

2364 Ócsa, Bajcsy Zs. u. 2.

14142716-8130-572-13
statistikai szám

Készítette: Szőkéné Barka Ágnes
PM regisztrálási szám: 149531

A beszámolási időszak

kezdete:
2017.01.01

vége:
2017.12.31

Kelt:

Oca, 2018. apr. 25.



Di Buzan'e İsmi Zmzama

Képviselő aláírása

MÉRLEG(A) részletes

ESZKÖZÖK AKTIVÁK	2016.12.31	2017.12.31	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	309 275	302 244	97,7%
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	
4. Tenyészállatok	0	0	
5. Beruházások, felújítások	0	0	
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	309 275	302 244	97,7%
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	309 275	302 244	97,7%
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	7 364	798	10,8%
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban...	0	0	
4. Váltókövetelések	0	0	
5. Egyéb követelések	295	233	79,0%
II. KÖVETELÉSEK	7 659	1 031	13,5%
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	19	5	26,3%
2. Bankbetétek	8 351	6 506	77,9%
IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 370	6 511	77,8%
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	16 029	7 542	47,1%
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	
2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	51	51	100,0%
3. Halasztott ráfordítások	0	0	
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	51	51	100,0%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	325 355	309 837	95,2%

Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 13-09-116782

Stat. szám: 14142716-8130-572-13

MÉRLEG(A) részletes

FORRÁSOK PASSZIVÁK	2016.12.31	2017.12.31	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	-27 677	-43 970	158,9%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-16 293	-9 333	57,3%
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	313 900	304 567	97,0%
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. kapcsolattal vállalkozással szemben	0	0	
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban	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	0	
6. Tartós kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben	0	0	
7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban	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	2 681	1 603	59,8%
5. Váltótartozások	0	0	
6. Rövid lejáratú köt. kapcsolattal vállalkozással szemben	0	0	
7. Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban	0	0	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 714	3 577	41,0%
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	11 395	5 180	45,5%
F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	11 395	5 180	45,5%
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	60	90	150,0%
3. Halasztott bevételek	0	0	
G. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	60	90	150,0%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	325 355	309 837	95,2%

Kelt: Ócsa, 2018. ápr. 25.

P.H.



D. Buzsák János Zircsánna
aláírás

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

Stat. szám: 14142716-8130-572-13

EREDMÉNY-KIMUTATÁS(A) Összköltség-eljárás, részletes

MEGNEVEZÉS	2016	2017	INDEX
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	68 978	30 355	44,0%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	68 978	30 355	44,0%
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	102 098	33 003	32,3%
ebből visszaírt értékvesztés	0	0	
05. Anyagköltség	58 979	14 495	24,6%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	13 213	7 410	56,1%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 140	6 502	91,1%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	
09. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	79 332	28 407	35,8%
10. Bérköltség	76 636	29 047	37,9%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 852	2 438	63,3%
12. Bérjárulékok	17 845	5 385	30,2%
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	98 333	36 870	37,5%
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7 339	7 306	99,6%
VII. Egyéb ráfordítások	2 344	108	4,6%
ebből értékvesztés	0	0	
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-16 272	-9 333	57,4%
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 árfolyamvesztesége	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	21	0	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	21	0	0,0%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-21	0	0,0%
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-16 293	-9 333	57,3%
X. FIZETENDŐ ADÓ	0	0	
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-16 293	-9 333	57,3%

Kelt: Ócsa, 2018. ápr. 25.



aláírás

Dr. Buzsáki János László

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

2017. 01. 01 - 2017. 12. 31.

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Kelt: Ócsa, 2018- *ápr. 25.*



Dr. Buzsák István Zoltán

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.

Nagyobb volumenű vállalkozási tevékenységünk 2017. 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.

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 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	32 896	32 896
Összesen			32 896

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Jegyzett tőke:	357 870,- e Ft
Eredménytartalék:	-43 970,- e Ft
Adózott eredmény	-9 333,- e Ft
Saját tőke:	304 567,- 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 -9 333 e Ft veszteség.

A Kft. 2017 évi árbevétele a bázis évhez viszonyítva jóval kevesebb. Az árbevétel nem volt elegendő a költségek, ráfordítások fedezetére.

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

A meglévő folyószámlahitel 2016 évben visszafizetésre került, 2017 évre nem lett megújítva a folyószámlahitel.

2017. 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: 1 603,- e Ft

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

ÁFA:	501,- e Ft
SZJA:	345,- e Ft
Nyugdíjbiztosítási alap:	240,- e Ft
EHO:	4,- e Ft
EÜ és MEP járulék:	193,- e Ft
Késedelmi pótlék:	0,- e Ft
Szociális hozzájárulás:	431,- e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás:	0,- e Ft
Decemberi munkabér:	1 716,- e Ft
Táppénz hozzájárulás:	0,- e Ft
Rövid lejáratú egyéb kötelezettség (ÁFA)	147,- e Ft
Összesen:	3 577,- 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 2018. január február havi biztosítási díja szerepel.

A költségek passzív időbeli elhatárolása között azok a költségek szerepelnek, amelyek a 2017-es gazdasági évet terhelik, de kifizetésük 2018. 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:	4 608 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 2018. január hónapban került kifizetésre.

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

Ócsa, 2018 *ápr. 25.*



Dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna
dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna
ügyvezető

14142716-8130-572-13

statisztikai szám

13-09-116782

cégjegyzékszám

Készítette: Szóké né Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A beszámolási időszak

kezdetre:
2017.01.01

vége:
2017.12.31

Kelt: Ócsa, 2018. apr. 25.



D. Buzsáki János Zoltán

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 2017.12.31.-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 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 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.

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:	Elérhetősége:	Lakóhelye:
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	325355	309837	95%
Befektetett eszközök aránya	95%	97%	102%
Immateriális javak aránya			
Tárgyi eszközök aránya	95%	97%	102%
Befektetések aránya			
Forgóeszközök aránya	4%	2%	49%
Készletek aránya			
Követelések aránya	2%	0%	14%
Értékpapírok aránya			
Pénzeszközök aránya	2%	2%	81%
Aktív időbeli elhatárolások aránya	0%	0%	105%
Idegen források aránya	3%	1%	48%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	3%	1%	47%
Passzív időbeli elhatárolások aránya	0%	0%	157%
Működő tőke ezer forint		322046,5	
Forgótőke ezer forint	4625	2323	50%
Saját tőke növekedése I.	87%	85%	97%
Saját tőke változása mérleg szerinti eredmény alapján		-3%	

A befektetett eszközök aránya a bázis évhez viszonyítva kismértékben emelkedett ennek oka, hogy a forgó eszközök a mérlegfőösszegéhez viszonyítva csökkentek. A forgó eszközöknél mind a vevői követelés mind a pénzeszköz állománya csökkent.

A mérlegfőösszegéhez viszonyítva a befektetett eszközök aránya igaz, hogy növekedést mutat, de a valós helyzet nem ezt tükrözi.

2017. évben minimális tárgyi eszköz beszerzés történt.

2.2. A Társaság pénzügyi helyzete

<i>Mutató</i>	<i>Bázis időszak</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Eladósodottság mértéke			
Likviditási ráta	1,4	1,44	102%
Likviditási gyors ráta	0,73	1,23	169%
Vevők átfutási ideje nap		49,07	
Szállítók átfutási ideje nap		27,52	
Vevőállomány/szállítóállomány	274%	49%	18%
A működés pénzügyi eredménye (cash-flow) ezer forint			
Pénzeszközök változása ezer forint		-1859	

A Kft. pénzügyi helyzete, likviditása hasonló a bázis évhez viszonyítva, megfelel a nemzetközi szabványnak, melynek mértéke 1,3. A kft esetében 1,44.

2.3. A társaság jövedelmezőségi helyzete

<i>Mutató</i>	<i>Bázis időszak</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Árbevételek arányos nyereség	-24%	-31%	130%
Saját tőke jövedelmezősége	-6%	-4%	59%
Saját tőke jövedelmezősége működő tőkével)		-3%	
Jegyzett tőke jövedelmezősége	-5%	-3%	57%
Árbevételek arányos pénzügyi eredmény			
Tőkearányos pénzügyi eredmény			
A befektetések jövedelmezősége			
Bruttó termelési érték ezer forint ("A" tip.eredm.-nél)	171076	63358	37%
A forgóeszközök megtérülése-forgása		2,56	
Befektetett eszközök forgása		0,09	
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 csökkenést mutat. (bruttó termelési érték) Ennek oka, hogy 2017 évben árbevétele a kft-nek az egészségház bérleti díjából származik, valamint az önkormányzat által biztosított működési bevételből.

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.

A beszámoló választott formája

Alkalmazott mérlegképes 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>
2017.01.01	2017.12.31	2017.12.31

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

3.3. A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegképes 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 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 érték helyesbítése					0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	200	0	0	0	200	0	0

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	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	357744				357744	309275	302244
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek					0	0	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 168	275			2 443	0	0
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	359 912	275	0	0	360 187	309275	302244

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	48469		7031			55500
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek						0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2168		275			2 443
4. Tenyészállatok						0
5. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökk.						0
6. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése						0
TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI	50637	0	7306	0	0	57943

1.3. Az értékcsökkenés összefoglalása

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	200	0	0	200	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	50637	0	7306	0	0	57943
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	50837	0	7306	200	0	57943

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

<i>Leírási mód</i>	<i>Ezer forint</i>
Lineáris	7031
Egyösszegű	275

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	7364		6566	798	7364	798
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0	0	0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban...				0	0	0
4. Váltókövetelések				0	0	0
5. Egyéb követelések	295		62	233	295	233
KÖVETELÉSEK	7659	0	6628	1031	7659	1031

A követelések között a vevői követelések szerepelnek, a vevői követelések a bázis évhez viszonyítva jelentősen csökkentek. Ennek oka, hogy a legnagyobb vevőnknek, Ócsa Város Önkormányzatának év végén lejárt idejű tartozása nem volt.

Az egyéb követelés mérleg soron 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			51	51	51
3. Halasztott ráfordítások				0	0	0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	51	0	0	51	51	51

A bevételek aktív időbeli elhatárolása mérleg soron 2017 évben elhatárolás nem került kimutatásra.

A költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása mérleg soron a 2018. évre esedékes egészségház vagyont biztosításának összege került elhatárolásra.

Passzív elhatárolások:

MEGNEVEZÉS	Nyitó érték	Záró érték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	60	90
3. Halasztott bevételek		
PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	60	90

A költségek passzív időbeli elhatárolása között szerepel a Felügyelő Bizottság 3 tagjának december havi költségtérítése mely 2018 januárban került kifizetésre.

1.7. Saját tőke

A saját tőke összetevőinek változása:

Saját tőke	304 567 e Ft
Jegyzett tőke	357 870 e Ft
Eredménytartalék	- 43 970 e Ft
Adózott eredmény	-9 333 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	30	2
Működési árbevétel iskola konyha	22 289	0
Működési árbevétel óvoda konyha	12 051	0
Működési árbevétel gimnázium konyha	4 798	0
Működési árbevétel bölcsőde	1 115	0
Lakópark készenléti szolgálat	4 530	4 545
Bérleti díj egészségház	24 165	24 719
Egyéb bevételek	4 102	1 196
Fenntartás, karbantartás továbbszámlázása	102 089	0
Összesen	171 012	30 462

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

b, Kapott támogatások elszámolása

Folyósító szervezet	Forrás megjelölése	Folyósított összeg (e Ft)	Bevételeként elszámolt rész
Ócsa Város Önkormányzata	Feladatellátás finanszírozás	32 896	32 896
Összesen			32 896

Az önkormányzat havi ütemezéssel finanszírozta a kft-nél felmerült költségeket.

2.2. Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
Anyagköltség	58979	14495
Igénybe vett szolgáltatások értéke	13213	7410
Egyéb szolgáltatások értéke	7140	6502
Eladott áruk beszerzési értéke		
Eladott közvetített szolgáltatások értéke		
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	79332	28407
Bérek	76636	29047
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3852	2438
Bérfelrakások	17845	5385
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	98333	36870
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7339	7306
ÖSSZESEN	185004	72583

Az anyagköltségek csökkenése azzal magyarázható, hogy a konyhák működése megszűnt. Az igénybevett szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások költségének csökkenése szintén ezzel a ténnyel magyarázható.

A bérek és járulékok csökkenése azzal magyarázható, hogy 2017. évben a kft. dolgozói létszáma 14 fő volt, melyből 13 aktív. 2016. december 31-én a kft. dolgozóinak létszáma 49 fő volt.

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

A bevételeknek fedezetett kellene nyújtani az elszámolt ammortizáció költségére is.

2.3. A társasági adóalap és adó kiszámítása

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	-9333
Adóalapot növelő tényezők (+)	7306
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	7306
Társasági adóalap	-9333
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	-16293	-9333
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-16293	-9333

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:	4 608 e Ft
Felügyelő Bizottság részére elszámolt tárgyévi díjak	1 080 e Ft
Vezetőség díjazása összesen:	5 688 e Ft

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

Kelt: 2018. ápr. 25.



Dr. Buzsáki János Zoltán

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”) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből (melyben az eszközök és források egymással megegyező végösszege: 309.837 eFt, a saját tőke összege: 304.567 eFt), az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból (ahol az éves nettó árbevétel: 30.355 eFt, az adózott eredmény pedig: -9.333 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 2017. 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 mikrogazdálkodói 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 mikrogazdálkodói 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

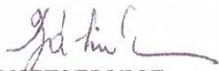
A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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.

Az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való további felelősségünk leírását a jelen független könyvvizsgálói jelentésünk melléklete tartalmazza, ami a független könyvvizsgálói jelentés elválaszthatatlan része és a könyvvizsgáló aláírását tartalmazó oldal után következik.

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, 2018. április 09.

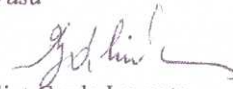
Könyvvizsgáló cég
képviselőjének aláírása



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

MARKETSERVICE
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
1091 Budapest, Ifjú munkás u. 4. IV. lph. fsz. 2

Bejegyzett könyvvizsgáló
aláírása



Bálint Gyula Levente
kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 002914

Levélcím: H-1091 Budapest, Ifjú munkás u. 4. IV. Lház, Fsz. 2.

Tel: 460-0582 Fax: 221-4877 Mobil: 20/962-8541

E-mail: info@marketservice.hu

MELLÉKLET

az Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójáról kiadott független könyvvizsgálói jelentéshez

Ez a melléklet az Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójáról kiadott, 2018. április 09.-én kelt független könyvvizsgálói jelentés elválaszthatatlan része.

A könyvvizsgálónak az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti további felelőssége

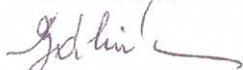
A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítomjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt 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, minősítenünk 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, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

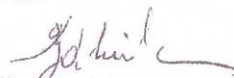
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

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
kamara tag könyvvizsgáló
Kamara tag száma: 002914

MARKETSERVICE

Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
1091 Budapest, Ifjú munkás u. 4. IV. lph. fsz. 2