

2	4	0	6	0	0	4	6	-	2	-	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Adószám:

1	3	-	0	9	-	1	5	8	0	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám:

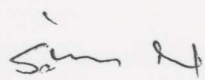
A vállalkozás megnevezése: **Nagykovácsi Településüzemeltetési  
Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe, tel: **2094 Nagykovácsi, Pók utca 58.**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2013.  
üzleti évről**

Nagykovácsi, 2014. 03.24.

  
Vállalkozás vezetője (képviselője)

Nagykovácsi Településüzemeltetési  
Nonprofit Közhasznú Kft.  
2094 Nagykovácsi, Pók u. 58.  
Adószám: 24060046-2-13  
Bankvez.: 10402800-50526671-82711010

Adószám: 2 4 0 6 0 0 4 6 - 2 - 1 3

Cégjegyzékszám: 1 3 - 0 9 - 1 5 8 0 0 1


Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013 december 31. (év/hó/nap)

**MÉRLEG "A" változat****Eszközök (aktívák)**

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (ek)	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	442	0	318 846
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	167		102
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	275		318 744
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0	0	0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	10 623	0	3 310
27.	<b>I. KÉSZLETEK</b>	0	0	
34.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	132	0	2 248
40.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	
45.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	10 491	0	1 062
48.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	84	0	
52.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	11 149	0	322 156

Nagykovácsi, 2014. 03.24.

  
 Vállalkozás vezetője (képviselője)

Nagykovácsi Tehertöltés Szervezet  
 Nonprofit Kft.  
 2094 Nagykovácsi, Pók u.58.  
 Adószám: 24060045-2-13  
 Banksz.: 10402090-50626671-82711010

Adószám: 2 4 0 6 0 0 4 6 - 2 - 1 3

Cégjegyzékszám:

1 3 - 0 9 - 1 5 8 0 0 1

□ □

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2013 december 31.

(év/hó/nap)

**MÉRLEG "A" változat****Források (passzívák)**

adatok e Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	<b>D. Saját tőke</b> (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	-4 026	0	-4 438
54.	I. JEGYZETT TŐKE	2 000		2 000
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK			
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		-6 026
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			1 700
60.	VI. ÉRTÉKESÍTÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 026		-2 112
62.	<b>E. Céltartalék</b> (63.-65. sorok)	0	0	0
66.	<b>F. Kötelezettségek</b> (67.+71.+80.)	14 955	0	326 587
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		0	315 486
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14 955	0	11 101
90.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b> (91.-93. sorok)	220	0	7
30.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (53.+62.+66.+90. sor)	11 149	0	322 156

Nagykovácsi, 2014. 03. 24.

Nagykovácsi Településszervezési  
Nonprofit Kft. Vállalkozás vezetője (képviselője)  
2094 Nagykovácsi, Pók u. 53.  
Adószám: 24060046-2-13  
Banksz.: 10402800-50526671-82711010

Adószám:

2 4 0 6 0 0 4 6 - 2 - 1 3

Cégjegyzékszám: 1 3 - 0 9 - 1 5 8 0 0 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2013 december 31.

(év/hó/nap)

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás**  
**"A" VÁLTOZAT**

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (ek)	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	19 022	0	74 229	03
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0		06
III.	Egyéb bevételek	2 667		1 558	07
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				08
05.	Anyagköltség	1 303		5 465	09
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 804		10 477	10
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	135		712	11
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	72		3 098	12
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 835		4 573	13
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	6 149	0	24 325	14
10.	Béreköltség	15 530		39 100	15
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 670		3 997	16
12.	Bérráulékok	4 098		8 699	17
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.12.)	21 298	0	51 796	18
VI.	Értékcsökkenési leírás	236		1 700	19
VII.	Egyéb ráfordítások	23		78	20
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-6 017	0	-2 112	22
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	128	0	54	32
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	137	0	54	39
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. -IX.)	-9	0	0	40
C.	SZOKÁSOS VALLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-6 026	0	-2 112	41
X.	Rendkívüli bevételek			0	42
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0			43
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0	44
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-6 026	0	-2 112	45
XII.	Adófizetési kötelezettség	0			46
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-6 026	0	-2 112	47
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				48
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				49
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-6 026	0	-2 112	50

Nagykovács, 2014. 03.24.

Nagykovácsi Településközművelődési

Nemproh Képzésközpont Kft.

2004 Nagykovácsi PIA u.58.

Adószám: H-1060046-2-13

Banksz.:10-102960-50626671-82711010

Vállalkozás vezetője (képviselője)

**Nagykovácsi Településüzemeltetési  
Nonprofit Közhasznú Kft.**

**Kiegészítő melléklet**

**A 2013. december 31-i egyszerűsített  
éves beszámolóhoz**

## A) Általános rész

### 1. A Nagykovácsi Településüzemeltetési Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása

A társaság 13-09-158001 cégjegyzékszámmon alakult 2012. 06. 25-én, 2.000.000 Ft., azaz kettőmillió forint jegyzett tőkével. 2013. 11. 21-én törzstőke emelést történt. 3.000.000,-Ft-ra módosult a jegyzett tőke. A jegyzett tőke és a tőkeemelés teljes egészében átutalásra került. A tőkeemelésre szánt összeg megérkezett a vállalkozáshoz 2013-ban, de a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 35. § (4) alapján jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a cégjegyzékben való bejegyzés napjával, 2014. 02. 10-el lesz kimutatva a tőkében.

Székhely: 2094 Nagykovácsi, Pók u. 58.

Adószám: 24060046-2-13

A társaság adóügyeiben az NAV Közép-magyarországi Regionális Igazgatósága az illetékes.

A cég tulajdonosa:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat	2.000.000,-	100%
-------------------------------------	-------------	------

A beszámoló aláírására jogosult neve, címe:

Sólyom László 2094 Nagykovácsi, Arany J. u. 36.

A Társaság beszámolóját könyvvizsgáló Papp Zoltán (4033 Debrecen, Huszár Gál utca 70. A. ép.) I.K.SZ. 98. Információs, Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft (4100 Berettyóújfalu, Tardy, utca 1.) ellenőrizte. Könyvvizsgálói díj 2013 évre: 320.000,-Ft + ÁFA azaz háromszázhuszezer forint + ÁFA.

Mérlegképes könyvelő adatai: Tóthné Lázár Ilona (A2 Book Kft. 2094 Nagykovácsi, Rozmaring utca 32) Regisztrációs száma: 170294

#### Tevékenységi körök:

Főtevékenység:	8110'08	Építményüzemeltetés
Egyéb:	8121'08	Általános épülettakarítás
	8129'08	Egyéb takarítás
	8130'08	Zöldterület-kezelés
	5629'08	Egyéb vendéglátás
	8211'08	Összetett adminisztratív szolgáltatás
	8219'08	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás

### 2. Számviteli politika

A cég könyvvezetésének módja: kettős könyvvitel, melynek alapján egyszerűsített éves beszámolót készít. A társaság eredményét összköltség eljárással állapítja meg. A mérleg fordulónapja december 31. a mérlegkészítés napja február 28-a.

A társaság az eszközeit és forrásait a számviteli törvényben és a saját számviteli politikájában rögzített módon értékelte.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása bruttó érték alapján, lineáris módszerrel, az állományban töltött idővel arányosan kerül meghatározásra.

A 100 ezer Ft. egyedi beszerzési érték alatti immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolására a használatbavételkor egy összegben kerül sor.

Jelentős összegű a hiba, ha a feltárás évében a különböző ellenőrzések során, egy üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások együttes, előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át. Jelenetős összegű hibák esetén azokat a beszámolóban elkülönítetten kell bemutatni.

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a felhasználók döntéseit. Ennek megfelelően a Társaság a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekinti, ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik. Lényeges hiba esetén a beszámolót újra közzé kell tenni.

## B) A beszámolóhoz és az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 1. 1. Eszközök

#### *Befektetett eszközök*

Immateriális javak, ingatlanok és tárgyi eszközök (ezer forintban):

Megnevezés	ÉCS	Nettó
Immateriális javak	75	102
Ingatlanok és kapcs. vagy.	737	313.653
- Felnőtt orvosi rendelő	182	20.815
- Fogorvosi rendelő telek érték	0	14.033
- Polgármesteri Hivatal	219	24.946
- Polgármesteri Hivatal Telek	0	18.768
- NATÜ székhely	102	11.616
- NATÜ telek	0	8.129
- Szent Sebestyén Kápolna	169	19.331
- Szent Sebestyén Kápolna telek	0	8.129
- Kálvária Kápolna telek	0	10.216
- Lakás Tompa M. u. 6.	20	2.214
- Lakás Tompa M. u. 6 telek	0	8.398
- Lakás Rákóczi u. 66	14	1.620
- Lakás Rákóczi u. 66 telek	0	6.615
- Fogorvosi rendelő+KMB iroda	31	3.514
- Fogorvosi rend.+KMB Irod telek	0	2.569
- Radnóti u. 14 játszótér, telek	0	18.665
- Arany János játszótér, telek	0	2.474
- Arany János u. játszótér	0	57.553
- Sportpálya telek	0	73.168
- Sportpálya beruházás	0	880
Műszaki berendezések	537	641
Egyéb berendezések	351	0
Beruházások	0	4.450
<b>Összesen</b>	<b>1.700</b>	<b>318.846</b>

#### *Beruházások*

Megnevezés	Aktiválás	Nettó
Befejezetlen beruházások	555	0
Vagyonkezelésbe kapott eszköz pótlása	3.354	0
Vagyonkezelésbe vett bef. beruházás	0	4.450
- Kálvária Kápolna	0	4.450

100 eFt alatti beruházások	699	0
<b>Összesen</b>	<b>4.608</b>	<b>4.450</b>

### *Követelések*

A követelések összetétele (ezer forintban):

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Vevők	0	1.908
Munkabérelőlegek	100	10
Folyamatos szolg. levonh. ÁFA	0	131
Munkabér visszavonás	0	17
Adótúlfizetés	32	182
<b>Összesen</b>	<b>132</b>	<b>2.248</b>

### *Pénzeszközök*

A pénzeszközök összetétele (ezer forintban):

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Pénztár	60	171
Erzsébet utalvány, csekk	0	5
Elszámolási betétszámla	3.431	886
Lekötött betétszámla	7.000	0
<b>Összesen</b>	<b>10.491</b>	<b>1.062</b>

### *Aktív időbeli elhatárolások:*

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>Bevételek:</b>		
Lekötött betét után járó kamat	62	0
Továbbszámlázott telefon bevétele	22	0
<b>Összesen</b>	<b>84</b>	<b>0</b>

## **1. 2. Források**

A saját tőke változása 2013-ban (ezer forintban):

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Jegyzett tőke	2.000	2.000
Eredménytartalék	0	-6.026
Lekötött tartalék	0	1.700
- Veszteségek fedezetére kapott pótbefizetés		1.700
Mérlegszerinti eredmény	-6.026	-2.112
<b>Összesen</b>	<b>-4.026</b>	<b>-4.438</b>

### *Hosszú lejáratú kötelezettségek:*

Hosszú lejáratú kötelezettségek összetétele (ezer forintban):

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Önkormányzattól kapott vagyonkez. kapcs. köt.	0	315.486
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>315.486</b>



**Rövidlejáratú kötelezettségek:**

Rövidlejáratú kötelezettségek összetétele (ezer forintban):

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Önkormányzattól. kapott tagi hitel	7.500	0
Önkormányzattól. kapott törzstőkeemelés	0	6.030
Szállítók	186	806
Adó tartozások	5.662	4.244
Folyamatos telj. Fiz. ÁFA	0	21
Jövedelem elszámolás	1.607	0
<b>Összesen:</b>	<b>14.955</b>	<b>11.101</b>

**Passzív időbeli elhatárolások**

A passzív időbeli elhatárolások összetétele (ezer forintban):

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Internet.	5	0
Telefon	70	0
Telefondíj továbbszámlázása	16	0
Áram	8	7
Gáz	55	0
Önkorm. kapott tagi hitel kamata	51	0
Tűz,- és munkavédelmi szaktev.	15	0
<b>Összesen</b>	<b>220</b>	<b>7</b>

**1. 3. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések****Árbevétel (ezer forintban):**

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Közhasznú tev. származó	17.079	64.382
Továbbszámlázott eszközök, szolgáltat.	1.884	7.807
Vállalkozási tev. származó	59	2.040
<b>Összesen:</b>	<b>19.022</b>	<b>74.229</b>

**Egyéb bevétel (ezer forintban):**

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Kapott engedmény.	2	0
Költségvetéstől kapott támogatás	42	1.535
Önkormányzattól kapott támogatás.	2.600	0
Továbbszámlázott telefon ktg.	22	0
Egyéb	1	23
<b>Összesen</b>	<b>2.667</b>	<b>1.558</b>

**A költségek és ráfordítások alakulása (ezer forintban):**

<i>Megnevezés</i>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>Anyag jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>6.149</b>	<b>24.325</b>
Anyagköltség	1.303	5.465
Igénybe vett szolgáltatások	2.804	10.477
ELÁBÉ	72	3.098
Egyéb szolgáltatások	135	712
Eladott közvetített szolgáltatás	1.835	4.573
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>21.298</b>	<b>51.796</b>

Béreköltség	15.530	39.100
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.670	3.997
Bérfjárulékok	4.098	8.699
<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>236</b>	<b>1.700</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>23</b>	<b>78</b>
Adók	20	76
Egyéb	3	2

***Anyagköltség adatai (ezer forintban):***

<i>Megnevezés</i>	<b>2013</b>
Közvetlen anyagktg.	1.107
Egy éven belül elhaszn. eszk.	877
Üzemanyag	788
Nyomtatványok, irodaszerek	206
Munkaruha	416
Energia ktg.	260
Tisztítószer	1.644
Egyéb anyagktg.	167
<b>Összesen</b>	<b>5.465</b>

***Igénybevett szolgáltatások értékének adatai***

<i>Megnevezés</i>	<b>2013</b>
Utazási, kiküldetési költség	4
Bérleti díj	1.287
Szállítási költség	609
Javítás, karbantartás	4.394
Posta, telefon, internet	485
Kéményseprés	2
Egyéb igénybe vett szolg.	3.696
<b>Összesen</b>	<b>10.477</b>

***Az egyéb szolgáltatások és támogatások értékének bemutatása***

<i>Megnevezés</i>	<b>2013</b>
Hatósági díjak	65
Biztosítás, fejlesztés	103
Bankköltség	544
<b>Összesen</b>	<b>712</b>

***Az eladott áruk beszerzési értékének bemutatása***

<i>Megnevezés</i>	<b>2013</b>
Továbbszámlázott áruk, eszközök	3.098
<b>Összesen</b>	<b>3.098</b>

***A közvetített szolgáltatások értékének bemutatása***

<i>Megnevezés</i>	<b>2013</b>
Továbbszámlázott megbízási díjak, járulékok	197
Továbbszámlázott szolgáltatások	4.376
<b>Összesen</b>	<b>4.573</b>

**Értékcsökkenési leírás (ezer forintban)**

Megnevezés	2013
Értékcsökkenési leírás	1.700
<b>Összesen</b>	<b>1.700</b>

A 2013. évi adóalapot módosító tételek (ezer forintban):

**Társasági adó levezetése**

Adózás előtti eredmény	-2.112
<b>Csökkentő jogcímek összesen</b>	<b>2.444</b>
- Értékcsökkenési leírás (atv.)	2.444
<b>Növelő jogcímek összesen</b>	<b>1.700</b>
- Értékcsökkenési leírás (sztv.)	1.700
<b>Adóalap</b>	<b>-2.856</b>
<b>Számított adó</b>	<b>0</b>

**1. 4. A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata tőkeszerkezeti mutatók segítségével**

Nagykovácsi Településüzemeltetési Nonprofit Kft	Bázis évre 2012.12.31	Tárgy évre 2013.12.31
<b>Befektetett eszközök aránya =</b> $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	3.96	98.97
<b>Forgóeszközök aránya =</b> $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	96.03	1.03
<b>Tőkeerősség (saját tőke aránya) =</b> $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	-0.36	-0.01
<b>Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =</b> $\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	149.67	47.59
<b>Kötelezettségek aránya =</b> $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	134.13	101.38
<b>Befektetett eszközök fedezete =</b> $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	-910.85	-1.39
<b>Likviditási mutató =</b> $\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	71.03	29.82
<b>Árbevétel arányos üzleti eredmény =</b> $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-31.63	-2.85

Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = <i>Adózás előtti eredmény x 100</i> Összes árbevétel + összes bevétel	-27.78	-2.78
Eszköz arányos jövedelmezőség = <i>Adózás előtti eredmény x100</i> Eszközök összesen	-54.04	-0.66

### C) Tájékoztató adatok

#### Bér, létszámadatokra vonatkozó információk

##### *2013. évi időszakban foglalkoztatott munkavállalók létszáma*

Sorszám	Állomány csoport	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Átlagos létszám
1.	Fizikai	20,3	24,6	27	25,6	24,4
2.	Szellemi	2,3	2	3	3	2,6
	<b>Összesen</b>	<b>22,6</b>	<b>26,6</b>	<b>30</b>	<b>28,6</b>	<b>27</b>

##### *A foglalkoztatottak tárgyévi bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetése Ft-ban*

Állománycsoport	Bérköltség	Személyi jellegű kifizetések	Összesen
Fizikai	24.399.033	3.190.106	27.589.139
Szellemi	11.447.260	806.542	12.253.802
<b>Összesen</b>	<b>35.846.293</b>	<b>3.996.648</b>	<b>39.842.941</b>

A társaságnál felügyelőbizottság működik.


#### **Mérlegen kívüli tételek, függő és biztos jövőbeni kötelezettségek**

Nincsenek olyan mérlegen kívüli pénzügyi kötelezettségek, amelyek jelentős szerepet játszanak a pénzügyi helyzet megítélésében.

#### **Környezetvédelem**

A vállalkozásnak közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek. A tevékenység jellegéből adódóan a cég egyáltalán nem termel és tárol veszélyes hulladékot. A vállalkozásnak környezetvédelmi garanciális kötelezettsége a tárgyévben nem volt. Okozott környezetvédelmi kötelezettség, amely a mérlegben nem jelenik meg, nincs.

Nagykovácsi, 2014. 03. 24.

  
**ügyvezető**

Nagykovácsi Telerőltésbiztosítási  
 Nonprofit Közhasznú Kft.  
 2094 Nagykovácsi, Pócs u. 53.  
 Adószám: 2408046-2-13  
 Banksz.: 10402898-60526671-82711010

Adószám: 24060046-2-13  
Cégbíróság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 13-09-158001

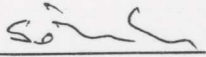
**Nagykovácsi Településüzemeltetési Nonprofit Közhasznú Korlátolt  
Felelősségű Társaság**

---

2094 Nagykovácsi, Pók utca 58.

**Közhasznú Nonprofit Kft. közhasznú eredménykimutatása  
2013.  
üzleti évről**

Nagykovácsi, 2014. 03. 24.

  
A gazdálkodó  
képviselője

Nagykovácsi Településüzemeltetési  
Nonprofit Közhasznú Kft.  
2094 Nagykovácsi, Pók u. 58.  
Adószám: 24060046-2-13  
Banksz.: 10402693-50626671-82711010

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>21.758</b>	<b>73.802</b>
<b>1.</b>	<b>Közhasznú célú működésre kapott támogatás</b>	<b>2.643</b>	<b>0</b>
	a. alapítói	2.600	0
	b. központi költségvetési	43	0
	c. helyi önkormányzati		0
	d. egyéb		0
<b>2.</b>	<b>Pályázati úton elnyert támogatás</b>		<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Közhasznú tevékenységből származó bevétel</b>	<b>18.962</b>	<b>72.190</b>
<b>4.</b>	<b>Tagdíjból származó bevétel</b>		<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Egyéb bevétel</b>	<b>153</b>	<b>1.612</b>
<b>6.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>		<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>59</b>	<b>2.039</b>
<b>C.</b>	<b>Összes bevétel (A+B)</b>	<b>21.817</b>	<b>75.841</b>
<b>D.</b>	<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>27.843</b>	<b>77.563</b>
	Anyagjellegű ráfordításai	6.149	24.261
	Személyi jellegű ráfordításai	21.298	51.470
	Értécsökkenési leírás	236	1.700
	Egyéb ráfordítások	23	78
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	137	54
	Rendkívüli ráfordítások		
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>390</b>
	Anyagjellegű ráfordításai		64
	Személyi jellegű ráfordításai		326
	Értécsökkenési leírás		
	Egyéb ráfordítások		
	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
	Rendkívüli ráfordítások		
<b>F.</b>	<b>Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>27.843</b>	<b>77.953</b>
<b>G.</b>	<b>Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)</b>	<b>59</b>	<b>1.649</b>
<b>H.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>59</b>	<b>1.649</b>
<b>J.</b>	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>-6.085</b>	<b>-3.761</b>

NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI NONPROFIT  
KÖZHASZNÚ KFT.  
2013. ÉVI KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE

Nagykovácsi, 2014. március 24.

## **A TÁRSASÁG ADATAINAK ISMERTETÉSE:**

**A társaság cégneve:** Nagykovácsi Településüzemeltetési Nonprofit Közhasznú Kft.

**A társaság rövidített neve:** Nagykovácsi Településüzemeltetési Nonprofit Kft.

**A társaság székhelye:** 2094 Nagykovácsi, Pók u. 58.

**A társaság cégjegyzékszám:** 13-09-158001

**A társaság adószáma:** 24060046-2-13

**A társaság törzstőkéje:** 2 000 ezer forint

## **A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA:**

A Kft-t Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata alapította 2012. június 25-én 2 000 ezer forint jegyzett tőkével nem jövedelemszerzésre irányuló közös gazdasági tevékenység folytatására. Az Önkormányzat 10 000 ezer forint tagi hitellel segítette a gazdálkodást, mely összeget a Kft. 2013. 07. 31-ig visszafizetett.

2013.11.21-én törzstőke emelésről döntött a Képviselő-testület, mely döntéssel 3 millió forintra módosult a jegyzett tőke. A jegyzett tőke és tőkeemelés pénzügyi rendezése 2013. évben megtörtént, azonban a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 35. § (4) alapján jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a cégjegyzékben való bejegyzés napjával, 2014.02.10-vel lesz kimutatva a tőkében.

A Társaság tevékenységei:

### **(8110) Építményüzemeltetés – közhasznú főtevékenység**

(8121) Általános épülettakarítás – közhasznú

(8129) Egyéb takarítás – közhasznú

(8130) Zöldterület-kezelés – közhasznú

(5629) Egyéb vendéglátás

(8211) Összetett adminisztratív szolgáltatás

(8219) Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás

(6820) Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

## **SZÁMVITELI ADATOK:**

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről és az azokban bekövetkezett változásokról december 31. fordulónappal „A” típusú éves beszámolót készített. Eredmény kimutatását „A” típusú Összköltség eljárással készítette.



2013. február 18-án Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatával kötött Vagyonkezelési Szerződés alapján 315 486 ezer forint bruttó értékű önkormányzati ingatlant adott a Társaság részére vagyonkezelésbe határozatlan időre.

2013. december 31-én a társaság

Jegyzett tőkéje: 2 000 ezer forint

Saját tőkéje: - 4 438 ezer forint

Mérleg szerinti eredménye: - 2 112 ezer forint

A fenti mutatók alapján az önkormányzatnak gondoskodnia szükséges a további működésről, illetve a tőkepótlás lehetőségét kell átgondolnia.

### **A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÖVID ISMERTETÉSE:**

A Társaság cél szerinti közhasznú tevékenységként intézményüzemeltetést, egyéb településüzemeltetési feladatok ellátását végzi. A Társaság közhasznú tevékenysége azt a célt szolgálja, hogy Nagykovácsi település lakói az önkormányzat tulajdonában lévő intézmények használata során az önkormányzat kötelezően ellátandó tevékenysége által biztosított szolgáltatásokat a lehető legjobb minőségben vehessék igénybe.

Az Alapító Okiratban meghatározott közhasznú tevékenység ellátásáért a Társaság 2013. évben 72 190 ezer forint szolgáltatási díjat számlázott az önkormányzat felé.

Cél szerinti juttatásként a Kft. tárgy évben 1 535 ezer forintot kapott a központi költségvetésből közfoglalkoztatási jogviszonyból eredően.

A Társaság összes közhasznú bevétele: 73 802 ezer Ft, mely összeg 72 190 ezer forint közhasznú tevékenységből származó bevételből és 1 612 ezer forint egyéb bevételből áll össze.

Vállalkozási tevékenységből 2 039 ezer Ft-ot realizált a Társaság tárgy évben, mely összeg tartalmazza a vagyonkezelésbe vett ingatlanokkal kapcsolatos bérbeadási tevékenységből származó díjakat, valamint a lakosság, illetve egyéb szolgáltató felé nyújtott szolgáltatás díjait.

Közhasznú tevékenységgel kapcsolatos kiadásokra 77 563 ezer forintot fordított a Kft., vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos ráfordításai 390 ezer forintot mutatnak.

2013. december 31-én a Társaságnál 29 fő főállású munkavállaló és 8 fő közfoglalkoztatott jogviszonyú munkavállaló állt alkalmazásban.

A Társaságnál felügyelőbizottság működik, a tagok részére tárgy évben kifizetett juttatás költsége a Társaság teljes bérköltségéből 2 250 ezer forint. A közhasznú tevékenységgel összefüggő személyi jellegű ráfordítások összege: 51 470 ezer forint.

A Társaság 2013. évi összes bevételének 97,31 %-a volt közhasznú tevékenységből származó bevétel.

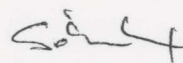
A Társaság közhasznú feladatait magas színvonalon, folyamatosan ellátta 2013. évben, azonban a finanszírozatlan közhasznú feladatok ellátása negatívan befolyásolták eredményességét.

A tárgy évi közhasznú eredmény – 3 761 ezer forint.

A Kft. tárgyi eszköz állománya nem kielégítő, a 2012-ben beszerzett kisgépei mellé tárgy évben 1 db fűnyíró traktort vásárolt. A közterületi dolgozók által használt kisteherautót, valamint egyéb kisgépeket bérlő az önkormányzattól, amely újabb költségeket generál. A jövőben akkor tud a Társaság jelentősebb saját bevételre szert tenni, ha lesz elegendő forrása, hogy a dolgozói létszámot szakképzett munkaerővel tudja növelni, valamint ha kellő mennyiségű célgép, a minőségi munkát segítő eszközök beszerzésére módja lesz.

A Kft. a működése során a számviteli és adótörvényeket szem előtt tartva gazdálkodott és bizonylatolt.

A 2013. évi mérleget és eredmény kimutatást Az I.K.SZ. 98' Kft. képviselője, Papp Zoltán könyvvizsgáló felülvizsgálta és azt jóváhagyta, elfogadó záradékkal ellátta.



Solyom László  
ügyvezető

Nagykovácsi Településüzemeltetési  
Nonprofit Közhasznú Kft.  
2094 Nagykovácsi Pók u.58.  
Adószám:24080046-2-13  
Banksz.:10402998-60528671-82711010

## IKSZ'98

Információs, Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft.

4100 Berettyóújfalu, Tardv u. 1.

Tel: 52/785-320, Fax: 52/785-324, E-mail: [iksz.kft@upcmail.hu](mailto:iksz.kft@upcmail.hu)

### Független könyvvizsgálói jelentés

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Nonprofit Kft. tulajdonosainak

#### Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Nagykovácsi Településüzemeltetési Nonprofit Kft. (2094 Nagykovácsi, Pók u. 58., cégjegyzékszám: 13-09-158001) mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 322 156 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -2 112 E Ft veszteség, a saját tőke – 4 438 E Ft, a kötelezettségek 326 587 E Ft –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

#### A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár 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

## IKSZ'98

Információs, Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft.

4100 Berettyóújfalu, Tardy u. 1.

Tel: 52/785-320, Fax: 52/785-324, E-mail: [iksz.kft@upcmail.hu](mailto:iksz.kft@upcmail.hu)

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.

### Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **Nagykovácsi Településüzemeltetési 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.

### Egyéb jelentéstételi kötelezettség a beszámolóról

Véleményünk korlátozása nélkül, felhívjuk a tulajdonosok figyelmét arra, hogy a tárgyév gazdálkodását követően a társaság saját tőkéje a jegyzett tőke alá csökkent.

Debrecen, 2014. március 25.

I.K.SZ. 98.  
Információs, Könyvvizsgáló  
és Szolgáltató KFT.  
4100 Berettyóújfalu, Tardy u. 1.  
Adószám: 11762597-2-09  
Cégjegyz.sz.: 09-09-006357

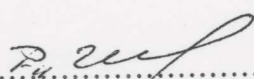
  
.....  
Kusai Tamás

ügyvezető

I.K.SZ. 98 Kft.

4100 Berettyóújfalu, Tardy u. 1.

MKVKsz.: 000810

  
.....  
Papp Zoltán

Kamarai tag könyvvizsgáló

MKVKsz.: 005782