

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Taksony Településüzemeltető és Fejlesztő Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2012. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. BEVEZETÉS

- 1.1 Vállalkozás formája: nonprofit korlátolt felelősségű társaság
1.2 Bejegyző végzés időpontja: 2009. január 13. (jogelőd: 1993.)
1.3 Tulajdonosok és tulajdoni arány: Taksony Község Önkormányzata 100%
1.4 A vállalkozás fő tevékenységi köre: Vízelvezetés-vízhasznosítás
1.5 A tevékenység jellemző mutatói:
Nettó árbevétel: 104 039
Jegyzett tőke: 65 710
1.6 Piaci pozíciók: Vevők: a község lakosai és vállalkozásai, valamint közh. szerz. keretében Taksony Község Önkormányzata
1.7 Mérlegkészítés időpontja: 2013.03.31
A Kft. Könyvelését a Hangya és Tücsök Pénzügyi Szolgáltató Kft. (2310 Szigetszentmiklós, Bánki D. u. 10) végezte. Regisztrált mérlegképes könyvelő: Halmainé Baki Ilona, Regisztrációs szám: 159879
1.8. A társaság könyvelése:

A Víziközmű törvény módosítása miatt a Társaság tevékenysége 2013-ban jelentősen megváltozik. 2013. január 1.-én a víziközmű vagyon jogszabály alapján térítésmentesen átadásra kerül Taksony Község Önkormányzata részére. A települési vízszolgáltatást a jövőben nem a Társaság látja el, fő tevékenysége a település üzemeltetési feladatok ellátása lesz.

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: Utolsó beszerzési áron
2.2 Amortizációs politika: Tervezett élettartam alatt lineáris elszámolás. Az
2.3 Alapítás-átszervezés költségeinek elszámolása: azonnal költségként
2.4 Céltartalék képzés módja: SZT szerint
2.5 Értékpapírok minősítési szempontjai: SZT szerint
2.6 Szokásos és rendkívüli tételek elkülönítése: Rendkívüli tétel:
a szokásos rendszeres tervezett tételeken kívüli tétel
2.7 Választott eredménykimutatás formája: 224/2000. Korm.R. 5. Sz. melléklete szerint

3. A VAGYONI HELYZET MUTATÓI:

3.1 Eszközök összetételének alakulása

| Megnevezés | Előző időszak | Részarány | Tárgyidőszak | Részarány |
|-----------------------------|---------------|-----------|--------------|-----------|
| Befektetett eszközök | 137 453 | 0,48 | 128 043 | 0,56 |
| Forgóeszközök | 146 480 | 0,51 | 95 487 | 0,42 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 4 161 | 0,01 | 6 373 | 0,03 |
| Összesen | 288 094 | 1,00 | 229 903 | 1,00 |

3.2 Források összetételének alakulása

| Megnevezés | Előző időszak | Résarány | Tárgyidőszak | Résarány |
|-------------------------------|---------------|----------|--------------|----------|
| Saját tőke | 178 352 | 0,62 | 165 576 | 0,72 |
| Céltartalékok | - | - | - | - |
| Kötelezettségek | 68 721 | 0,24 | 21 453 | 0,09 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 41 021 | 0,14 | 42 874 | 0,19 |
| Összesen | 288 094 | 1,00 | 229 903 | 1,00 |

3.3 Saját tőke és idegen források aránya

| Megnevezés | Előző időszak | Résarány | Tárgyidőszak | Résarány |
|-----------------|---------------|----------|--------------|----------|
| Saját tőke | 178 352 | 0,72 | 165 576 | 0,89 |
| Kötelezettségek | 68 721 | 0,28 | 21 453 | 0,11 |
| Összesen | 247 073 | 1,00 | 187 029 | 1,00 |

4. A PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI

| Megnevezés | Előző időszak | Tárgyidőszak | Résarány |
|--|---------------|--------------|----------|
| 4.1 Pénzjövedelem mutatója: (Mérleg szerinti eredmény + Értékcsökkenési leírás) | 16 074 | -2 975 - | 0,19 |
| 4.2 Likviditási mutató : (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek) %-ban | 2,47 | 4,45 | 1,80 |

5. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

| Megnevezés | Előző időszak | Tárgyidőszak | Résarány |
|---|---------------|--------------|----------|
| 5.1 Árbevétel-arányos jövedelmezőségi mutató: (Adózás el.eredmény/Árbevétel) %-ban | 4,69% | -11,34% - | 2,42 |
| 5.2 Eszközarányos jövedelmezőségi mutató (Adózás el. eredmény/Eszözök) %-ban | 2,08% | -5,56% - | 2,67 |
| 5.3 Tőkearányos jövedelmezőségi mutató (Adózás el.eredmény/Saját tőke) %-ban | 3,37% | -7,72% - | 2,29 |

II. SPECIFIKUS RÉSZ

6. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

6.1 Értékelési elvek változása az előző mérlegkészítés óta:

-

6.2 Befektetett eszközök alakulása:

| megnevezés | bruttó érték | | |
|---|--------------|----------|---------|
| | nyitó | változás | záró |
| immateriális javak | 2 524 | - | 2 524 |
| ingatlanok | 111 168 | 1 007 | 112 175 |
| műszaki berendezések,gépek, járművek | 56 187 | - | 56 187 |
| egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 7 632 | 22 | 7 654 |
| beruházások | 10 918 | 1 638 | 12 556 |

| megnevezés | nettó érték | | |
|---|-------------|----------|--------|
| | nyitó | változás | záró |
| immateriális javak | 1 125 | - 285 | 840 |
| ingatlanok | 92 725 | - 2 939 | 89 786 |
| műszaki berendezések,gépek, járművek | 28 187 | - 5 003 | 23 184 |
| egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 2 218 | - 541 | 1 677 |
| beruházások | 10 918 | 1 638 | 12 556 |

| megnevezés | értékcsökkenés | | |
|---|----------------|----------|--------|
| | nyitó | változás | záró |
| immateriális javak | 1 399 | 285 | 1 684 |
| ingatlanok | 18 443 | 3 946 | 22 389 |
| műszaki berendezések,gépek, járművek | 28 000 | 5 003 | 33 003 |
| egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 5 414 | 563 | 5 977 |
| beruházások | - | - | - |

6.3 Értékvesztés:

| időszak | lakosság vízdíj vevők | egyéb vevők | összesen |
|------------------------------------|--------------------------|-------------|----------|
| tárgyévben elszámolt értékvesztés: | 824 | 38 | 862 |
| elszámolt értékvesztés összesen: | 2 238 | 789 | 3 027 |

6.4 Követelések részletezése

| | |
|---|---------------|
| Belföldi vevők | 13 811 |
| Egyéb követelések | 13 876 |
| Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések (Taksony Község Önkormányzata, Taksony Fő u. 85.) | 63 617 |
| Összesen | 91 304 |

6.5 Kötelezettségek alakulása

| | |
|--------------------------|-------|
| hosszúlejáratú: | - |
| jelzáloggal biztosított: | 8 804 |

6.6 Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

| | |
|---|---------------|
| Belföldi szállítók | 5 638 |
| Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség (Taksony Község Önkormányzata, Taksony Fő u. 85.) | 1 192 |
| Rövid lejáratú hitel | 8 804 |
| Költségv. bef. köt. | 3 734 |
| Jövedelem elszámolás | 1 757 |
| Egyéb kötelezettség | 328 |
| Összesen | 21 453 |

6.7 Aktív időbeli elhatárolások részletezése

| | |
|------------------|--------------|
| bevételek | 6 022 |
| ráfordítások | 350 |
| Összesen: | 6 372 |

6.8 Passzív időbeli elhatárolások részletezése

| | |
|---------------------------------|---------------|
| ráfordítások | 203 |
| Halasztott bevételek (kmf. Hj.) | 42 671 |
| Összesen: | 42 874 |

7. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

7.1 Devizában elszámolt értékesítés netto árbevétele: nincs

7.2 Társasági adó alapot csökkentő tételek: 13 688

| | | |
|----------------------|--------|--|
| 05. tao szerinti écs | 13 688 | |
|----------------------|--------|--|

7.3 Társasági adó alapot növelő tételek: 10 818

| | | |
|-------------------------------------|-------|--|
| 02. szt szerinti écs | 9 801 | |
| 04. Art jogkövetkezmény | 1 | |
| 06. Elszámolt értékvesztés | 862 | |
| 07. Elengedett követelés | 145 | |
| 08. Tao tv. 8.§ (5) szerinti összeg | 9 | |

7.4. Társasági adó kötelezettség levezetése

| | | |
|--|---|--------|
| 01. adózás előtti eredmény | - | 12 776 |
| 03. adóalap csökkentő tételek összesen | - | 13 688 |
| 04. adóalap növelő tételek összesen | | 10 818 |
| 06. adóalap | - | 15 646 |
| 09. társasági adó | | - |
| 10. adómentesség* | | - |
| 13. Fizetendő adó | | - |

| közhasznú és váll. tevékenység árbevételének megosztása | árbevétel | megoszlás |
|---|-----------|-----------|
| alaptevékenység | 103 767 | 0,9208 |
| vállalkozási tevékenység | 8 925 | 0,0792 |
| tevékenység összesen | 112 692 | 1,0000 |

7.5 Egyéb ráfordítások részletezése

| | | |
|--|-------|-------|
| Fordulónap előtt bekövetkezett események | 32 | |
| Követelések értékvesztése | 862 | |
| Iparüzési adó | 1 779 | |
| Építményadó, kommunális adó, gépjárműadó | 165 | |
| Elkölönített alapokkal szembeni hozzájárulás | 1 074 | |
| Klf. Egyéb ráfordítás | 163 | |
| Összesen | | 4 075 |

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

8.1. Mérleg főösszeg 229 903

8.2. Tárgyévi eredmény - 12 776

8.4. Átlagos állományi létszám 12

| | | |
|------------------------------|--------|--------|
| Béreköltség | 31 118 | |
| Egyéb személyi kifizetés | 5 667 | |
| Járulékok | 9 556 | |
| Ügyvezetés prémiuma, jutalma | - | |
| 8.5. Bérjellegű ráfordítások | | 46 341 |

8.6. A kiegészítő melléklet értéadatai ezer forintban kerültek feltüntetésre.

Taksony, 2013. május 17.

.....
vállalkozás vezetője