

Ócsa és Társai Nonprofit Kft.

2364 Ócsa, Székes hrsz: 069/2

13-09-129-741

cégszám

18673515-3700-571-13

statisztikai szám

Készítette: Szőkéné Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A beszámolási időszak

kezdete:	vége:
2016.01.01	2016.12.31

Kelt:

P. H.

.....
Képviselő aláírása

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása:

A társaság neve: Ócsa és Társai Nonprofit Kft.
 Címe: 2364 Ócsa, Székes hrsz:069/2
 Cégjegyzékszáma: 13-09-129-741
 Statisztikai száma 18673515-3700-571-13
 Adószám: 18673515-2-13

1.1. . Tevékenységi kör:

A fő és fontos tevékenységek:

TEÁOR kód	Tevékenység megnevezése
3700' 08	Szennyvíz- gyűjtése és kezelése

Tevékenység megkezdésének időpontja: 1997 év 08 hó 15 napján
 Cégbejegyzés dátuma: 1997 év 08 hó 15 napján
 Induló tőke: 1000 ezer forint

Rövid történet:

Az Ócsa és Társai KHT.1997. augusztus 15-én alakult. Célja az Ócsai BIOMODUL 1000, valamint a készülőben lévő NAIRAM 2000 rendszerű szennyvíz tisztító üzemeltetése. A három falu Ócsa, Inárcs, Felsőpakony csatornahálózatának üzemeltetése, valamint a nyárfás öntözött terület művelése, ahova a szennyvíz kihelyezésre kerül, valamint a keletkezett szennyvíziszap kezelése egy közös céggel.

Az alapító tagok a három község Ócsa, Inárcs, Felsőpakony önkormányzata, valamint a kivitelező M+A Kft.

A KHT. 2000. május 31-ig folytatta folyamatosan a tevékenységét. A tulajdonosok közös akarata szerint a KHT. 2000. május 31-ével tevékenységét befejezte, végelszámolással jogutód nélkül megszüntetni kívánták.

A végelszámolás a törvény adta lehetőségeknél tovább tartott. A tulajdonosok keresték a legjobb megoldást a szennyvíz tisztító további üzemeltetését illetően.

Döntésüknek megfelelően a KHT. 2003-ban újra kezdte tevékenységét.

A tulajdonviszonyok átrendeződtek. AZ M+A Kft. kiszállt a KHT-ból. A meglévő tulajdonosok a társaság törzstőkéjét a törvény által előírt 3.000 ezer forintra felemelték.

2009 június 30-val a kht gazdasági forma megszűnt, ezért a cég nonprofit kft-ként folytatja tovább tevékenységét a társasági szerződés módosításával. A tulajdonviszonyok változatlanok maradtak.

Tulajdonosi kör 20 % nál nagyobb részesedésűek)

<i>Név</i>	<i>Lakóhelye / Székhelye :</i>	<i>Részesedés %</i>	<i>Befolyás minősítése</i>
Ócsa Város Önkormányzata	2364. Ócsa, Bajcsy Zs.u. 2.	40	
Inárcs Község Önkormányzata	2365. Inárcs, Rákóczi u. 4.	30	
Felsőpakony Község Önkormányzata	2363. Felsőpakony, Petőfi S. u. 9.	30	

A Társaság jegyzett tőkéje a mérleg fordulónapján

3000 ezer Ft

1.2 Egyebek

A társaságnál Felügyelő Bizottság működik.

A Felügyelő Bizottság tagjai: Szuróczki István FEB elnök
Szabó Zoltán FEB tag
Takács László FEB tag

A Társaságnak van választott könyvvizsgálója.

FERJAN-AUDIT Kft. Forró Ferenc Úr személyében.

<i>Neve:</i>	<i>Beosztása:</i>	<i>Telefonszám</i>	<i>Lakóhelye:</i>
Radnóthy László	ügyvezető	+36-70-605-3241	2360 Gyál, Körösi u. 43.

2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

2.1. A vagyoni helyzet alakulása

	<i>Bázis időszak</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Mérlegfőösszeg	38451	38014	98%
Befektetett eszközök aránya	44%	38%	87%
Immateriális javak aránya			
Tárgyi eszközök aránya	44%	38%	87%
Befektetések aránya			
Forgóeszközök aránya	55%	61%	109%
Készletek aránya			
Követelések aránya	41%	20%	49%
Értékpapírok aránya			
Pénzeszközök aránya	14%	40%	283%
Aktív időbeli elhatárolások aránya			
Idegen források aránya	32%	29%	91%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	29%	29%	97%
Passzív időbeli elhatárolások aránya	2%	0%	21%
Működő tőke ezer forint		25604,5	
Forgótőke ezer forint	8985	12010	133%
Saját tőke növekedése I.	867%	892%	102%
Saját tőke változása mérleg szt.-i eredmény alapján		2%	

A kft vagyoni helyzetében jelentős változás nem következett be. A bázis időszakhoz viszonyítva a befektetett eszközök aránya kismértékben csökkent a forgóeszközökhöz viszonyítva. Ennek oka, hogy az év folyamán kevesebb volt a tárgyi eszköz beszerzés FLYGT szivattyúk vásárlása. A bérlet ingatlanon végzett beruházás, levegőztető rendszer, fűvóka javítás és a szemétrács felújítása szintén csökkentette a befektetett eszközök arányát.

A forgóeszközök között a követelések aránya csökkent, kisebb volt a vevői tartozás. Az év végi kintlévőség összege kisebb a tárgyévhez viszonyítva. A pénzeszközök aránya jelentős növekedést mutat ez magyarázat a vevői tartozások csökkenésére.

A rövid lejáratú kötelezettségek a bázis évhez viszonyítva nem változtak.

A passzív időbeli elhatárolások aránya kismértékben csökkent.

2.2. A Társaság pénzügyi helyzete

<i>Mutató</i>	<i>Bázis időszak</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Eladósodottság mértéke			
Likviditási ráta	1,72	2,06	120%
Likviditási gyors ráta	0,44	1,37	309%
Vevők átfutási ideje nap		66,03	
Szállítók átfutási ideje nap		30,28	
Vevőállomány/szállítóállomány	339%	329%	97%
A működés pénzjövedelme (cash-flow) ezer forint	3191	3025	94%
Pénzeszközök változása ezer forint		9952	

A kft pénzügyi helyzete a tavalyi évhez képest javult. Likviditásunk az év során javulást mutatott, már megfelel a nemzetközi szabványnak, melynek mértéke 1,3.

A vevő és a szállítóállomány aránya változott a bázis évhez viszonyítva a vevő állományban csökkenés és a szállítói állományban is csökkenés mutatkozik. A mutató a vevő illetve a szállítói állomány hányadosa. A két mutató nem egyforma mértékben csökkent. Ezzel magyarázható a vevő és szállítói állomány arányának csökkenése.

2.3. A társaság jövedelmezőségi helyzete

<i>Mutató</i>	<i>Bázis időszak</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Árbevétel-arányos nyereség	1%	1%	89%
Saját tőke jövedelmezősége	3%	2%	83%
Saját tőke jövedelmezősége (működő tőkével)		2%	
Jegyzett tőke jövedelmezősége	28%	24%	85%
Árbevétel-arányos pénzjövedelem	4%	4%	98%
Tőkearányos pénzjövedelem	12%	11%	92%
A befektetések jövedelmezősége			
Bruttó termelési érték ezer forint ("A" tip.eredm.-nél)	66518	63842	95%
A forgóeszközök megtérülése-forgása		2,85	
Befektetett eszközök forgása		4,01	
Készletek forgási sebessége - nap			

A bázis időszakhoz képest a bruttó termelési érték csökkenést mutat. (bevételek)

A kft tevékenysége akkor jövedelmező, ha a bevételek a költségek fedezetén túl még tiszta nyereség is termelődik. A 2016-es gazdasági évben az árbevétel igaz, hogy csökkent, de elegendő volt a költségek ráfordítások fedezetére.

3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

3.1. Alapvető információk

Könyvvizetés módszere: kettős könyvvitel

Könyvelési eljárás: Költségnem könyvelés

A Társaság mennyiségi nyilvántartást nem vezet.

3.2. 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

3.3. A beszámolási időszak:

Kezdet
2016.01.01.

Vége
2016.12.31.

Mérleg fordulónap
2016.12.31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

3.4. A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegtételek értékelésével)

A Kft. -nél a lényeges és jelentős hibák a Számviteli Törvényben meghatározottak szerint kerülnek megállapításra.

Az Eszközöket a mérlegben bekerülési illetve előállítási költségen értékeljük, csökkentve az elszámolt értékcsökkenés összegével.

Az értékcsökkenés lineáris leírási kulcs szerint történik.

A 100 e Ft egyedi beszerzésű eszközöket használatba vételkor egy összegben számoljuk el.

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	58287				58287	10807	9829
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	14045				14045	6105	4798
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	293				293	139	139
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	72625	0	0	0	72625	17051	14766

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	47480		978			48458
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7940		1307			9247
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	154					154
4. Tenyészállatok						0
5. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökk.						0
6. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése						0
TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI	55574	0	2285	0	0	57859

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	55574	0	2285	0	0	57859
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	55574	0	2285	0	0	57859

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

<i>Leírási mód</i>	<i>Ezer forint</i>
Lineáris	2285
Egyösszegű	0

1.3. Az értékhelyesbítés alkalmazása

A társaság az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmaz.

1.4. Követelések összetétele

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA					MÉRLEGÉRTÉK	
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	15542		8047	7495	15542	7495
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0	0	0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban...				0	0	0
4. Váltókövetelések				0	0	0
5. Egyéb követelések	327		57	270	327	270
KÖVETELÉSEK	15869	0	8104	7765	15869	7765

A követelések összege vevői követelésekből áll. Az egyéb követelések mérleg soron az ÁFA követelés szerepel.

1.5. Aktív időbeli elhatárolások

Passzív elhatárolások:

MEGNEVEZÉS	Nyitó érték	Záró érték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	920	200
3. Halasztott bevételek		
PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	920	200

A passzív időbeli elhatárolások költségei és ráfordításai között olyan költségek szerepelnek, melyek a 2016 -os évet terhelik, de kifizetésük csak 2017 évben történik meg, a 3. és 4. negyedéves könyvvizsgálói díj.

1.6. Saját tőke

A saját tőke összetevőinek változása:

Saját tőke:	26 776 e Ft
Jegyzett tőke:	3000 e Ft
Eredménytartalék:	23 036 e Ft
Adózott eredmény:	740 e Ft

2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

2.1. A nettó árbevétel bontása tevékenységcsoportonként (e Ft)

<i>Tevékenység csoport</i>	<i>Bázis érték</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Szennyvíztisztítás árbevétele Ócsa	37183	34066	92%
Szennyvíztisztítás árbevétele Inárcs	16015	15972	99%
Szennyvíztisztítás árbevétele Felsőpakony	12596	13305	106%
Szippantott szennyvíz	721	498	69%
Összesen	66515	63 841	96%

A fenti táblázatból megállapítható, hogy az árbevétel átlagosan 4%-kal csökkent.

2.2. Költségek költségnem szerinti részletezése (e Ft)

<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>
Anyagköltség	15394	14787
Igénybe vett szolgáltatások értéke	16888	19490
Egyéb szolgáltatások értéke	9092	7137
Eladott áruk beszerzési értéke		
Eladott közvetített szolgáltatások értéke		
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	41374	41414
Béreköltség	15892	13770
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1812	1791
Bérráulékok	4028	3542
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	21732	19103
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2328	2285
ÖSSZESEN	65434	62802

Az anyagköltség a bázis évhez viszonyítva csökkent. A csökkenés oka a takarékos gazdálkodás.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke elsősorban a telepen végzett karbantartások, javítások költségeinek összegével növekedett a bázis évhez viszonyítva. Az igénybevett szolgáltatások emelkedése elsősorban az állandó szivattyújavítások miatt következett be.

Az egyéb szolgáltatások értékének csökkenése azzal magyarázható, hogy a nyárfás öntözött terület művelésének költsége csökkent a tárgyévhez viszonyítva. A munkálatokat nagyrészt a kft saját dolgozói végezték.

A béreköltség a tavalyihoz képest jelentős változást nem mutat.

A bérráulékok változása a bérek változásának függvénye.

2.3. A társasági adóalap és adó kiszámítása

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	740
Adóalapot növelő tényezők (+)	2285
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	2285
Társasági adóalap	740
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	863	740
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
Jóváhagyott osztalék, részesedés		
Adózott eredmény	863	740

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

Fizikai besorolásúak:	6	fő
Szellemi foglalkozásúak:	0	fő
Összesen:	6	fő

2. Tisztségviselők díjazása és elszámolásaik

Ügyvezetők részére elszámolt tárgyévi díjak:	1 992	e Ft
<u>Felügyelő Bizottság részére elszámolt tárgyévi díjak:</u>	<u>312</u>	<u>e Ft</u>
Vezetőség díjazása összesen:	2 304	e Ft

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

Kelt:

PH.

.....