

21834404-3600-599-13.
Statistikai számjel

13-09-125626
Cégjegyzék száma

Taksony Településüzemeltető és Fejlesztő Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2335 Taksony, Wesselényi u. 21/a.

Éves beszámoló

2013. december 31.

Taksony, 2014. április 28.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

TAKSONY TELEPÜLÉSÜZEMELTETŐ
KÖZHASZNÚ NP. Kft.
2335 Taksony, Wesselényi u. 21/a
2

21834404-3600-599-13.
Statistikai számjel

13-09-125626
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

(a 224/2000. Korm. Rendelet 4. Sz. melléklet szerinti tagolással)

adatok E Ft-ban				
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	128 043	0	29 668
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	840		133
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	127 203		29 535
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		
5	B. Forgóeszközök	95 487	0	51 863
6	I. KÉSZLETEK	487		0
7	II. KÖVETELÉSEK	91 304		26 074
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 696		25 789
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 373		123
11	Eszközök összesen	229 903	0	81 654

adatok E Ft-ban

Keltezés: Taksony, 2014. április 28.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

CHASOVY TELEFONÉSZEMELTŐ
KÖZHASZNÚ Np. Kft.
2335 Taksony, Wesselényi u. 21/a
2.

21834404-3600-599-13.

Statistikai számjel

13-09-125626

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

(a 224/2000. Korm. Rendelet 4. Sz. melléklet szerinti tagolással)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		Előző év	Előző év(ek) módosítái	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	165 576		72 009
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	65 710		65 710
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	97 714		84 937
15	III. TŐKETARTALÉK	14 928		14 928
16	IV. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-14 554		-86 438
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	1 778		-7 128
19.	E. Céltartalékok	0		0
20.	F. Kötelezettségek	21 453	0	9 645
21.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
22.	II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	0		0
23.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21 453		9 645
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	42 874		0
25.	Források összesen	229 903	0	81 654

Keltezés: Taksony, 2014. április 28.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

TAKSONY TELEPÜLÉSÜZEMELTETŐ
KÖZHASZNÚ Np. Kft.
2335 Taksony, Wesselényi u. 21/a
2.

21834404-3600-599-13.
Statistikai számjel

13-09-125626
Cégjegyzék száma

21

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(a 224/2000. Korm. Rendelet 5. Sz. melléklet szerinti tagolással)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Adatok E Ft-ban		
		Alap tevékenység	Vállalko- zási tevékenys- ég	Összesen
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	26 207	21 843	48 050
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III. Egyéb bevételek	1 629	3 523	5 152
	IV. ebből alaptőli támogatás	0	0	0
	V. központi költségvetési támogatás	0	0	0
	VI. helyi önkormányzati támogatás	0	0	0
	VII. egyéb támogatás	0	0	0
4	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1 132	270	1 402
5	IX. Rendkívüli bevételek	44 396	0	44 396
	X. ebből alaptőli támogatás	0	0	0
	XI. központi költségvetési támogatás	0	0	0
	XII. helyi önkormányzati támogatás	0	0	0
	X. egyéb támogatás	0	0	0
6	XI. Tagdíjak	0	0	0
A	XII. ÖSSZES BEVÉTEL (1+-2+3+4+5+6)	73 363	25 637	99 000
7	XIII. Anyagjellegű ráfordítások	13 701	15 285	28 986
8	XIV. Személyi jellegű ráfordítások	5 785	495	6 280
9	XV. Értékcsökkenési leírás	6 510	375	6 885
10	XVI. Egyéb ráfordítások	94 242	3 239	97 481
11	XVII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 301	1	1 302
12	XVIII. Rendkívüli ráfordítások	38 262	13 370	51 632
B	XIX. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (7+8+9+10+11+12)	159 801	32 765	192 566
C	XX. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A-B)	-86 438	-7 128	-93 566
I	XXI. Adófizetési kötelezettség		0	0
D	XXII. Jövőbeli várható adóvisszatérítések			0
E	XXIII. TÁRGYÉVI EREDMÉNY (C-I-D)	-86 438	-7 128	-93 566

Keltezés: Taksony, 2014. április 28.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

TAKSONYI TELEPÜLÉSÜZEMELTETŐ
KÖZHASZNÚ Np. Kft.
2335 Taksony, Wesselényi út. 21/a
2.

Taksony Településüzemeltető és Fejlesztő Közhasznu Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2013

A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

(adatok ezer forintban, könyv szerinti értéken)

1. a Nonprofit kft Vagyonának szerkezete, összetétele és értéke

Megnevezés	nyitó	változás	záró
immateriális javak	840	-	133
tárgyi eszközök	127 203	-	29 535
befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-
befektetett eszközök	128 043	-	29 668
készletek	487	-	-
követelések	91 304	-	26 074
értékpapírok	-	-	-
pénzeszközök	3 696	22 093	25 789
forgóeszközök	95 487	-	51 863
aktív időbeli elhatárolások	6 373	-	123
Vagyon növelő tételek	229 903	-	81 654
Céltartalékok	-	-	-
Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
Hosszúlejáratú kölcsönök	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	21 453	-	11 808
Kötelezettségek	21 453	-	9 645
Passzív időbeli elhatárolások	42 874	-	-
Vagyon csökkentő tételek	64 327	-	9 645
Vagyon (saját tőke)	165 576	-	72 009

2. Vagyon változásának levezetése

Bevételek:	részösszeg	össz
KH Víztérmelés árbevétele	17 110	
KH Anyagértékesítés bevétele	-	
KH Egyéb szolgáltatások árbevétele	6 790	
KH Intézmények karbantart. Árbevétele	-	
KH Építőipari és egyéb szolgált. Árbev.	2 307	
KH Egyéb bevételek	1 629	
KH Egyéb kapott kamatok	1 132	
KH Közműfejlesztési hozzájárulás	44 396	
KH Aktivált saját teljesítmény	-	
Közhasznu tevékenység bevétele	73 363	
Váll Anyagértékesítés bevétele	869	
Váll Építőipari szolgált. Árbevétele	9 000	
Váll Bérleti díjak	1 073	
Váll Egyéb szolgáltatások árbevétele	10 901	
Váll Aktivált saját teljesítmény	-	
Váll Egyéb bevételek	3 523	
Váll Egyéb kapott kamatok	270	
Vállalkozási tevékenység bevétele	25 637	
Bevételek összesen		99 000

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Taksony Településüzemeltető és Fejlesztő Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. BEVEZETÉS

- 1.1 Vállalkozás formája:
- 1.2 Bejegyző végzés időpontja:
- 1.3 Tulajdonosok és tulajdoni arány:
- 1.4 A vállalkozás fő tevékenységi köre:
- 1.5 A tevékenység jellemző mutatói:

1.6 Piaci pozíciók:

1.7 Mérlegkészítés időpontja:

nonprofit korlátolt felelősségű társaság
2009. január 13. (jogelőd: 1993.)
Taksony Község Önkormányzata 100%
Vízkezelés-vízhasznosítás

Nettó árbevétel: 48 050
Jegyzett tőke 65 710

Vevők: a község lakosai és vállalkozásai, valamint
közh. szerz. keretében Taksony Község Önkormányzata
2014.04.28

A mérlegkészítés időpontja változott az előző évihez képest. A változás indoka, hogy a Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága által ezen a napon kerültek jóváhagyásra az üzleti évet érintő gazdasági események. A mérlegkészítés időpontjának változása a beszámoló adatainak az előző üzleti év adataival történő összemérhetőségét nem befolyásolja.

1.8.A társaság könyvelése:

A Kft. Könyvelését a Halba Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. (2310 Szigetszentmiklós, Kossuth L. u. 3-5.) végezte. Regisztrált mérlegképes könyvelő: Halmainé Baki Ilona, Regisztrációs szám: 159879

A Víziközmű törvény módosítása miatt a Társaság tevékenysége az üzleti évben jelentősen megváltozott. 2013. január 1.-én a víziközmű vagyon jogszabály alapján térítésmentesen átadásra került Taksony Község Önkormányzata részére. A települési vízellátást nem a Társaság látja el, fő tevékenysége a település üzemeltetési feladatok ellátása.

2. A MÉRLEGKÉSZÍTÉS SORÁN ALKALMAZOTT MÓDSZEREK ÉS ELJÁRÁSOK ISMERTETÉSE

Az alkalmazott módszerek és eljárások a számviteli politikával összhangban a Számviteli Tv. és a 224/2000. Kormányrendelet alapján kerültek meghatározásra.

2.1 Készletek értékelése:

2.2 Amortizációs politika:

2.3 Alapítás-átszervezés költségeinek elszámolása:

2.4 Céltartalék képzés módja:

2.5 Értékpapírok minősítési szempontjai:

2.6 Szokásos és rendkívüli tételek elkülönítése:

2.7 Választott eredménykimutatás formája:

Utolsó beszerzési áron
Tervezett élettartam alatt lineáris elszámolás. Az
azonnal költségként
SZT szerint
SZT szerint
Rendkívüli tétel:
a szokásos rendszeres tervezett tételeken kívüli tétel
224/2000. Korm.R. 5. Sz. melléklete szerint

3. A VAGYONI HELYZET MUTATÓI:

3.1 Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Előző időszak	Résarány	Tárgyidőszak	Résarány
Befektetett eszközök	128 043	0,56	29 668	0,36
Forgóeszközök	95 487	0,42	51 863	0,64
Aktív időbeli elhatárolások	6 373	0,03	123	0,00
Összesen	229 903	1,00	81 654	1,00

3.2 Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző időszak	Résarány	Tárgyidőszak	Résarány
Saját tőke	165 576	0,72	72 009	0,88
Céltartalékok	-	-	-	-
Kötelezettségek	21 453	0,09	9 645	0,12
Passzív időbeli elhatárolások	42 874	0,19	-	-
Összesen	229 903	1,00	81 654	1,00

3.3 Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Előző időszak	Résarány	Tárgyidőszak	Résarány
Saját tőke	165 576	0,89	72 009	0,88
Kötelezettségek	21 453	0,11	9 645	0,12
Összesen	187 029	1,00	81 654	1,00

4. A PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Résarány
4.1 Pénzjövedelem mutatója: (Mérleg szerinti eredmény + Értékcsökkenési leírás)	-	33 872 -	86 681
4.2 Likviditási mutató : (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek) %-ban	9,84	5,38	0,55

5. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Résarány
5.1 Árbevétel-arányos jövedelmezőségi mutató: (Adózás el.eredmény/Árbevétel) %-ban	-41,60%	-194,73%	4,68
5.2 Eszközarányos jövedelmezőségi mutató (Adózás el. eredmény/Eszözök) %-ban	-30,22%	-114,59%	3,79
5.3 Tőkearányos jövedelmezőségi mutató (Adózás el.eredmény/Saját tőke) %-ban	-32,65%	-129,94%	3,98

II. SPECIFIKUS RÉSZ

6. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

6.1 Értékelési elvek változása az előző mérlegkészítés óta:

23335 Taksony, Mészárosy u. 2/a
2
TAKSONY TELEPÜLÉSI ÖNKORM. KÖZHASZNÚ N.P. Kft.



6.2 Befektetett eszközök alakulása:

megnevezés	bruttó érték		
	nyitó	változás	záró
immateriális javak	2 524	-1 602	922
ingatlanok	112 175	-93 100	19 075
műszaki berendezések,gépek, járművek	56 187	-19 367	36 820
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 654	-1 802	5 852
beruházások	12 556	-12 556	0
bruttó érték összesen	191 096	-128 427	62 669

megnevezés	nettó érték		
	nyitó	változás	záró
immateriális javak	840	-707	133
ingatlanok	89 786	-74 667	15 119
műszaki berendezések,gépek, járművek	23 184	-9 563	13 621
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 677	-882	795
beruházások	12 556	-12 556	0
nettó érték összesen	128 043	-98 375	29 668

megnevezés	értékcsökkenés		
	nyitó	változás	záró
immateriális javak	1 684	0	1 684
ingatlanok	22 389	0	22 389
műszaki berendezések,gépek, járművek	33 003	0	33 003
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 977	0	5 977
beruházások	0	0	0
értékcsökkenés összesen	63 053	0	63 053

A befektetett eszközök jelentős csökkenés annak következménye, hogy **jogszabály alapján a víziközmű vagy az üzleti évben térítésmentes átadásra került az alapító Taksony Települési Önkormányzat részére**. A térítésmentes átadás befektetett eszközökre gyakorolt hatását az alábbi táblázat ismerteti.

megnevezés	változás térítésmentes átadás miatt		
	bruttó érték	értékcsökök	nettó érték
immateriális javak	-1 200	-750	-450
ingatlanok	-92 709	-19 010	-73 699
műszaki berendezések,gépek, járművek	0		0
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	-785	-239	-546
beruházások	-12 556		-12 556
változás térítésmentes átadás miatt összesen	-107 250	-19 999	-87 251

6.3 Értékvesztés:

időszak	lakosság vízdíj vevők	egyéb vevők	összesen
tárgyévben elszámolt értékvesztés:	2 118	-	2 118
elszámolt értékvesztés összesen:	4 356	789	5 145

6.4 Követelések részletezése

Belföldi vevők	17 955
Egyéb követelések	1 116
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések (Taksony Község Önkormányzata, Taksony Fő u. 85.)	7 003
Összesen	26 074

A kapcsolt vállalkozással szembeni követelések értéke jelentős mértékben csökkent a megelőző év adataihoz képest. Ennek oka, hogy a követelés összegéből 51.632 eFt elengedésre került megállapodás alapján.

6.5 Kötelezettségek alakulása	hosszúlejáratú: jelzáloggal biztosított:	- 4 229
-------------------------------	---	------------

6.6 Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	
Belföldi szállítók	3 498
Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség (Taksony Község Önkormányzata, Taksony Fő u. 85.	-
Rövid lejáratú hitel	4 229
Költségv. bef. köt.	1 642
Jóvádelem elszámolás	54
Egyéb kötelezettség	222
Összesen	9 645

6.7 Aktív időbeli elhatárolások részletezése	
bevételek	123
ráfordítások	-
Összesen:	123

6.8 Passzív időbeli elhatárolások részletezése	
ráfordítások	-
Halasztott bevételek	-
Összesen:	-

7. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

7.1 Devizában elszámolt értékesítés netto árbevétele: nincs

7.2 Társasági adó alapot csökkentő tételek:	83 731
05. tao szerinti écs	83 731
7.3 Társasági adó alapot növelő tételek:	152 987

02. szt szerinti écs	101 306
03. Nem a váll. Tév. Kapcs. Ktg	26
04. Art jogkövetkezmény	23
07. Elengedett követelés	51 632

7.4. Társasági adó kötelezettség levezetése		
01. adózás előtti eredmény	-	93 566
03. adóalap csökkentő tételek összesen	-	83 731
04. adóalap növelő tételek összesen		152 987
06. adóalap	-	24 310
09. társasági adó		-
10. adómentesség*		-
13. Fizetendő adó		-

közhasznú és váll. tevékenység árbevételének megosztása	árbevétel	megosztás
alaptevékenység	73 363	0,7410
vállalkozási tevékenység	25 637	0,2590
tevékenység összesen	99 000	1,0000

7.5 Egyéb ráfordítások részletezése	
Fordulónap előtt bekövetkezett események	41
Követelések értékvesztése	2 118
Értékesített, térítés nélküli átadott eszközök nyilvántartási értéke	94 338
Iparűzési adó	591
Építményadó, kommunális adó, gépjárműadó	222
Behajthatatlan követelések nyit. értéke	81
Klf. Egyéb ráfordítás	91
Összesen	97 482

Az Értékesített, **térítés nélküli átadott eszközök nyilvántartási értéke összegéből jelentős rész a víziközmű vagyron jogszabály alapján történt térítésmentes átadása miatt került elszámolásra**. A gazdasági esemény hatása a 6.2 pontban került részletesen bemutatásra.

7.6. Rendkívüli ráfordítások részletezése	
Elegendett követelések könyv szerinti értéke	51 632
Összesen:	51 632

Az elengedett követelések könyv szerinti értéke a Társaságnak az Alapító Önkormányzattal szembeni követelések megállapodás alapján történő elengedése során elszámolt összeget tartalmazza.

7.7. Rendkívüli bevételek részletezése	
Közműfejlesztési hozzájárulás	44 396
Összesen:	44 396

A rendkívüli bevételek sorban a víziközmű szolgáltatás ideje alatt, az üzleti évet megelőzően a halasztott bevételek között elszámolt, befizetett, de árbevételként még el nem számolt közműfejlesztési hozzájárulás került az üzleti év bevételeiként elszámolásra. **Az elszámolás oka, a víziközmű szolgáltatási tevékenység megszűnése, és a közművagyon térítésmentes átadása jogszabály alapján.**

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

8.1. Mérleg főösszeg	81 654
8.2. Tárgyévi eredmény	-
8.4. Átlagos állományi létszám	1
Bérköltség	4 131
Egyéb személyi kifizetés	838
Járulékok	1 311
Ügyvezetés prémiuma, jutalma	-
8.5. Bérjellegű ráfordítások	6 280

8.6. A kiegészítő melléklet értékei ezer forintban kerültek feltüntetésre.

Taksony, 2014. április 28.

.....

vállalkozás vezetője

TAKSONYI TELEPÜLÉSÜZEMELTETŐ
KÖZHASZNÚ Np. Kft.
2335 Taksony, Wesselyányi u. 21/a
2