

1379460238111304

04-09-007188

GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Közszolgáltató Nonprofit Kft.

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep út 2

a 2013. üzleti évről

GYOMAI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
5500 Gyomaendrőd, Harleány u. 2.
Tel./Fax: 66/206-1000
Céglépcsőházban
Adószám: 1173002-2-007100
Belföldi számla 1173002-2-007100
Felkeltő
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel

13794602381111304

3 / 2

Cégjegyzék szám

04-09-007188

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2013.12.31.

Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

| Sor-szám | Megnevezés | Előző év | Előző év módosítása | Tárgyév |
|----------|---|---------------|---------------------|---------------|
| a | b | c | d | e |
| 01. | A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06.sor) | 18 030 | | 15 179 |
| 02. | I. Immateriális javak | 1 435 | | 1 196 |
| 03. | ebből: az értékhelyesbítés | | | |
| 04. | II. Tárgyi eszközök | 16 595 | | 13 983 |
| 05. | ebből: az értékhelyesbítés | | | |
| 06. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | | 0 |
| 07. | ebből: az értékhelyesbítés | | | |
| 08. | B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12.sor) | 20 490 | | 46 662 |
| 09. | I. Készletek | 934 | | 1 228 |
| 10. | II. Követelések | 11 931 | | 29 869 |
| 11. | III. Értékpapírok | 1 210 | | 200 |
| 12. | IV. Pénzeszközök | 6 415 | | 15 365 |
| 13. | C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 5 769 | | 17 107 |
| 14. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) összesen (01+08+13.sor) | 44 289 | | 78 948 |

Kelt : Gyomaendrőd, 2014. február 28.

GYOMAI KÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep ú. 2.
Tel./Fax: 66/388-269
Cégjegyzék szám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
P.H.
Telefonszám: 11733120-20015453


Fekete József
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2013.12.31.

Források (passzívák)

adatok ezer forintban

| Sor-szám | Megnevezés | Előző év | Előző év módosítása | Tárgyév |
|----------|--|----------|---------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 15. | D. SAJÁT TŐKE (16+18+19+20+21+22+23.sor) | 29 896 | | 29 027 |
| 16. | I. Jegyzett tőke | 25 000 | | 25 000 |
| 17. | ebből: visszavásárolt tul. részesedés névértéken | | | |
| 18. | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | | | |
| 19. | III. Tőketartalék | | | |
| 20. | IV. Eredménytartalék | 3 640 | | 4 897 |
| 21. | V. Lekötött tartalék | | | |
| 22. | VI. Értékelési tartalék | | | |
| 23. | VII. Mérleg szerinti eredmény | 1 256 | | -870 |
| 24. | E. CÉLTARTALÉK | 0 | | 500 |
| 25. | F. KÖTELEZETTSÉGEK | 12 566 | | 46 384 |
| 26. | I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | | 0 |
| 27. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | | 0 |
| 28. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 12 566 | | 46 384 |
| 29. | G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 1 827 | | 3 037 |
| 30. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen (15+24+25+29.sor) | 44 289 | | 78 948 |

Kelt : Gyomaendrőd, 2014. február 28.

GYOMAENDRŐDI NONPROFIT KFT.
 5530 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
 Tel./Fax: 66/386-269
 Cégjegyzékszám: 04-09-007188
 Adószám: 13794602-2-04
 P.H.
 Statisztikai szám: 11733120-20015453


Fekete József

a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Statisztikai számjel

13794602381111304

Cégjegyzék szám

04-09-007188

Vállalkozás megnevezése

GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep út 2

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS

a 2013. üzleti évről

Kelt : Gyomaendrőd, 2014. február 28.

P.H.


GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.
Tel./Fax: 06-36-269-0000
Cégjegyzék szám: 04-09-007188
Bírósági Cégjegyzék: 13794602381111304
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS "A" változat
(összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2013.12.31.

adatok ezer forintban

| Sor-szám | Megnevezés | Előző év | Előző év módosítása | Tárgyév |
|----------|--|--------------|---------------------|-------------|
| a | b | c | d | e |
| 01. | I. Értékesítés nettó árbevétele | 108 989 | | 138 178 |
| 02. | II. Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | | 0 |
| 03. | III. Egyéb bevételek | 4 766 | | 6 267 |
| 04. | ebből: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs. | 3 661 | | 5 486 |
| 05. | IV. Anyagjellegű ráfordítások | 74 082 | | 93 690 |
| 06. | V. Személyi jellegű ráfordítások | 25 886 | | 34 329 |
| 07. | VI. Értékcsökkenési leírás | 2 786 | | 4 202 |
| 08. | VII. Egyéb ráfordítások | 9 325 | | 12 325 |
| 09. | ebből: értékvesztés, terven felüli écs. | 5 843 | | 7 644 |
| 10. | A. Tevékenység eredménye (01+02+03-05-06-07-08) | 1 676 | | -101 |
| 11. | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 98 | | 37 |
| 12. | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | | 0 |
| 13. | B. Pénzügyi műveletek eredménye (11-12) | 98 | | 37 |
| 14. | C. Szokásos vállalkozási eredmény (10+13) | 1 774 | | -64 |
| 15. | X. Rendkívüli bevételek | | | |
| 16. | XI. Rendkívüli ráfordítások | 400 | | |
| 17. | D. Rendkívüli eredmény (15-16) | -400 | | 0 |
| 18. | E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (14+17) | 1 374 | | -64 |
| 19. | XII. Adófizetési kötelezettség | 118 | | 806 |
| 20. | F. ADÓZOTT EREDMÉNY (18-19) | 1 256 | | -870 |
| 21. | G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 1 256 | | -870 |

Kelt : Gyomaendrőd, 2014. február 28.



Fekete József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gyomaendrőd, 2014. február 28.
5500 Gyomaendrőd, Bartók u. 2.
Tel./Fax: 66/388-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453

Statistikai számjel

13794602381111304

Cégjegyzék szám

04-09-007188

Vállalkozás megnevezése

GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Közszolgáltató Nonprofit Kft.


Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep út 2

**Kiegészítő melléklet a 2013. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Kelt : Gyomaendrőd, 2014. február 28.

P.H.


GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep út 2
Tel./Fax: 06-28-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602381111304
Bankkódja: 11731001553
Fekete István
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

| | |
|------------------------|---|
| A cég neve | GYOMAKÖZSZOLG NONPROFIT KFT |
| Székhelye | 5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u 2 |
| Az alapítás időpontja | 2006-10-09 |
| Működési forma | Korlátolt felelősségű társaság |
| A társaság telephelyei | 5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u 2 |
| Beszámoló formája | Éves beszámoló összköltség eljárású eredménykimutatással |

1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezete annak esetleges változása 2013 évben

| | |
|------------------|-------------------------------------|
| Tulajdonos neve: | Gyomaendrőd Város Önkormányzata 71% |
| | Dévaványa Város Önkormányzata 25% |
| | Hunya Község Önkormányzata 1% |
| | Orménykút község Önkormányzata 1% |
| | Kardos Község Önkormányzata 1% |
| | Kétsoprony Község Önkormányzata 1% |

Törzstőke névértéke : 25.000.000 Ft Ft

1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

Tevékenység megnevezése: lakossági és közületi köztisztasági feladatok ellátása
gyepmesteri tevékenység

1.5. A vállalkozás képviselőire jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személyek

Név: Fekete József Ügyvezető- igazgató

Lakcím: 5650 Mezőberény, Békési út 19/A

1.6. Kapcsolt vállalkozás, befolyással rendelkező tagok, részesedések bemutatása

Gyomaendrőd Város Önkormányzata 71%
Dévaványa Város Önkormányzata 25 %
Hunya önkormányzata 1%
Orménykút Önkormányzata 1%
Kardos Község Önkormányzata 1%
Kétsoprony Község Önkormányzata 1%
részesedéssel bír a Kft-ben

1.7. Konszolidációval kapcsolatos információk

A Társaság nem készít konszolidált beszámolót, s nincs olyan vállalkozás, vállalati csoport, mely a Társaságot konszolidációba bevonna.

1.8. Általános számviteli információk a vállalkozásról

- 1.8.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői
A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvitel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: február 28.

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készült eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az „A” változatot alkalmazza.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat a Gyomaközzszolg Kft számviteli részlege látja el. E feladatok irányításáért Csorbáné Balogh Éva a felelős. Nyilvános adatai a következők:

- regisztrációs száma: 182857
- igazolványszáma: kiadásának időpontja: 2011-03-30
- címe: 5500 Gyomaendrőd, Nyárszegi utca 5

1.8.2 A vállalkozás könyvvizsgálatának bemutatása

A Társaság által megbízott könyvvizsgáló cég neve, címe, regisztrációs száma:
Kenzál Gazdasági Tanácsadó Kft. Szarvas, Vasút u. 39.

| | |
|---------------------------|------------------|
| Eljáró könyvvizsgáló neve | bejegyzés száma: |
| Lázárné Kovács Etelka | 005927 |

A könyvvizsgálónak fizetett bruttó díj: 677418 Ft.

1.8.3 Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével. Értékvesztés elszámolását, illetve annak visszairását a Sztv.-ben meghatározott eszközcsoportokra a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembe vételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

A társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékhelyesbítésének lehetőségével nem élt.

A társaság a valós értékeles lehetőségével nem élt.

A társaság készleteiről év közben értékbeli, mennyiségbeni nyilvántartást vezet.

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása:

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg negyedéves gyakorisággal.

A 100 000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása:

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a Sztv. által meghatározott esetekben kerülhet

sor

1.8.4 Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szerepelő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredménykimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók. Az üzleti év fordulónapja a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez viszonyítva így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Szvt. által meghatározott mérlegbe és eredmény-kimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Szvt. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1. Immateriális javak

Immateriális javak bruttó értékének változása

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|-------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| Szellemi termékek | 2 895 | 729 | 0 | 3 624 |
| Összesen | 2 895 | 729 | 0 | 3 624 |

Immateriális javak halmozott értékcsökkenésének változása

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|-------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| Szellemi termékek | 1 460 | 968 | 0 | 2 428 |
| Összesen | 1 460 | 968 | 0 | 2 428 |

Immateriális javak tárgyévi értékcsökkenési leírása

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Terv szerinti leírás | | | | Terven felüli leírás |
|-------------------|----------------------|------------|------------|------------|----------------------|
| | Lineáris | Degresszív | Egyösszegű | Összesen | |
| Szellemi termékek | 968 | 0 | 0 | 968 | 0 |
| Összesen | 968 | 0 | 0 | 968 | 0 |

2013 évben egyedi integrált hulladékszállítás nyilvántartási és számviteli-ügyviteli szoftver bővítése történt meg 881 eFt értékben, a hozzá tartozó vírusirtó programmal, 47 748 FT értékben. Kutatás-kísérleti fejlesztés költsége nem merült fel a tárgyévben.

5 évnél hosszabb idő alatt leírandó negatív üzleti és cégérték nem szerepel a vállalkozás immateriális javai között.

Immateriális javak esetében nem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

2.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---|--------|-----------|-----------|--------|
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 10 392 | 0 | 0 | 10 392 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 10 311 | 622 | 0 | 10 933 |

| | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Beruházások, felújítások | 0 | 1 350 | 1 350 | 0 |
| Összesen | 20 703 | 1 972 | 1 350 | 21 325 |

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---|--------------|--------------|-----------|--------------|
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 2 986 | 1 712 | 0 | 4 698 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 1 122 | 1 522 | 0 | 2 644 |
| Összesen | 4 108 | 3 234 | 0 | 7 342 |

Tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenési leírása ezer Ft-ban

| Megnevezés | Terv szerinti leírás | | | | Terven felüli leírás |
|---|----------------------|------------|------------|--------------|----------------------|
| | Lineáris | Degresszív | Egyösszegű | Összesen | |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 1 712 | 0 | 0 | 1 712 | 0 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 1 522 | 0 | 0 | 1 522 | 0 |
| Összesen | 3 234 | 0 | 0 | 3 234 | 0 |

2013 évi beruházások

A jogszabályi előírásoknak megfelelően vásároltunk egy Develop színes nyomtatót a számlakép előírásainak betartása végett 185 220 Ft értékben, valamint egy konténeres üzemanyagtartályt helyeztünk üzembe 436 500 ft értékben

Egy tárgyi eszközzel kapcsolatosan sem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés maradványérték újbóli megállapítására.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak

Vagyonkezelésbe vett kincstári eszközzel nem rendelkezik a vállalkozás.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök értékhelyesbítésének lehetőségével nem élt.

2.3 Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel a vállalkozás könyveiben.

2.4 Készletek

A készletek felhasználása a beszerzési áron történő raktárra vétel után átlagáron történik

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a vállalkozás készletei között

2.5 Követelések

2013. évben 29.869 e/Ft követelést tartunk nyilván lakossági és közületi szerződéssel rendelkező partnereink felé, melynek jogi és adóhatóság részére átadott ügyintézés folyamatban van. Mivel ügyfél szerinti nyilvántartást vezetünk, települések szerinti megbontással nem rendelkezünk.

Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben nincs fennálló követelése a társaságnak.

2.6. Devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló eszközök esetében

A vállalkozás ügyleteit alakulása óta kizárólag forintban bonyolította, így nem szerepelt könyveiben sem külföldi pénzürtékre szóló követelések sem pénzeszköz.

2.7. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A számviteli törvény előírásai szerint hátrasorolt eszköznek minősül az a követelés, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál, illetve az értékpapír kibocsátójánál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, és amely felett az adós, illetve az értékpapír kibocsátó felszámolása, csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után lehet rendelkezni, illetve kiegyenlíteni. Ilyen hátrasorolt eszközzel nem rendelkezik a Társaság.

2.8. Értékpapírok

A Kft-nek év végén 200 eFt Erzsébet utalvány volt leltár szerint nyilvántartásban.

2.9. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Bevet. aktív időbeli elhat. | 5 769 | 17 107 | 5 769 | 17 107 |
| Mindösszesen | 5 769 | 17 107 | 5 769 | 17 107 |

2.10. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| I. Jegyzett tőke | 25 000 | 0 | 0 | 25 000 |
| IV. Eredménytartalék | 3 641 | 1 256 | 0 | 4 897 |
| VII. Mérleg szerinti eredmény | 1 256 | 0 | 2 126 | -870 |
| Összesen | 29 897 | 1 256 | 2 126 | 29 027 |

A saját tőke elemei közül csak az eredménytartalék és a mérleg szerinti eredmény változott. Az eredménytartalékba került az előző év mérleg szerinti eredménye, míg a mérleg szerinti eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található

2.12. Céltartalékok

Céltartalékok jogcím szerinti részletezése

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---------------------|----------|------------|-----------|------------|
| Egyéb céltartalékok | 0 | 500 | 0 | 500 |
| Összesen | 0 | 500 | 0 | 500 |

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás minősítő okirat megszerzésének feltétele volt 500 /Ft céltartalék képzése

2.13. Kötelezettségek

2013 év végén jelentős finanszírozási gondok léptek fel a vállalkozásnál, mivel a jogszabályi változások következtében a költségek növekedtek, a bevétel pedig a rezsicsökkentés hatására jelentősen csökkent. A lerakói járulék fizetésének jogszabályi rendelkezése is végül hátrányos finanszírozási következményekkel járt

A rövid lejáratú kötelezettség emelkedése a z előző évhez képest igen jelentősen emelkedett, 46 384 eFt. A kötelezettségnövekedés oka: a Regionális Hulladéklerakó 2013/07/01-től kiállított számláit jogszabályi hivatkozással nem fogadtuk be, azonban novemberben, a visszamenőleges áremelését követően be kellett fogadni őket, az emelt összeggel, 24 886 eFt összegben. A 2013 évi tartozás a mérlegkészítésig kiegyenlítésre került. Lakossági kintlévőség növekedése következtében több szállítónak is tartozott év végén a Kft, 12 707 eFt. Kötelezettség között jelentkezik a decembert terhelő, januárban kifizetett bér és járuléka, valamint 2 256 302 Ft értékben, a kiszámlázott, de következő időszakban esedékes hulladékszállítási lakossági díj Áfája

2.13.1. A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

Nincs a Kft-nek zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége.

2.13.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nem volt a Társaságnak

2.13.3. A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

Nincs hosszú lejáratú kötelezettsége a vállalkozásnak

2.13.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

2.13.5. Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Nincs a Társaságnak olyan kötelezettsége, melynek visszafizetendő összege nagyobb a felvett összegnél.

2.13.6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (mérleg alatti tételek) bemutatása

A mérlegkészítés időpontjáig nem derült fény olyan tényre, mely miatt valószínűsíthető lenne kötelezettség.

2.13.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása.

Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

2.14. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Kts.raford.passzív időbeli elh | 1 827 | 3 038 | 1 827 | 3 038 |
| Mindösszesen | 1 827 | 3 038 | 1 827 | 3 038 |

A passzív időbeli elhatárolások összege a tárgyévet érintő, s a következő évben kiszámlázott költségek elhatárolt összege, mely nem jelentős. Öt évnél hosszabb időn belül megszüntetni tervezett halasztott bevétele nincs a vállalkozásnak

2.15. Kapcsolt vállalkozással összefüggő mérlegtételek bemutatása

A vállalkozásnak kapcsolt vállalkozással összefüggésben kötelezettsége 10 171 e/Ft volt a tárgyévben

2.16. Bevételek

Belföldi értékesítés árbevételének részletezése

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Árbevétel |
|--|-----------|
| Szemétszállítás, ártalmatlanítás 911 - | 132 622 |
| Lakossági Gyepm. szolg árbev 9121 - | 5 110 |

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| Közületi Gyepm. telep árbev. 9122 - | 415 |
| hulladék ért. árbev. 9245 - | 16 |
| Belker.tev.ag.eladas arbev. 92941- | 15 |
| Összesen | 138 178 |

Egyéb bevétel :10172 e/Ft amelyből 2012-12-31-én elszámolt értékvesztés visszavezetésének összege 5.486 e/Ft A tulajdonostól 3900 e/Ft működési célú támogatást kaptunk, melyet határidőre visszafizettünk. A Munkaügyi Központtól 772 e/Ft támogatást kaptunk.

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott nettó árbevétele.
Tárgyévben támogatási program keretében nem kapott támogatást a Kft

2.17. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni bevételek részletezése

Társaságnak tárgyévben kapcsolt vállalkozással **szemben 63 564 FT bevétele** volt. Nem volt olyan ügylete a társaságnak tárgyévben, melyet kapcsolt vállalkozással bonyolított, lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

2.18. Költségek

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel tárgyévben.

2.19. Rendkívüli tételek

Jelentős összegű rendkívüli tétele nem volt tárgyévben a vállalkozásnak.

2.20. A valós értékeléssel kapcsolatos információk

A Kft nem él a valós értéken történő értékeléssel

3. A beszámolóval összefüggő egyéb információk

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

| Megnevezés | Előző év ezer Ft | Tárgyév ezer Ft | Változás | Előző év eloszlása | Tárgyév eloszlása |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|
| A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 18 030 | 15 179 | -15,81 % | 40,71 % | 19,23 % |
| I. Immateriális javak | 1 435 | 1 196 | -16,66 % | 7,96 % | 7,88 % |
| II. Tárgyi eszközök | 16 595 | 13 983 | -15,74 % | 92,04 % | 92,12 % |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 | | | |
| B. FORGÓESZKÖZÖK | 20 490 | 46 662 | 127,73 % | 46,26 % | 59,10 % |
| I. Készletek | 934 | 1 228 | 31,48 % | 4,56 % | 2,63 % |
| II. Követelések | 11 931 | 29 869 | 150,35 % | 58,23 % | 64,01 % |
| III. Értékpapírok | 1 210 | 200 | -83,47 % | 5,91 % | 0,43 % |
| IV. Pénzeszközök | 6 415 | 15 365 | 139,52 % | 31,31 % | 32,93 % |
| C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 5 769 | 17 107 | 196,53 % | 13,03 % | 21,67 % |
| ESZKÖZÖK összesen | 44 289 | 78 948 | 78,26 % | | |

| Megnevezés | Előző év ezer Ft | Tárgyév ezer Ft | Változás | Előző év eloszlása | Tárgyév eloszlása |
|---|---------------------|--------------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| D. SAJÁT TŐKE | 29 896 | 29 027 | -2,91 % | 67,50 % | 36,77 % |
| I. Jegyzett tőke | 25 000 | 25 000 | 0,00 % | 83,62 % | 86,13 % |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | | | | | |
| III. Tőketartalék | | | | | |
| IV. Eredménytartalék | 3 640 | 4 897 | 34,53 % | 12,18 % | 16,87 % |
| V. Lekötött tartalék | | | | | |
| VI. Értékelési tartalék | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------------------|--------|--------|-----------|----------|----------|
| VII. Mérleg szerinti eredmény | 1 256 | -870 | -169,27 % | 4,20 % | -3,00 % |
| E. CÉLTARTALÉK | 0 | 500 | | | 0,63 % |
| F. KÖTELEZETTSÉGEK | 12 566 | 46 384 | 269,12 % | 28,37 % | 58,75 % |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 | | | |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 | | | |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 12 566 | 46 384 | 269,12 % | 100,00 % | 100,00 % |
| G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 1 827 | 3 037 | 66,23 % | 4,13 % | 3,85 % |
| FORRÁSOK összesen | 44 289 | 78 948 | 78,26 % | | |

Az eszközök és források összetétele tárgyévben az előző évhez képest jelentősen változott, a követelés kötelezettség állomány változása a legszembetűnőbb

3.2 A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

| Mutató | Előző év | Tárgyév |
|---|----------|----------|
| Forgőeszközök aránya = $\frac{\text{Forgőeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ | 59,29 % | 80,77 % |
| Tőkeerősség = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$ | 67,50 % | 36,77 % |
| Befektetett eszközök fedezete I. = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ | 165,81 % | 191,23 % |
| Befektetett eszközök fedezete II. = $\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ | 165,81 % | 191,23 % |
| Saját tőke növekedési mutató = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ | 119,58 % | 116,11 % |

A pénzügyi helyzet értékelése I.

| Mutató | Előző év | Tárgyév |
|--|----------|---------|
| Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$ | 94,95 % | 64,40 % |
| Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$ | 29,59 % | 61,51 % |

A pénzügyi helyzet értékelése II.

| Mutató | Előző év | Tárgyév |
|--|----------|----------|
| Likviditási gyorsráta = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$ | 51,05 % | 33,13 % |
| Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgőeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$ | 163,06 % | 100,60 % |

A jövedelmezőség alakulása

| Mutató | Előző év | Tárgyév |
|---|----------|---------|
| Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Szokásos váll.eredmény} + \text{fiz.kamatok}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$ | 5,93 % | -0,22 % |
| Alaptőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ | 5,02 % | -3,48 % |
| Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$ | 1,54 % | -0,07 % |
| Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + bevétel}} \times 100$ | 1,21 % | -0,04 % |
| Élőmunka ráf. arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$ | 6,47 % | -0,29 % |
| Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$ | 3,10 % | -0,08 % |

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói jelentősen romlottak a tárgyévben, mint előző évben. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzete a mutatók szerint rosszabbak, mint az elmúlt évben. A költségek nőttek, a bevétel viszont jogszabályi változás következtében jelentősen csökkent.

3.3 Az értékelés következtében a társasági adó alapját módosító tényezők bemutatása

A 2012 évben elszámolt értékvesztés teljes egészében visszairásra került 2013/01/01-én 5486 e/Ft értékben.

Értékvesztést a 365 napot meghaladó követelésre számolt el a társaság 7644 E/Ft értékben. 2013 évtől a Nav jogosult a 10 e/Ft-ot meghaladó tartozás behajtására, így év közben a szabályos eljárásrendet követően 705 fő ellen nyújtottunk be behajtási kérelmet, 11.031.628 FT összegben, és 2014 március végével elkészült az újabb értékhatárt elérők listája, mely szintén benyújtásra került.

500 e/Ft céltartalék minimum képzése kötelező volt a minősítési kérelem beadásához.

A számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés összege nem tér el az adótörvény szerint elszámolt összegtől. Terven felüli értékcsökkenést nem kellett elszámolni egy eszközzel szemben sem. Így értékelés következtében nincs olyan tényező, amely a társasági adó alapját módosítaná. Adókedvezmény címen sporttámogatásra adott 2012 évi összeg 2013 évre áthúzódó része: 126 e/Ft. Különadó címen 705 e/Ft fizetési kötelezettség terheli cégünket.

3.4. Az adózott eredmény felhasználása

A Társaság az eredményfelosztás során úgy járt el, ahogy azt a taggyűlés által hozott határozat elrendelte. A mérleg szerinti eredményt teljes összegében a saját tőkébe helyezte. Osztalék fizetésére nem került sor.

3.5. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, mérlegre gyakorolt hatása

Tárgyévben és előző évben sem volt ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

3.6. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk éves statisztikai jelentés alapján:

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Teljes munkaidős fizikai | 12 39 fő |
| részmunkaidős fizikai | 3 fő |
| részmunkaidős szellemi | 4 fő |
| havi 60 óránál rövidebb munkaidősök | 1 fő |

Összesen 20 39 fő

3.7 A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások

Juttatások részletezése

Fekete József Ügyvezető- igazgató megbízási jogviszonyban látja el feladatát. Gyomaszolg Ipari park Kft-ben létrejött megbízási jogviszonya alapján. A Gyomaszolg Kft Gyomaközszolg Kft és a Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft-nél betöltött tisztsége során összesen 450.000 Ft havi bruttó összegért, költségtérítést nem kap. Megbízási díjának megosztását a transzferdíjak tartalmazzák.

3 tagú felügyelő bizottság részére 1152 e/Ft került kifizetésre



GYOMAKÖZSZOLG Nonprofit KFT

Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.

E-mail: ipgyomaszolg@internet-x.hu

T/fax: 66/386-269

2014. év üzleti terve

GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-269
Cégjegyzékszám: 01-09-001189
Adószám: 13794602-2-04
Pénzeszközszám: 11713120-20015453

Tartalomjegyzék

- I. Vezetői összefoglaló
- II. A vállalkozás általános bemutatása
- III. Szolgáltatások
- IV. Marketing terv
- V. Működési terv és szervezeti felépítés
- VI. Pénzügyi terv

I. Vezetői összefoglaló

A GYOMAKÖZSZOLG NONPROFIT KFT 2006 évben más gazdasági társaságból történő kiválással, a tulajdonos által meghatározott konkrét feladat ellátására szerveződött. A cég Gyomendrőd város települési szilárd hulladékait hivatott szállítani a vevői lerakóhelyektől a hulladékot befogadó vállalkozás telepére. Működteti a gyepmesteri telepet, és a hulladékudvart.

2012.02.01. napjától Dévaványa város önkormányzata (25%), 2012.04.01. napjától Hunya község önkormányzata (1%), 2012.07.01. napjától Örménykút község önkormányzata (1%), 2013.01.01. napjától Kétsoprony község önkormányzata (1%), 2013.05.01. napjától Kardos község önkormányzata (1%), 2013/12/ hóban Csárdaszállás község 1% tulajdonrészt vásárolt a társaságban. Ennek megfelelően a kft többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társasággá alakult, megtartva alapfeladatát, úgy hogy az érintett helységekben is ellátja a települési szilárd kommunális hulladék begyűjtését és elszállítását a hulladékkezelő műben.

Vevőkör

A vállalkozás, szolgáltatást nyújt egyrészt a tulajdonosi települések lakossága számára, másrészt az itt működő vállalkozások és intézmények számára azáltal, hogy a lakossági kommunális hulladékot és a vállalkozásoknál képződő szintén „kommunális jellegű” hulladékot a vevő lakóhelyéről vagy lerakóhelyéről a befogadó helyre szállítja. A cég a vevők adatairól, a szolgáltatások mennyiségéről, az időbeli naturális és pénzügyi teljesítéséről nyilvántartásokat vezet, számviteli könyvelést végez.

A jelzett célfeladat – a jogszabályban meghatározott normák alapján - a vállalkozás éves árbevételenek minimum 90 % részesedését tartalmazhatja.

II. A vállalkozás általános bemutatása

A cég elnevezése

- 1.. GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2. A cég székhelye

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep utca 2.

3. A cég jegyzett tőkéje

| Megnevezés | Összeg | Pénznem |
|------------|-----------|---------|
| Összesen | 250000000 | HUF |

A változás időpontja: 2013/11

4. A cég adószáma

Adószám: 13794602-2-04.

A GYOMAKÖZSZOLG KFT tulajdonosai 2013 évben a tulajdoni hányad feltüntetésével:

Gyomaendrőd Város Önkormányzata 71%

Dévaványa Város Önkormányzata 25%

Hunya község Önkormányzata 1%

Örménykút község Önkormányzata 1%.

Kétsoprony község Önkormányzata 1 %.

Kardos község 1%

A **vállalkozás célja** a települések lakosságának és intézményeinek, továbbá a vállalkozások számára a tevékenységi körnek megfelelő szolgáltatás biztosítása. A GT. eszköz állományának jelzett feladat ellátáshoz való újratermelése, az alkalmazotti állomány számára munkahely megtartása, a munkafeltételek újratermelése és permanens korszerűsítése.

A **cég filozófiájának** fő irányvonala elsősorban a cég alkalmazottainak és üzlettársainak inspirálása a jelzett célokkal való azonosulásra, a személyi beállítódások (attitűdök) célirányos formálása a célok eléréséhez.

A GT - a tulajdonos által meghatározott feladatkörnek megfelelően - az árbevételének legalább 90 % mértékéig a város települési szilárd hulladékai szállításával foglalkozhat. Maximum 10 % mértékig folytathat más - cégbíróság által jóváhagyott (TEAOR szám szerint legalizált) – gazdasági tevékenységet.

III. Szolgáltatások

A GT a feladatköre alapján az alábbi szolgáltatásokat biztosítja:

- települési szilárd hulladék szállítása a város lakosai részére,
- települési szilárd hulladék szállítása a város vállalkozói, intézményei részére,

- közterületekre kihelyezett hulladék tárolók ürítése és szállítása,
- gypmesteri telep üzemeltetése,
- lakossági hulladék udvar üzemeltetése.

A szolgáltatások mennyiségére és minőségére vonatkozó fő paramétereket a tulajdonos Önkormányzatok Képviselő Testületei, míg annak egységáaira vonatkozó fő paramétereket a Hulladéktörvény határozza meg.

IV. Marketing terv

A GT - a lakossági hulladék szállítási tevékenységre vonatkozó a cégalapítás jellege és a helyi önkormányzatoknak a szilárd hulladékgazdálkodásra vonatkozó rendelete által - monopol helyzetbe került. Ezzel együtt „nonprofit” jelleggel működik tekintve, hogy egyrészt a feladat fő paramétereit a tulajdonos határozza meg.

Cél:

- a lakosságnak a szolgáltatás igénybevételére történő figyelem felhívása,
- a városban elhelyezett szelektív hulladék-gyűjtőhelyek rendeltetésszerű használata,
- illegális hulladéklerakások mellőzése, a lakossági szolgáltatás igénybevétele által,
- egyedi (alkalmi) hulladékszállítási feladatok vállalásának ismertetése.

V. Működési terv és szervezeti felépítés

A gazdasági társaság irányítását az **ügyvezető igazgató** végzi. Az önkormányzat (tulajdonosok) a társaság ellenőrzésére, felügyeletére **3 tagú felügyelő bizottságot** delegált. Az ügyvezető határozza meg és szabályozza a szervezetre vonatkozóan a:

- munkamegosztást,
- hatáskör megosztást,
- koordinációt és
- konfigurációt (szervezeti felépítés).

A munkamegosztási rend alapján az ügyvezető 3 csoportot irányít:

- szállítás- anyagmozgatás,
- könyvelés- ügyvitel – pénztár,
- gypmester,

A kialakított koordinációs rendszer alapján az ügyvezető hetenként és aktuálisan csoportvezetői értekezleteket tart, amelyeken beszámoltatja a csoportvezetőket, majd a saját, valamint a lakosság és a tulajdonosok által jelzett esetleges problémákról tájékoztatást ad. Intézkedik a valós problémák megoldásáról. A feladatok ellátásánál alapvetően az írásbeli koordinációs rendszer működik (teljesítmények dokumentálása „vonalkód rendszerrel”, költségvetés, pénzügyi-számviteli bizonylatok, elektronikus archívumok stb.).

A szolgáltatás végzése Gyomaendrőd város, Dévaványa város, Hunya község, Örménykút község, Kardos község, Csárdaszállás község és Kétsoprony község területén történik. A szolgáltatás igénybevevői névjegyzékét, a releváns adatokat a jelzett feladatra készített **számítógépes célprogram segítségével vezetjük**. A program biztosítja a szolgáltatási teljesítmények ellenértékeinek számlázási lehetőségét, a követelések vevőnkénti vezetését és nyilvántartását. A feladatellátáshoz szükséges hiányzó hulladékszállító járműveket a Kft számára bérbeadási szerződés alapján a GYOMASZOLG KFT biztosítja. A járműveket a bérbeadó a telephelyén tárolja, műszaki állapotukat naponként ellenőrzi, gondoskodik a gépek felújításáról, műszaki vizsgáztatásáról, üzemanyaggal történő ellátásáról. A Kft személyzete a járműveket a napi munkaidő kezdésekor átveszi, a munkaidő végén átadja az üzemeltető számára. A gépkocsivezetők és a rakodó személyzet munkaképes állapotát a szállítási és anyagmozgatási csoportvezető naponként ellenőrzi. A hulladékot a szolgáltató a szolgáltatás vevőitől begyűjti, majd a legálisan működő befogadó helyre szállítja.

A települések területét - a szolgáltatás biztosítása időbeli elhatárolása végett - **ellátási körzetekre osztottuk**. Egy-egy körzetben a szolgáltatás elvégzése a munkahét egy-egy napjához kötődik, így módon a teljesítmények (körzeti teljesítések) egy részének mérése és ellenőrzése, áttekintése egyszerűsödik. A teljesítmények teljes kiértékelése az operátor által vezetett **ürítés-számok**, továbbá a hulladékot befogadó cég által bizonylatolt **hulladéktömeg** összevetése alapján történik.

A gyepmesteri tevékenységet 2 fő alkalmazott látja el, akik egyrészt begyűjtik és a telephelyre szállítják a közterületen elhullott állatok tetemeit, másrészt átveszik megsemmisítésre a lakosság és közület által átadott állati tetemeiket. A telephelyen - a jogszabályban előírt időtartamig - őrzik és ellátják a kóbor ebeket.

A gyepmesteri tevékenység kiadásait Gyomaendrőd önkormányzata havonta számla alapján ellentételezi a Kft számára.

A munkamegosztási rend és a működési igény alapján a gazdasági társaság szervezeti felépítése az alábbi séma szerint alakult.

Ügyvezető igazgató

Ügyvitel - pénztár

- számviteli vezető
- ügyviteli alkalmazott
- pénztáros
- díjbeszedők, ügyfélszolgálat

Szállítás- anyagmozgatási

- szállításvezető
- gépkocsivezetők
- rakodók
- gépjármű szerelő

Gyepmester

- gyepmester

A GT a címben meghatározott telephelyen működik. A kerítéssel határolt őrzött telephelyen rendelkezésre állnak a működéshez szükséges tárgyi feltételek. A személyzetnek megfelelő szociális helyiségekkel való ellátottsága 2009.06.01 -től egy korszerű bérleményi épület igénybevételeivel maradéktalanul megoldódik.

VI. Pénzügyi terv

A pénzügyi tervet, az alkalmazott egységárakat – a vállalkozásokra és magán személyekre - a mellékelt kalkulációk tartalmazzák. Az árképzés a jogszabályi előírásoknak megfelel, a lakosság és a közületi ügyfelek egyedi szerződés megkötése után fizetik. Betervezésre kerülnek egyéb bevételeként azok az összegek, amelyeket nem tartalmaz a lakos által fizetendő ár, és szükséges többletforrás az Önkormányzatoktól.

Bérleti díjak és szolgáltatások kalkulációja Gyomaszolg Ipari Park Kft és Gyomaközszolg Kft. viszonyában

2014 év

| Sorsz. | A bérlemény, szolgáltatás megnevezése | 2013 | 2014 |
|-----------|--|---------------------------|------------------------------|
| | | Havi nettó díj [Ft/hó] | Havi nettó díj [Ft/hó] |
| 1 | Hulladék szállító járművek bérbeadása (létszám nélkül) | 409 486 | 293 295 |
| 2 | Vezetői szolgáltatás (szerv., vezetés, koord.stb.) | 314 915 | 314 915 |
| 3 | Iroda, pénztár, ügyfélváró bérleti díja, pénzügy | 72 204 | 72 204 |
| 4 | Szelektív hulladék gyűjtés(jármű ktsg) | 281 196 | 161 273 |
| 5 | Konténeres szállítás költségei(jármű ktsg) | 281 196 | 161 273 |
| 6 | Közterületi hull. gyűjtő edények ürítése | 35 885 | 35 885 |
| 7 | Szociális épület, fekete-fehér öltöző, zuhanyzó | 68 138 | 68 138 |
| Összesen: | | 1 463 020 | 1 106 983 |

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

Üzleti terv 2014

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév terv |
|----------|---|----------|--------------|
| a | b | c | d |
| 1 | I. Értékesítés nettó árbevétele | 138178 | 99695 |
| 2 | II. Aktivált saját teljesítmények értéke | | |
| 3 | III. Egyéb bevételek | 6267 | 23286 |
| 4 | IV. Anyagjellegű ráfordítások | 93690 | 95000 |
| 5 | V. Személyi jellegű ráfordítások | 34329 | 37769 |
| 6 | VI. Értécsökkenési leírás | 4202 | 4300 |
| 7 | VII. Egyéb ráfordítások | 12325 | 5000 |
| 8 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -101 | -19088 |
| 9 | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 37 | |
| 10 | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | |
| 11 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 37 | |
| 12 | C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | -64 | -19088 |
| 13 | X. Rendkívüli bevételek | | |
| 14 | XI. Rendkívüli ráfordítások | | |
| 15 | D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | | |
| 16 | E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -64 | -19088 |
| 17 | XII. Adófizetési kötelezettség | 806 | 0 |
| 18 | F. ADÓZOTT EREDMÉNY | -870 | -19088 |
| 19 | G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | -870 | -19088 |

Gyomaendrőd. 2014/04/09

Fekete József
ügyvezető

GYOMAI KÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
 5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
 Tel./Fax: 66/386-269
 Cégjegyzékszám: 04-09-007188
 Adószám: 13794602-2-04
 Bankszámlaszám: 11733120-20015000



A Gyomaszolg Kft. és a Gyomaközszolg Kft. között létrejövő bérleti és szolgáltatási szerződések transzferár képzésének kalkulációja 2014. évre

1. Hulladék szállító járművek

IVECO (JBV-890 frsz) hulladék szállító jármű

| | Összesen [Ft/év] | |
|---|------------------|---------------------|
| a/ szállításvezetés éves ráosztott díja | 130 000 | |
| b/ éves biztosítási díj: | 81 770 | |
| c/ éves súlyadó: | 119 398 | |
| d/ éves karbantartási díj | 1 728 368 | |
| e/ gép őrzése, telephelyi díj: | 60 000 | |
| f/ amortizáció | 1 400 000 | |
| a/ – f/ összesen: | 3 519 536 | 293295 Ft/hó |
| Havi díj összesen: | | |

2. Vezetői szolgáltatás (szerv., vezetés, koord. stb)

| | [Ft/hó] |
|--|----------------|
| a/ Ügyvezető havi bruttó bér: | 450 000 |
| b/ Étkezési támogatás | 5 000 |
| c/ TB és munkaerőpiaci járulék (27%) | 111 500 |
| d/ Szakképzési hozzájárulás (1,5%) | 6 075 |
| a-e/ Ügyvezető bér és járulék vetítési alap | 572 575 |
| Vetített bér és járulék összesen (napi 4 óra) | 286 287 |
| Tevékenységre jutó általános költség érvényesített hányada (10%) | 28 628 |
| Havi szolgáltatási díj mértéke: | 314 915 |

3. Iroda, pénztár, váró bérleti díja és készpénz őrzés díja

| | 3 200 [Ft/hó] | 100[Ft/m ²] |
|---|-----------------------|-------------------------|
| a/ Irodák, pénztár, és váró helyiségek bérleti díja (32m ²) | | |
| b/ Fűtés | 10 500 | |
| c/ Villamos áram | 4 000 | |
| d/ Víz, csatorna | 3 000 | |
| e/ Takarítás (napi 50 perc) (92000*1,285+6000 Ft/hó) | 12 940 | |
| f/ Városi ügyintézés (posta, bank, pénzzsállítás) | 10 000 | |
| g/ Vagyon őrzés, éjjeli őr (őrzés, pénzbeszedő fogadása) | 18 000 | |
| h/ Szilárd burkolatú parkoló, és kerékpártároló | 4 000 | |
| a-h/ összesen: | 65 640 | |
| Tevékenységre jutó általános költség érvényesített hányada (10%) | 6 564 | |
| Havi bérleti – és szolgáltatási díj mértéke: | 72 204 [Ft/hó] | |

4. Szelektív hulladékgyűjtés (Frsz: FOT-631)

Gyomaendrőd

| | | |
|--|----------------|---------|
| Üzemanyag költség kalkulált átlaga | | |
| $K_u = 263 \text{ [l/hó]} \times 390,72, \text{ (Ft/l)} =$ | 102 759 | [Ft/hó] |
| Jármű üzemben tartásának egyéb költségei (összes 37,5%-a) | 43 853 | [Ft/hó] |
| Összesen: | 146 612 | [Ft/hó] |
| Tevékenységre jutó általános költség érvényesített hányada (10%) | 14 661 | [Ft/hó] |
| Havi szolgáltatási díj mértéke: | 161 273 | [Ft/hó] |

5. Konténeres szállítás

| | | |
|--|----------------|---------|
| Üzemanyag költség kalkulált átlag | | |
| $K_u = 263 \text{ [l/hó]} \times 390,72 \text{ [Ft/l]} =$ | 102 759 | [Ft/hó] |
| Jármű üzemben tartásának egyéb költségei (összes 37,5%-a) | 43 853 | [Ft/hó] |
| Összesen: | 146 612 | [Ft/hó] |
| Tevékenységre jutó általános költség érvényesített hányada (10%) | 14 661 | [Ft/hó] |

Havi szolgáltatási díj mértéke:

161 273 [Ft/hó]

6. Közterületi hulladékgyűjtők üritése FVJ-377

Gyomaendrőd

Létszám: 1 [fő]

Éves személyi kiadások (626 [Ft/óra]*1,285+5000+25% adó/ 174 [óra/hó])

$K = 839 \text{ [Ft/óra]} \times 5 \text{ [óra/hét]} \times 52 \text{ [hét/év]}$

18 178 [Ft/hó]

Üzemanyag költség átlag

$K_u = 21,00 \text{ [l/hó]} \times 12 \text{ [hó/év]} \times 390,720 \text{ [Ft/l]} =$

8 205 [Ft/hó]

Üzemben tartás egyéb költségei (összes 12,5%-a)

6 239 [Ft/hó]

Összesen:

32 623 [Ft/hó]

Tevékenységre jutó általános költség érvényesített hányada (10%)

3 262 [Ft/hó]

35 885 [Ft/hó]

7. Szociális épület bérleti díja (120 [m²])

a/ Az épület bérleti díja

(150 Ft/m²)

18 000 [Ft/hó]

b/ Világítás

Beépített teljesítmény: 1800 W, Egyidejűség: 0,85

Napi üzemóra: 1,5 (takarítással)

Napi átlagos fogyasztás: $W = 1,8 \text{ [KW]} \times 0,85 \times 1,5 \text{ [óra/nap]} \times 21,75 \text{ [nap/hó]} = 49,916 \text{ [KWh]}$

2 362 [Ft/h]

$K_v = 49,916 \text{ [KWh/hó]} : 47,32 \text{ [Ft/KWh]} =$

c/ Fűtés

Fűtött légter 300 m³

$K_f = 1\,600 \text{ [m}^3\text{/év]} \times 93,78 \text{ [Ft/m}^3\text{]} = 150\,048 \text{ [Ft/év]}$

12 504 [Ft/hó]

d/ Melegvíz

Létszám: 6 fő

Melegvíz igény: 7200 [l/hó]; 60 [l/fő/nap]

Melegítés hőigénye

$Q = c \times m \times \Delta t \times \beta = 1 \text{ [kcal/kgC]} \times 7200 \text{ [kg/hó]} \times 25 \text{ C} \times 1/0,75 = 240.000 \text{ [kcal/hó]}$

= 1003,2 [MJ/hó]

| | | |
|--|--|-----------------------|
| $K_{mv} =$ | $1\,003,2 \text{ [MJ/hó]} \times 2,75 \text{ [Ft/MJ]} =$ | 2 759 [Ft/hó] |
| e/ Használati víz és csatornaki költség | | |
| $K_{vc} =$ | $7,5 \text{ [m}^3\text{/hó]} \times 514,8 \text{ [Ft/m}^3\text{]} =$ | 3 861 |
| f/ Takarítás | | |
| $K =$ | $105\,170 \text{ [Ft/hó]} \times 0,166 =$ | 17 458 |
| g/ Tisztítószer –és fertőtlenítő szerek | | 5 000 |
| a-g/ összesen: | | 61 944 [Ft/hó] |
| Tevékenységre jutó általános költség érvényesített hányada (10%) | | 6 194 |
| Havi bérleti díj mértéke: | | 68 138 [Ft/hó] |

Gyomaendrőd, 2014/04/09


Fekete József
 ügyvezető igazgató

GYOMAENDRŐ SZOLG. NONPROFIT KFT.
 5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
 Tel./Fax: 66/386-269
 Cégjegyzékszám: 04-09-007188
 Adószám: 13794602-2-04
 Borszámlaszám: 11733120-20015453

**Bérelti díjak és
szolgáltatások
kalkulációja Gyomaszolg**

2014 év

| Sorsz. | A bérlemény, szolgáltatás | 2013 | 2014 |
|--------|--|---------------------------|---------------------------|
| | | Havi nettó díj [Ft/hó] | Havi nettó díj [Ft/hó] |
| 1 | Hulladék szállító járművek bérbeadása | 409 486 | 293 295 |
| 2 | Vezetői szolgáltatás (szerv., vezetés, koord.stb.) | 314 915 | 314 915 |
| 3 | Iroda, pénztár, ügyfélváró bérleti díja, pénzörzés | 72 204 | 72 204 |
| 4 | Szelektív hulladék gyűjtés | 281 196 | 161 273 |
| 5 | Konténeres szállítás költségei | 281 196 | 161 273 |
| 6 | Közterületi hull. gyűjtő edények ürítése | 35 885 | 35 885 |
| 7 | Szociális épület, fekete-f | 68 138 | 68 138 |
| | Ö s s z e s e n: | 1 463 020 | 1 106 983 |

Gyomaendrőd, 2014/04/09

GYOMASZOLG. NONPROFIT
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-266
Cégjegyzékszám: 04-09-007186
Adószám: 13790002-04
Kelt: 2014.04.09.