés
 A Társaság mennyiségi nyilvántartást nem vezet.

A beszámoló választott formája

Alkalmazott mérlegséma 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

A beszámolási időszak:

Kezdet
 2013.01.01.

Vége
 2013.12.31.

Mérleg fordulónap
 2013.12.31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

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 vállalkozást tartósan - egy éven túl- szolgáló eszközök)
- Immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése
- Értékcsökkenés: a befektetett eszközök értékcsökkenésének meghatározása az ügyvezető feladata
- 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. 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	357744				357744	337401	330370
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek					0	0	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2462	133			2595	486	187
4. Tenyészállatok					0	0	0
5. Beruházások, felújítások					0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek					0	0	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	360206	133	0	0	360339	337887	330557

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	20343		7031			27374
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek						0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1976		432			2408
4. Tenyészállatok						0
5. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökk.						0
6. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése						0
TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI	22319	0	7463	0	0	29782

1.2. Az értékcsökkenés összefoglalása

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	22319	0	7463	0	0	29782
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	22319	0	7463	0	0	29782

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

<i>Leírási mód</i>	<i>Ezer forint</i>
Lineáris	7330
Egyösszegű	133

1.3. Az értékhelyesbítés alkalmazása

A társaság az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést a tárgyévben nem alkalmazott.

1.4. Készletek alakulása

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA					MÉRLEGÉRTÉK	
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
1. Anyagok	2518	809		3327	2518	3327
2. Befejezetlen és félkész termelés				0	0	0
3. Növendék, hízó és egyéb állatok				0	0	0
4. Késztermékek				0	0	0
5. Áruk				0	0	0
6. Készletre adott előlegek				0	0	0
KÉSZLETEK	2518	809	0	3327	2518	3327

A készletek között az iskola, a gimnázium, valamint a két óvoda konyhájának év végi élelmiszer- alapanyag és tisztítószer készlete szerepel. A könyvszerinti érték megegyezik a leltáríven szereplő értékekkel.

1.5. Követelések összetétele

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA					MÉRLEGÉRTÉK	
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	5267	1147		6414	5267	6414
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0	0	0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban...				0	0	0
4. Váltókövetelések				0	0	0
5. Egyéb követelések				0	0	0
KÖVETELÉSEK	5267	1147	0	6414	5267	6414

A követelések között a vevői követelések szerepelnek. A vevői követelések a bázis időszakhoz képest növekedtek, növekedett a kintlévőségek összege.

1.6. Időbeli elhatárolások

Aktív elhatárolások:

MEGNEVEZÉS	BEKERÜLÉSI ÉRTÉK				MÉRLEGÉRTÉK	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5000		5000	0	5000	0
2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	62		62	0	62	0
3. Halasztott ráfordítások				0	0	0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5062	0	5062	0	5062	0

A bevételek aktív időbeli elhatárolása mérlegsoron 2013. évben elhatárolás nem került kimutatásra.

Passzív elhatárolások:

MEGNEVEZÉS	Nyitó érték	Záró érték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1822	4691
3. Halasztott bevételek		
PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1822	4691

A költségek passzív időbeli elhatárolása között szerepel a Felügyelő Bizottsági tagok december havi költségtérítése, mely 2014. januárban lett kifizetve. Itt szerepel a 2013. november, december hónapra esedékes könyvelési díj. Költségként került elhatárolásra a 2014. január hónapban érkezett, de a 2013-es évet terhelő nyersanyagbeszerzés és egyéb költségek számlái.

1.7. Saját tőke

A saját tőke összetevőinek változása:

Saját tőke	290 456 ezer Ft
Jegyzett tőke	357 870 ezer Ft
Eredménytartalék	-67 414 ezer Ft
Mérleg szerinti eredmény	-2 150 ezer Ft

2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

2.1. A nettó árbevétel bontása tevékenységcsoportonként (e Ft)

Tevékenység csoport	Bázis időszak	Tárgy időszak	Index
Város és községgazdálkodás	120	96	80%
Működési árbevétel iskola konyha	26 061	30 298	116%
Működési árbevétel óvoda konyha	16 727	16 064	96%
Működési árbevétel gimnázium konyha		4 881	
Működési árbevétel bölcsőde		1 465	
Közvetített szolgáltatás	293	46 579	15897%
Bérleti díj egészségház	21 510	23 083	107%
Egyéb bevételek	3 770	5 068	134%
Összesen	68 481	127 534	186%

A táblázat adataiból kiderül, hogy az árbevétel összességében emelkedett a bázis évhez viszonyítva. Ennek oka, hogy 2013. évben a nyersanyagárak emelkedésének figyelembevételével az étkeztetés díja is megemelkedett. Az egészségház bérleti díja emelkedett, az infláció figyelembevételével került megállapításra

A közvetített szolgáltatás drasztikus emelkedése a lakópark költségeinek tovább számlázása miatt következett be. A gimnáziumi és a bölcsődei étkezés is emelte a 2013 évi árbevételt.

b, Kapott támogatások elszámolása

Folyósító szervezet	Forrás megjelölése	Folyósított összeg (e Ft)	Bevételeként elszámolt rész
Ócsa Város Önkormányzata	Feladatellátás finanszírozás	107 700	107 700
Munkaügyi Központ	Bértámogatás		
Vállalkozásoktól kapott	Városi vígasság		
Összesen		107 700	107 700

A kötelezően ellátandó szakfeladatok költségeit a Kft-nél képződő árbevételen felül teljes mértékben Ócsa Város Önkormányzata finanszírozza.

Az önkormányzat pénzügyi helyzete 2013. évben sem biztosította a zökkenőmentes működést, a finanszírozás folyamatosságát, emiatt a kft. folyószámla és forgóeszköz hitelt kényszerült felvenni az Örkényi Takarékszövetkezettől, melyet 2013 évben meghosszabbítottunk.

2.2. Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
Anyagköltség	53880	113099
Igénybe vett szolgáltatások értéke	12306	14652
Egyéb szolgáltatások értéke	6102	6977
Eladott áruk beszerzési értéke		
Eladott közvetített szolgáltatások értéke		
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	72288	134728
Béreköltség	54717	73790
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4165	4118
Bérfelrakások	10710	14133
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	69592	92041
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7654	7463
ÖSSZESEN	149534	234232

Az anyagköltségek növekedése azzal magyarázható, hogy a gimnázium takarításánál, karbantartásánál felmerült anyagköltségek, valamint a konyhájánál felmerült nyersanyagköltségek és egyéb anyagköltségek is itt kerültek kimutatásra úgy mint a közvetített szolgáltatások is,- lakópark őrzés-védelme, készenléti szolgálat.

A szolgáltatások értéke a gimnázium és annak konyhájánál felmerült szolgáltatások költségeinek megjelenésével emelkedett.

A béreköltség és annak járuléka jelentős emelkedést mutatnak, mivel a gimnázium takarítói, karbantartói valamint konyhájának dolgozói a kft alkalmazottjai lettek. Ez 14 dolgozót jelent. Ezzel az átlagos statisztikai létszám 58 főre emelkedett. A dolgozói létszám emelkedése miatt a kft-nek 2013-ban rehabilitációs hozzájárulást is kellett fizetnie, mely összege 622 e Ft. Ez szintén a bérfelrakások összegét emelte.

Az értékcsökkenés értékében változás nincs, új eszközbeszerzésre csekély mértékben került sor.

2.3. A társasági adóalap és adó kiszámítása

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	-2150
Adóalapot növelő tényezők (+)	+7468
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	-7289
Társasági adóalap	-2150
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	-33191	-2150
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		

Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-33191	-2150

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

Fizikai besorolásúak:	55	fő
Szellemi foglalkozásúak:	3	fő
Összesen:	58	fő

2. Tisztségviselők díjazása és elszámolásaik

Ügyvezetők részére elszámolt tárgyévi díjak:	4 191	e Ft
Felügyelő Bizottság részére elszámolt tárgyévi díjak:	1 080	e Ft
Vezetőség díjazása összesen:	5 271	e Ft

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

Kelt: 2014. április 30.

PH.

.....

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az **Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.** (2364 Ócsa, Bajcsy Zs. u. 2. Cg: 13-09-116782, Adószáma: 14142716-2-13) mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát. Az egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 340.533 eFt, a mérleg szerinti eredmény (veszteség): -2.150 eFt –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és a magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon akár a csalásból, akár a hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

-2-

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad az **Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.** 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2014. április 30.

*Könyvvizsgáló cég
képviselőjének aláírása*

*Bejegyzett könyvvizsgáló
aláírása*

MARKETSERVICE
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
1144 Budapest, Zalan u. 23.
MKVK bej. szám: 001712

Bálint Gyula Levente
kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 002914

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyévi egyszerűsített éves beszámolójának elválaszthatatlan része.

A Könyvvizsgálói Záradék bármely manipulációja, vagy valótlan adatokkal történő felhasználása a záradékot érvényteleníti és törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után!