

Azonosító: 1186332-249321538104-611828773-1279463

Nyomtatás

Elektronikus mentés

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ VÁLLALKOZÁSOK
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA****Vállalkozásra vonatkozó adatok**

Név: Kisújszállási Városgazdálkodási Kft.
Cégjegyzékszám: 16-09-007489
Adószám: 13122186-2-16

Levelezési cím

Irányítószám: 5310
Helység: Kisújszállás
Utca, házszám: Kossuth Lajos u. 74.

Beszámolóra vonatkozó adatok

Beszámolókészítés oka: normál, fordulónapi beszámolás
Beszámolási időszak kezdete: 2012.01.01.
Beszámolási időszak vége: 2012.12.31.
Adatok pénzegysége: ezer HUF
A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Beszámoló dokumentumok

Mérleg: van
Eredménykimutatás: van
Kiegészítő melléklet: van
Könyvvizsgálói jelentés: van
Üzleti jelentés: nincs
Közzétételi költségterítés befizetés igazolás csatolva.

Beszámolókészítés helye, kelte:

Kisújszállás, 2013.05.10.



A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Kisújszállási
Városgazdálkodási Kft.
5310 Kisújszállás Kossuth L. u. 74.
Adószám: 13122186-2-16

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot.

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)****Kisújszállási Városgazdálkodási Kft.**Cégjegyzékszám: **16-09-007489**

Adószám:

13122186-2-16

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	39 174		35 232
02.	I. Immateriális javak	94		
03.	Immateriális javak érték helyesbítése (02. sorból)			
04.	II. Tárgyi eszközök	39 072		35 147
05.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése (04. sorból)			
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	8		85
07.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (06. sorból)			
08.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete (06. sorból)			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	56 457		55 045
10.	I. Készletek	3 677		8 367
11.	II. Követelések	41 891		38 695
12.	Követelések értékelési különbözete (11. sorból)			
13.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete (11. sorból)			
14.	III. Értékpapírok			
15.	Értékpapírok értékelési különbözete (14. sorból)			
16.	IV. Pénzeszközök	10 889		7 983
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	525		2 763
18.	Eszközök összesen (01.+09.+17. sor)	96 156		93 040

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Kisújszállás, 2013-05-10



A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Kisújszállási
Városgazdálkodási Kft.
5310 Kisújszállás Kossuth L. u. 74.
Adószám: 13122186-2-16

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Kisújszállási Városgazdálkodási Kft.

Cégjegyzékszám: **16-09-007489** Adószám: **13122186-2-16**

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	47 674		54 886
20.	I. Jegyzett tőke	27 380		27 380
21.	Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (20. sorból)			
22.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke(-)			
23.	III. Tőketartalék	4 287		4 287
24.	IV. Eredménytartalék	13 242		13 508
25.	V. Lekötött tartalék			2 500
26.	VI. Értékelési tartalék (27., 28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. Mérleg szerinti eredmény	2 765		7 211
30.	E. Céltartalékok			1 005
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	41 232		30 691
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 069		4 048
34.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	34 163		26 643
35.	Kötelezettségek értékelési különbözete (34. sorból)			
36.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete (34. sorból)			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	7 250		6 458
38.	Források összesen (19.+30.+31.+37. sor)	96 156		93 040

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Kisújszállás, 2013-05-10



A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Kisújszállási
Városgazdálkodási Kft.
Kisújszállás Kossuth L. u. 74.
Adószám: 13122186-2-16

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" VÁLTOZAT ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

Kisújszállási Városgazdálkodási Kft.

Cégjegyzékszám: **16-09-007489**

Adószám:

13122186-2-16

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	196 470		213 502
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			5 743
03.	III. Egyéb bevételek	3 659		2 080
04.	Visszaírt értékvesztés (03. sorból)			768
05.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	107 523		126 968
06.	V. Személyi jellegű ráfordítások	70 096		68 876
07.	VI. Értékcsökkenési leírás	4 621		5 408
08.	VII. Egyéb ráfordítások	12 797		12 130
09.	Értékvesztés (08. sorból)	2 194		4 747
10.	A. Üzemi/üzleti tev. eredménye(01.+02.+03.-05.-06.-07.-08. sor)	5 092		7 943
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	22		526
12.	Értékelési különbözet (11. sorból)			
13.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 048		1 313
14.	Értékelési különbözet (13. sorból)			
15.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (11.-13. sor)	-2 026		-787
16.	C. Szokásos vállalkozási eredmény (±10.±15. sor)	3 066		7 156
17.	X. Rendkívüli bevételek	240		1 083
18.	XI. Rendkívüli ráfordítások			
19.	D. Rendkívüli eredmény (17.-18. sor)	240		1 083
20.	E. Adózás előtti eredmény (±16.±19. sor)	3 306		8 239
21.	XII. Adófizetési kötelezettség	541		1 028
22.	F. Adózott eredmény (±20.-21. sor)	2 765		7 211
23.	G. Mérleg szerinti eredmény	2 765		7 211

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Kisújszállás, 2013-05-10



A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

**Kisújszállási
Városgazdálkodási Kft.**
5310 Kisújszállás Kossuth L. u. 74.
Adószám: 13122186-2-16

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot.

A vállalkozó neve: Kisújszállási Városgazdálkodási Kft.
Székhelye: 5310 Kisújszállás, Kossuth L. u. 74.
Adószám: 13122186-2-16
Cégbíróság: JNSZ Megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 16-09-007489

KISÚJSZÁLLÁSI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT.

5310 Kisújszállás, Kossuth L. u. 74.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2012. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

- I. ÁLTALÁNOS RÉSZ**
- II. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ**
- III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**
- IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A gazdálkodó bemutatása

Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Kisújszállási Városgazdálkodási Kft. 2003. november 13-ai bejegyzéssel alakult, az 1953. május 16-án alapított Városgazdálkodási Vállalat Kisújszállás közüzemi vállalat (székhelye: 5310 Kisújszállás, Deák F. u. 10. szám, Cg.j.sz.: 16-01-000418, adószám: 10020573-2-16) jogutódjaként. A társaság határozatlan időre alakult. Alapító a Kisújszállás Város Önkormányzata (Kisújszállás, Szabadság tér 1.). A társaság létrehozásának célja, Kisújszállás városüzemeltetési és közszolgáltatási feladatainak ellátása, megfelelő minőségben a lakosság érdekeit szem előtt tartva.

Fő tevékenysége:

TEÁOR száma: 38.21 Hulladékgyűjtés, kezelés

Tulajdonosok:

A társaság 100%-os tulajdonosa a Kisújszállás Város Önkormányzata.

Fő tevékenységek árbevétele: (SZT 93.§1/b.)

ezer Ft

Tevékenységek megnevezése	Előzőév	Tárgyév	Index %
Lakbér,helyiségbér, területbér.	33624	32196	96%
Park és köztisztasági tev.	15323	14700	96%
Hulladékszáll. Kenderes	21075	20776	99%
Hulladéklerakó	1072	10703	998%
Hulladékszáll. Kj.	69487	78386	113%
Hulladékudvar	2805	2836	101%
Szelektív hull.gyűjtés	13513	10624	79%
Településtiszt.tev.	4908	4652	95%
Városi Sporttelep	3120	3120	100%
Építő szakipar.	24667	26736	108%
Hó és síkosságmentesítés		1052	-
Saját területbérbeadás		3405	-

2. A számviteli politika főbb elemei:

A vállalkozás egyszerűsített éves beszámolót készít. A mérleg a számviteli törvény 1. számú melléklete, „A” változatának nagybetűvel és római számmal jelölt sorai szerint kerül összeállításra.

A Kft. a költségeit elsősorban 6.7. számlaosztályba könyveli, az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. számú melléklet „A” változata szerint (össz költség) eljárással állítja össze, a nagy betűvel és római számmal jelölt sorok szerint, mivel a költségnemek összehasonlítása így biztosított.

A vállalkozás a mérleg és az eredmény kimutatás sorainál további részletezéseket, illetve összevonásokat nem végez.

A vállalkozás a költségeket elsődlegesen a 6-7. számlaosztályban számolja el.

A kiegészítő melléklet formája a számviteli törvény 96. §. (4) bekezdésében és az egyéb ide vonatkozó rendelkezéseiben szabályozott egyszerűsített kiegészítő melléklet.

A vállalkozás üzleti jelentés készítésére nem kötelezett, üzleti jelentést nem készít. A mérleg fordulónapja tárgyév december 31.-e és a mérlegkészítés napja a tárgyévet követő év március utolsó napja.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésére jogosító adatok (számviteli törvény – a továbbiakban: Szt.- 9.§ 2. bek.):

ezer Ft

Mutatók	A vállalkozás adatai		
	2010. évben	2011. évben	2012. évben
Mérleg főösszege	71.529	96.156	93.040
Nettó árbevétel	186.301	196.470	213.502
Átl. foglalkoztatottak sz. fő	66	30	29

A vállalkozás számviteli politikájában szabályozott főbb területek:

- az eszközök és források értékelése egyedileg történik,
- a terv szerinti értékcsökkenési leírás lineáris kulcsokkal, félévenként kerül elszámolásra, a 100 ezer forint egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközök használatba vételkor egy összegben kerülnek elszámolásra,
- a saját termelésű készletek értéke utókalkulációval, közvetlen önköltségen kerül megállapításra,
- a vállalkozás alapítás-átstrukturizálás és kutatás, kísérleti fejlesztés költségeket nem aktivál, üzleti vagy cégértéket nem tart nyilván,
- a vásárolt készleteket beszerzéskor költségként számolja el a fordulónapi készlet megállapítása tényleges leltározással, az utolsó beszerzési ár alkalmazásával történik. A saját termelésű készletekről évközben érték nyilvántartást nem vezet,
- a vállalkozás céltartalékot képez, ha szükséges,
- a könyvelési, adózási, társadalombiztosítási éves beszámoló készítési teendőket mérlegképes könyvelő látja el.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmező helyzet értékelése (Szt.88.§ 1-2. bek.):

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

ezer Ft

Vagyoni adatok	Előző év	Tárgyév	Index %
Mérleg főösszege	96.156	93.040	97
Saját tőke	47.674	54.886	115
Jegyzet tőke	27.380	27.380	100
Rövid lejáratú kötelezettségek	34.163	26.643	78
Befektetett eszközök	39.174	35.232	90

A mérleg főösszege – a társaság eszközállománya – 3.116 e Ft-tal csökkent a nyitó értékhez képest. A befektetett eszközök állománya 3.942 e Ft-tal csökkent. A tárgyi eszközök értéke 3.925 e Ft-tal csökkent. A rövid lejáratú kötelezettségek 7.520 e Ft-tal csökkentek.

A forgóeszközök állománya 1.412 e Ft-tal csökkent, ezen belül a pénzeszközök állománya 2.906 e Ft-tal csökkent. A készletek állománya 4.690 e Ft-tal nőtt, a követelések állománya 3.196 e Ft-tal csökkent.

A saját tőke 7.212 e Ft-tal növekedett, a mérleg szerinti eredmény 7211 e Ft nyereség összegével.

A vagyoni adatok alapján számolt mutatók:

ezer Ft

A vagyoni adatokból számolt mutatók		Előző év	Tárgyév
Saját tőke növekedési mutató	saját tőke/ jegyzettőke M19 : M20	47.674/27.380 174%	54.886/27.380 200%
Saját tőke Aránya	saját tőke/ mérleg főö. M19 : M38	47.674/96.156 50%	54.886/93.040 59%
Tárgyi eszközök Fedezettsége	saját tőke/ tárgyi esz. M19 : M04	47.674/39.072 122%	54.886/35.147 156%
Befektetett eszközök Aránya	bef.esz./ mérleg főö. M01 : M18	39.174/96.156 41%	35.232/93.040 38%
Adósság állomány (kötelezettségek aránya)	kötelez./ mérleg főö. M31 :M38	41.232/96.156 43%	30.692/93.040 33%

A saját tőke növekedési mutató változását a tárgyévi pozitív eredmény okozta. A vállalkozás eszközigénye magas, amit a tárgyi eszközök fedezettsége és a befektetett eszközök aránya is mutat.

A tárgyi eszközökre a saját tőke 156%-ban nyújt fedezetet. Az adósságállomány mutató 10% csökkenése a hitelállomány csökkenése miatt mutatkozik.

3.2 A pénzügyi helyzet alakulása:

ezer Ft

Pénzügyi adatok	Előző év	Tárgy év	Index %
Pénzügyi állománya(M16)	10.889	7.983	73
Forgóeszköz állománya(M09)	56.457	55.045	97
Rövid lejáratú kötelezettségek(M34)	34.163	26.643	78
Vevő állomány(főkönyvi kivonat)	39.990	35.822	90
Követelések(főkönyvi kivonat)	41.891	38.695	92
Szállító állomány(főkönyvi kivonat)	15.210	14.199	93

A pénzügyi adatok alapján a pénzeszközök állománya csökkent, a kötelezettségek állománya csökkent, a forgóeszközök is kismértékű csökkenést mutat. A forgóeszközök állományából 15% a készletek állománya. A vevő és szállító állomány egyöntetű csökkenést mutat év végén.

A pénzügyi adatokból számolt mutatók:

ezer Ft

A vagyoni adatokból számolt mutatók		Előző év	Tárgyév
Gyorsráta mutató	pénzesz. / rövl.köt. M16 :M34	10.889/34.163 32%	7.983/26.643 30%
Rövid távú likviditás	forgóesz. / rövl.köt. M09 : M34	56.457/34.163 165%	55.045/26.643 207%
Hitelfedezetségi mutató	követ / rövl.köt. fők.kiv.: M34	41.891/34.163 123%	38.695/26.643 145%
Rövidtávú eladósodottság	<u>röv.köt-pénzeszk.</u> nettó árbevétel M28-M12 : EK I.	34.163-10.889/ 196.470 12%	26.643-7.983/ 213.502 9%
Vevő-szállítók aránya	vevők/szállítók fők.kiv./fők.kiv.	39.990/15.210 263%	35.822/14.199 252%

A likviditási mutató szerint a forgóeszközök értéke fedezetet nyújt a rövid lejáratú kötelezettségekre.

A követelések a rövid lejáratú kötelezettségek 145 %-ára nyújt fedezetet.

A rövidtávú eladósodottság mutató szerint az árbevétel fedezetet nyújt a rövid lejáratú kötelezettségeknek a likvid forgóeszközzel csökkentett részére.

3.3 A jövedelmezőség alakulása:

ezer Ft

	Jövedelmezőség adatok	Bázis év	Tárgyév	Index %
I.	Nettó árbevétel	196.470	213.502	109
II.	Közvetlen költségek	136.931	151.012	110
III.	Bruttó eredmény	59.539	62.490	105
IV.	Közvetett költségek	45.309	44.497	98
V.	Egyéb bevétel	3.659	2.080	56
VI.	Egyéb ráfordítás	12.797	12.130	95
A.	Üzemi tevékenység eredménye	5.092	7.943	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2.026	-787	
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	3.066	7.156	
D.	Rendkívüli eredmény	240	1.083	
E.	Adózás előtti eredmény	3.306	8.239	
XI.	Adófizetési kötelezettség	541	1.028	
F.	Adózott eredmény	2.765	7.211	
X.	Jóváhagyott osztalék	0	0	
G.	Mérleg szerinti eredmény	2.765	7.211	

A tárgyévi adatok a bázisév adataival összehasonlíthatóak.

Az adózás előtti eredmény 8.239 e Ft nyereség. A Kft-nek 1.028 e Ft társasági adó fizetési kötelezettsége van a TAO. törvény szerint.

Jövedelmi adatokból számolt mutatók:

ezer Ft

Jövedelmi adatokból számolt mutatók		Előző év	Tárgyév
Jövedelmezőség	nettó árbev. / költségek előző táblázatból	196.470/182.240 108%	213.502/195.509 109%
Költség hatékonyság	adóz.el.er. / költségek előző táblázatból	3.306/182.240 2%	8.239/195.509 4 %
Eszköz hatékonyság	adóz.el.er. / eszközök előző tábl.: M14	3.306/96.156 3%	8.239/93.040 9%
Saját tőke hatékonysága	mérle.sz.er. / saját tőke EK G.: M15	2.765/47.674 6%	7.211/54.886 13%

A jövedelmezőségi mutató javulása két tényező együttes hatásából adódik. Egyrészt az árbevétel növekedéséből, másrészt a költségek csökkenéséből. A költség, eszköz, saját tőke hatékonysági mutatók növekedése a pozitív eredménynek köszönhető.

II. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A vállalkozás nem végez olyan sajátos tevékenységet, amelyről más jogszabály előírt információkat is be kellene mutatnia (Szt. 88. § 1.).

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összkép bemutatásához. A számviteli törvény előírásaitól való eltérés nem indokolt (Szt. 4. § 3-4.).

A tárgyévben az ellenőrzés, önellenőrzés nem állapított meg az előző évekre vonatkozó, a számviteli politikában meghatározott szabályok szerint jelentősnek minősülő hibát (Szt. 88. § 5.).

A vállalkozást nem terhelik olyan kötelezettségek, amelyek a pénzügyi helyzet szempontjából jelentőséggel bírnak, és amelyek a mérlegben nem jelennek meg (pl.: jövőbeni nyugdíjfizetés, végkielégítés – Szt. 90.§ 3/b.).

A tárgyév során foglalkoztatott munkavállalók adatai (Szt. 91. § a.):

ezer Ft

Jövedelmezőség adatok	Átlagos stat. áll. létszám fő		Béreköltség		Szem. jell. egyéb kifizetések	
	előző év	tárgyév	előző év	tárgyév	előző év	tárgyév
Teljes munkaidőben	28	27	44.844	45.790	6.151	7.110
-fizikai	20	18	26.779	27.503	3.581	3.929
-szellemi	8	9	18.065	18.287	2.570	3.181
Nem teljes munkaidőben	2	2	1.175	1.294	161	126
Korengedm. nyugdíjas 2fő					762	
Állományba nem tart.			2.241	2.336		
Összesen	30	29	48.260	49.420	7.074	7.236

Felügyelő bizottsági tagok adatai:

Dr. Ducza Lajos (an.: Fekete Erzsébet)
5310 Kisújszállás, Ifjúság u. 7.
Tiszteletdíja: 558.000,-Ft

Szepesi Jenő (an.: Zimányi Margit)
5310 Kisújszállás, Munkácsi u. 9.
Tiszteletdíja: 502.200,-Ft

Tóth József (an: Hajdú Julianna)
5310 Kisújszállás, Béla k. u. 21.
Tiszteletdíja: 502.200,-Ft

Ügyvezető adatai: Tóth Zoltán

5310 Kisújszállás, Csorbai út 13.

Szül.: Karcag, 1969.07.27

Jövedelme: 3.936.000,- Ft

Könyvvizsgáló adatai: Túri Lajos Kálmánné (an.: Kánya Jusstina)

5420 Túrkeve, Petőfi u. 2/a

Engedély száma: 000865

A Kft. könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, az egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért felelős személy, regisztrált mérlegképes könyvelő adatai:

Illés László (an.: Kollár Irén)

5310 Kisújszállás, Lakatos u. 4/a.

Regisztrációs szám: 156344

A veszélyes hulladékok bemutatása (Szt. 94. § 2.)

Veszélyességi kategória	A veszélyes hulladék					
	Megnevezés	kódszám	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
			mennyisége (tonna)			
3A	fáradt olaj	130205	0	0,869	0,869	0
14	akkumulátor	160601	0,515	0,035	0,550	0
14	Szárazelem	200133	0	0,045	0,045	0
14	Étolaj és zsír	200125	0	0	0	0
3B	Szennyezett göngyöleg	150110	0	0,674	0,674	0
14	Irodatechnikai hulladék	080317	0	0,490	0,490	0
14	Elektronikai hulladék	200136	0	0	0	0
14	Selejt gumiabroncs	160103	0,370	0	0,370	0
14	Fényforrások	200121	0	0,094	0,094	0
14	Festékmaradvány	080111	0	0,006	0,006	0
14	Spray doboz	150511	0	0,285	0,285	0
3A	Olaj szűrő	160107	0	0,060	0,060	0
14	Olajos rongy	150202	0	0,114	0,114	0

A veszélyes hulladékokat a vállalkozás csak mennyiségben tartja nyilván, értékben nem.

A vállalkozás nem rendelkezik kifejezetten környezetvédelmi célból létesített tárgyi eszközökkel (Szt. 94. § 1.).

Környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék, költségek nem kerültek elszámolásra, ilyen jellegű várható kötelezettséget a vállalkozás nem tart nyilván (Szt. 94. § 3.).

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A társaságnál a mérlegtételekben részletezés, összevonás, tartós változást előidéző módosítás nem történt (Szt. 22 §2-3, 46. § 2.).

A vállalkozásnak devizás, valutás ügyletei voltak (Szt. 60. § 6.).

Eredménylevezetés

ezer Ft

		Tétel(sor) megnevezése	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1.	I.	Értékesítés nettó árbevétele	196.470		213.502
2.	II.	Értékesítés közvetlen költségei	136.931		151.012
3.	III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	59.539		62.490
4.	IV.	Értékesítés közvetett költségei	45.309		44.497
5.	V.	Egyéb bevételek	3.659		2.080
6.		V.sorból: visszaírt értékvesztés			768
7.	VI.	Egyéb ráfordítások	12.797		12.130
8.		VI.sorból: értékvesztés	2.194		4.747
9.	A.	Üzemi(üzleti)tev. eredménye	5.092		7.943
10.	VII.	Pénzügyi műveletek bevételei	22		526
11.		VII.sorból: értékelési különbözet			
12.	VIII	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2.048		1.313
13.		VIII.sorból: értékelési különbözet			
14.	B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2.026		-787
15.	C.	Szokásos vállalkozási eredmény	3.066		7.156
16.	IX.	Rendkívüli bevételek	240		1.083
17.	X.	Rendkívüli ráfordítások	0		0
18.	D.	Rendkívüli eredmény	240		1.083
19.	E.	Adózás előtti eredmény	3.306		8.239
20.	XI.	Adófizetési kötelezettség	541		1.028
21.	F.	Adózott eredmény	2.765		7.211
22.	G.	Mérleg szerinti eredmény	2.765		7.211

A vállalkozás **üzleti vagy cégértéket** nem tart nyilván (Szt. 45 § 4., 52. § 3.).

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásában nem történt változás (Szt. 53. § 3.).

A vállalkozás eszközei után nem számolt el értékhelyesbítést (Szt. 59. § 1.):

A vállalkozást nem terheli olyan kötelezettség (pl.: kötvény), ahol a **kötelezettség visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél** (Szt. 68. § 1.).

A társaságnak nincs olyan kötelezettsége, amelynek hátralévő futamideje több mint 5 év (Szt. 90. § 3/a.).

Hosszú lejáratú kötelezettség: 2011. évben a Kft. MAN konténeres tehergépkocsit vásárolt, a pénzügyi lízing összege 5.950 e Ft futamideje 3 év. Kisújszállás Város Önkormányzata a 371/2009.(XII.22) sz. határozata alapján a Kft. részére kedvezményes kölcsönt folyósított 7.193 e Ft értékben, melynek célja a MERCEDES BENZ ATEGO 1318 AK típusú szippantó autó 4+2 m³ szippantó + csatornatisztító járművé történő átalakítása, futamideje 6 év.

Hosszú lejáratú kötelezettség bemutatása (Sz. 42.§ 03.)

ezer Ft

Pénzügyi adatok	A hosszú lejáratú kötelezettségek		
	2012.XII.31. Hitelállomány	A tárgyévet követő évben esedékes	A mérlegben szereplő összeg
MAN Kont.tgk LYD517	2.976.478	1.626.009	1.350.469
Polg. Hiv.kedv.kölcs.	3.896.201	1.198.836	2.697.365
Összesen:	6.872.679	2.824.845	4.047.834

Kötelezettségek változása

ezer Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek	Nyitó	Tárgyévi vált.		Záró
		+	-	
Szállítók	15.210		1.011	14.199
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9.853		238	9.615
Összesen:	25.063		1.249	23.814

Céltartalék képzés (Szt. 41.§ 8.)

A vállalkozásnak három építőipari munkából eredően 1.005.000 Ft garanciális kötelezettsége van, amelyek a mérlegben megjelennek, mint céltartalék képzés jövőbeni költségek fedezetére.

A fejlesztési tartalék bemutatása (Szt. 90. § 3/d.)

A Kft tárgyévben ügyviteli szoftver vásárlásra 2.500.000,-Ft fejlesztési tartalékot képzett.

Zálogjoggal, elidegenítési és terhelési tilalommal, kezességvállalással és más biztosítékokkal biztosított kötelezettségek nincsenek (Szt. 90. § 3/a.).

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének bemutatása (Szt. 92. § 1.).
ezer Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Év közben			Záró érték
		növekedés	csökkenés	átsorolás	
I. Immateriális javak összesen	588			588	0
II. Tárgyi eszközök összesen	51.963	1.388		1.014	52.337
Ingatlanok	19.744				19.744
Műsz.gép,berend.,jármű	31.035	788		162	31.661
Egyéb gép, berend., jármű	1.184	600		852	932
Összesen:	52.551	1.388		1.602	52.337

Az elszámolt értékcsökkenési leírás bemutatása (Szt. 92. § 1.):

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Év közben			Záró érték
		növekedés	csökkenés	átsorolás	
I. Immateriális javak összesen	493	94		587	0
II. Tárgyi eszközök összesen	13.112	5.340		1.042	17.410
Ingatlanok	2.828	438			3.266
Műsz.gép,berend.,jármű	9.476	4.022		189	13.309
Egyéb gép, berend., jármű	808	880		853	835
Összesen:	13.605	5.434		1.629	17.410

A terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása kizárólag lineáris kulcsok alkalmazásával történik.

Értékvesztés elszámolása a vevők, adósok minősítése alapján Szt. 92 § (3)

adatok Ft-ban

	Alap	Megtérülés esélye	Értékvesztés mértéke	Összeg
Balogh Szabó Lajosné	423 700	40%	60%	254 220
Bán Erika	499 968	50%	50%	249 984
Farkasné Nyári Ida	234 840	50%	50%	117 420
Lakatos Piroska	36 120	10%	90%	32 508
Milák Bertalan	189 535	10%	90%	170 582
Nagy Sándorné	545 885	20%	80%	436 708
Nagy Piroska	95 020	10%	90%	85 518
Ponicsán Norbert	602 330	40%	60%	361 398
Rácz György	529 926	10%	90%	476 933
Rézműves Tímea	76 740	10%	90%	69 066
Lakbér összesen	3 234 064			2 254 337
Hortváth Géza	777 490		90%	699 741
Helyiségbérleti díj	777 490			699 741
2009. év	222 055	20%	80%	177 644
2010. év	2 443 548	20%	80%	1 954 838
2011. év	2 030 349	20%	80%	1 624 279
2012. év	3 557 991			
közületek	285 245			
2012. év korrigálva	3 272 746	40%	60%	1 963 648
Kenderes hull.száll.	7 968 698			5 720 409
2007. év	917 698	20%	80%	734 158
2008. év	991 519	20%	80%	793 215
2009. év	1 842 056	20%	80%	1 473 645
2010. év	2 443 578	20%	80%	1 954 862
2011. év	3 150 404	20%	80%	2 520 323
2012. év	5 255 360	80%	20%	1 051 072
Kj. Hulladék száll.	14 600 615			8 527 276
Kállai Béla	203 982	10%	90%	183 584
Pozsonyi Gabriella	95 342	10%	90%	85 808
Egyéb munkák (31401)	299 324			269 392
Mindösszesen:	26 880 191			17 471 155

Aktív időbeli elhatárolások egyes jogcímei időbelileg megbontva (Szt. 90. § 1/a.)

ezer Ft

Elhatárolások	Bázis év	Tárgyév	Pénzmozgás esedékessége	
			következő évben	később
Bevételek	269	2.492	2.492	-
Költségek, ráfordítások	256	271	271	-
Összesen:	525	2.763	2.763	-

Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei időbelileg megbontva (Szt. 90. § 1/c.)
ezer Ft

Elhatárolások	Bázis év	Tárgy év	Pénzmozgás esedékessége	
			következő évben	később
Bevétel	415	402	-	-
Költségek, ráfordítások	1.011	1.315	-	-
Halasztott bevételek	5.678	4.595	1.083	3.512
Térítés nélkül átvett eszk.	146	146	1	145
Összesen:	7.250	6.459	1.084	3.657

IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A társaságnál az eredmény kimutatás tételeiben részletezés, összevonás, tartós változást előidéző módosítás nem volt (Szt. 71.§. 5.).

A vállalkozás 2001. évtől az új számviteli törvény szerinti eredmény kimutatás sémát készíti el (Szt. 71. §. 2.)

Egyéb bevételek és ráfordítások részletezése (Szt. 93.§ 6.)

ezer Ft

Ssz.	Egyéb bevételek			Egyéb ráfordítások		
	Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összege	Főkönyvi számla száma	Megnevezése	Összege
01.	9610	Ért. tárgyi eszközök	44	8610	Ért. tárgyi eszközök kszé.	0
02.	9632	Kapott kamat	5	8632	Bírság, késedelmi kamat	114
03.				8634	Adott támogatás	20
04.				8652	Céltartalék jövőbeni köt.	1005
05.	9662	Köv. visszaírt értékvesztése	768	8662	Értékvesztés	4747
06.	9676	Munkaügyi Kp. rehab Támogatás	116	867	Helyi adók	3968
07.	9677	Apákat megillető táppénz	31	8677	Innovációs járulék	462

08.	9678	Munkaügyi kp. pályakezdő támogatás	950			
09.				8690	Különféle egyéb	90
10.	9691	Biztosítós kártérítés	48	8691	Behajthatatlan köv. leírt összeg	1158
11.	9693	Egyéb	78	8693	Selejtezés	566
12.	9695	Leírt köv. megtérülése	40			
		Összesen:	2.080		Összesen:	12.130

A rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése (Szt. 86.§. 8.):

Megnevezés	ezer Ft
Rendkívüli bevételek részletezése	
Térítés nélkül átvett eszközök időbeli elhatárolásának feloldása	1.083
Rendkívüli bevételek összesen:	1.083
Rendkívüli ráfordítások részletezése	
Rendkívüli ráfordítások összesen:	0

A tárgyévben kapott támogatások bemutatása (Szt. 93. § 3.)

ezer Ft

A támogatások			
Jogcíme, fajtája	Jóváhagyott összege	Felhasznált összege	Még rendelkezésre álló összege
Támogatott rehab.foglalk.		116	-
Első munkahely garancia prg.		950	-

A vállalkozás kutatási, kísérleti –fejlesztési tevékenységet nem folytat, ilyen elkülönített költségeket nem tart nyilván (Szt. 93. § 4.).

Az aktivált saját teljesítmények részletezése (Szt. 93. § 5.)

ezer Ft

Megnevezés	Összege	
	Előző év	Tárgyév
Saját termelésű készletek állomány változása	297	5 743
Összesen:	297	5 743

Költségek költség nemenkénti megbontása (Szt. 93. § 5.)

ezer Ft

Anyagjellegű ráfordítások	126.968
anyagköltség	47.241
igénybevett szolgáltatások	64.757
egyéb szolgáltatások értéke	2.560
bank költség	718
biztosítási díj	1.093
hatósági illeték díj	749
eladott áruk beszerzési értéke	275
eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12.135
Személyi jellegű ráfordítások	68.876
béreköltség	49.308
személyi jellegű egyéb kifizetések	7.314
bérráulék	12.254
Értékcsökkenési leírás	5.408

Társasági adó levezetése (Szt. 91 § c.)

ezer Ft

Megnevezés	
Adózás előtti eredmény	8.239
Adóalapot csökkentő tételek	
Értékcsökkenési leírás Tao. törvény szerint, eszk. kivez.ért.	5.025
Fejlesztési tartalék	2.500
Behajthatatlanná vált követelés visszaírt értékvesztése	2.962
Összesen:	10.487
Adóalapot növelő tételek	
Céltartalék képzés a várható kötelezettségekre	1.005
Szt. törvény szerint elszámolt értékcsökkenés	5.408
Jogerős határozatban meghatározott bírság	5
Követelésre elszámolt értékvesztés	4.747
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	1.158
Reprezentáció	204
Összesen:	12.527
Adófizetési kötelezettség	1.028
Adózott eredmény	7.211

Kisújszállás, 2013. május 10.

**Kisújszállási
Városgazdálkodási Kft.**
5310 Kisújszállás Kossuth L. u. 74.
Adószám: 13122186-2-16


Tóth Zoltán
ügyvezető igazgató

Független könyvvizsgálói jelentés

A Kisújszállási Városgazdálkodási KFT tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a **Kisújszállási Városgazdálkodási KFT** 5310 Kisújszállás Kossuth L. út 74.sz. mellékelt **2012.** évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2012. december 31-i** fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **93 040 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **7 211 E Ft nyereség** –, 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 beszámolónak 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

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezsem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek 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 függnének. 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.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **Kisújszállási Városgazdálkodási KFT 2012. december 31-én** fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Keltezés Kisújszállás, 2013. május 10.

Képviselőre jogosult neve Túri Lajos Kálmánné
Könyvvizsgáló cég neve: Túri Lajos Kálmánné
Könyvvizsgáló cégszékhelye : Túrkeve, Petőfi S.utca 2/a
Nyilvántartási szám: 003344

Túri Lajos Kálmánné
Nyilvántartási szám: 000865