







ELŐTERJESZTÉS

**Szigetvár Város Önkormányzati Képviselő-testülete
2015. május 28-i ülésére**

Tárgy: Előterjesztés a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójáról

- Melléklet:**
1. 2014. évi beszámoló
 2. Könyvvizsgálói jelentés *(Később kerül kiküldésre!)*
 3. Kiegészítő melléklet
 4. Közhasznúsági jelentés
 5. Felügyelő-bizottsági jelentés *(Később kerül kiküldésre!)*

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Csökliné dr. Valler Mária aljegyző	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Gazdasági, Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság	2015.05.26 . 14.00 óra
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Fazekas Róbert önkormányzati tanácsadó	
Határozat/rendelet elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Csőkliné dr. Valler Mária aljegyző	
Törvényességi észrevétel:	Csőkliné dr. Valler Mária aljegyző 	Nincs/az alábbi: 
Előzmény/korábbi döntés:	-	
Terjedelem:	52 oldal	

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2015. május 28 -i ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójáról

Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. (7900 Szigetvár, Deák Ferenc tér 16., cg.: 02-09-074232, képvis.: Bein Mihály ügyvezető) a törvényi előírásoknak megfelelően a 2014. évi egyszerűsített éves beszámolót, annak kiegészítő mellékleteit, valamint a közhasznúsági beszámolót megküldte a tulajdonos Szigetvár Város Önkormányzatának jóváhagyásra. A könyvvizsgálói záradék, valamint a gazdasági társaság felügyelő bizottságának jelentése később kerül megküldésre a Képviselő-testület számára.

A 2014. évi beszámoló a gazdasági társaság eszközök és források mérleg főösszegét 61.741 eFt egyezőséggel, a mérleg szerinti eredményét -7.585 eFt (veszteség) összegben tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően az anyagot megvitatni és jóváhagyni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az „Előterjesztés a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójáról” című napirendi pontot megtárgyalta és az alábbiak szerint határozott:

1.) Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolóját, a beszámoló részeként szereplő kiegészítő mellékletet és könyvvizsgálói jelentést a közhasznú jelentéssel, a Felügyelő Bizottsági jelentéssel együtt megismerte, megvitatta és a közhasznú társaság éves beszámolójában

- az eszközök és források mérleg főösszegét: 61.741 e Ft egyezőséggel
- a mérleg szerinti eredményt: - 7.585 e Ft veszteséggel


elfogadta.

2.) A Képviselő-testület felkéri Dr. Vass Péter polgármestert és Bein Mihály ügyvezetőt arra, hogy a tulajdonosi döntéssel kapcsolatos intézkedéseket tegyék meg.

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester
Bein Mihály Kisváros Nonprofit Kft. ügyvezető
Határidő: 2015. május 31.

Szigetvár, 2015. május 26.




Dr. Vass Péter
polgármester

21959370-4211-572-02
statisztikai számjel

02-09-074232
Cégjegyzék szám

KISVÁROS Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft
A vállalkozás megnevezése

7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.
A vállalkozás címe

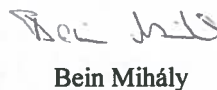
Egyszerűsített éves beszámoló

A beszámolási időszak kezdete: 2014.január 01.
A beszámolási időszak vége: 2014.december 31.

Szigetvár, 2015. május 22.

Beszámoló készítője: Dobor Sándorné
Reg.sz: 129507

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.
3


Bein Mihály

Vállalkozás vezetője(képviselője)

MÉRLEG ESZKÖZÖK (aktívák)

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.)	37238	0	35770
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	42		0
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	37196		35770
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12.)	14842	0	21814
09.	I. KÉSZLETEK	111		91
10.	II. KÖVETELÉSEK	36834		12896
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4897		8827
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	8615		4157
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	87695	0	61741

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.-18.+19.+20.+21.+22.+23.)	33127	0	25543
16.	I. JEGYZETT TŐKE	26220		26220
17.	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	11564		11564
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	4770		-4656
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-9427	0	-7585
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.)	45738	0	22965
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1358		955
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	44380		22010
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	8830		13233
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	87695	0	61741

Statisztikai számjel: 21959370-4211-572-02
Cégjegyzék száma: 02-09-074232

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.
2014.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltségi eljárással)

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	69904		54056
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	102549		166759
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	85645		127451
V.	Személyi jellegű ráfordítások	85214		86990
VI.	Értékcsökkenési leírás	5101		4321
VII.	Egyéb ráfordítások	5624		7081
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.- IV.-V.-VI.-VII.)	-9131	0	-5028
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	8		4
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	363		480
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (IX.-X.)	-355	0	-476
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	-9486	0	
X.	Rendkívüli bevételek	79		79
XI.	Rendkívüli ráfordítások	20		2160
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (XI.-XII.)	59	0	-2081
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+DC)	-9427	0	-7585
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XIII.)	-9427	0	-7585
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	-9427	0	-7585

**KISVÁROS Városüzemeltetési
Közhasznú Nonprofit Kft
7900. Szigetvár
Deák Ferenc tér 16**

**Cgj.szám: 02-09-074232
Adószám: 21959370-2-02**

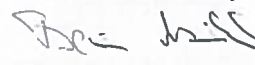
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2014. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ RÉSZEKÉNT

**A beszámolási időszak kezdete: 2014. január 01.
A beszámolási időszak vége: 2014. december 31.**

Szigetvár, 2015. május .22.

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.
3

Bein Mihály



**A vállalkozás képviselőjére jogosult
személy**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Amely készült a KISVÁROS Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft 7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16. alatti vállalkozás 2014. évi (egyszerűsített) éves beszámolója részeként.

A számvitelről szóló, 2000. évi C. törvény az egyszerűsített éves beszámoló részei között nevesíti az üzleti év gazdálkodását bemutató számszaki adatokat tartalmazó mérleg és eredmény kimutatás mellett a kiegészítő melléklet összeállítását is. A kiegészítő melléklet azokat a számszaki adatokat és szöveges magyarázatokat tartalmazza, amelyek a vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzetének, működése eredményének megbízható és valós bemutatásához – a mérlegben és az eredmény kimutatásban szereplőkön túlmenően – szükségesek.

Értékelésre kerül a vállalkozó valós vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete, az eszközök és források összetétele, a saját tőke és a kötelezettségek tételeinek alakulása, a likviditás, valamint a jövedelmezőség alakulása.

Ismertetésre kerülnek a számviteli politika meghatározó elemei, azok változása, a változás eredményre gyakorolt hatása.

Bemutatásra kerülnek az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és források állományára gyakorolt – a mérlegben, az eredmény kimutatásban a megfelelő tételeknél összevontan szereplő – hatásai, évenkénti megbontásban.

1./ A vállalkozás bemutatása

A KISVÁROS Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft a Kisváros-2004 Kht jogutódjaként 2009. július 31-től folytatja tevékenységét jelen társasági formában. A KISVÁROS-2004 Kht 2004. szeptember 02. napjával szintén átalakulással jött létre, a SZIKSZ Kft jogutódjaként.

A társaság székhelye: 7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.

A társaság törzstőkéje alapításkor:	26.220.000 Ft
Apport:	19.695.873 Ft
Készpénz:	6.524.127 Ft

Alapító adatai: Szigetvár Város Önkormányzata 100 %-ban
7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.

A társaság tevékenységi köre:**TEÁOR' 08:**

- 4321 Villanszerelés
- 4299 Egyéb m.n.s. építés
- 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4213 Híd, alagút építése
- 4211 Út, autópálya építése
- 4120 Lakó- és nem lakó épület építése
- 4110 Épületépítési projekt szervezése
- 3900 Szennyződés-mentesítés, egyéb hulladékkezelés
- 3832 Hulladék újrahasznosítása
- 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 3700 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4399 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- 4939 M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
- 5590 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
- 6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 6832 Ingatlankezelés
- 7500 Állat-egészségügyi ellátás
- 7732 Építőipari gép kölcsönzése
- 7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

- 8110 Építményüzemeltetés
- 8129 Egyéb takarítás
- 8130 Zöldterület-kezelés
- 8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 8551 Sport, szabadidős képzés
- 9311 Sportlétesítmény működtetése
- 9603 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás
- 9609 M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás
- 0161 Növénytermesztési szolgáltatás
- 0240 Erdészeti szolgáltatás
- 9001 Előadó-művészet
- 9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

A társaság az engedélyhez kötött tevékenységeket csak az engedély birtokában gyakorolja. A szakképzettséget igénylő tevékenységet megfelelő képzettséggel rendelkező alkalmazottak végzik.

A Társaság képviselőjére jogosult: Bein Mihály ügyvezető

A Társaság könyvvizsgálatát

ECOTIPP KFT

Székhely: 7636.Pécs, Nagyszókói út 11.

Cégjegyzékszám:02-09-062976

Csurka Szabolcs

Lakik: 7633. Pécs, Hajnóczy út 25/A fszt.1.

Anyja neve: Demeter Valéria

Kamarai engedély száma: 001545

személyesen látja el.

A Társaság beszámolójának készítője:

Dobor Sándorné

Lakik: 7900. Szigetvár, Szent István ltp.17.

Regisztrációs száma: 129507

1./ A számviteli politika fő vonásai:

A vállalkozás a tárgyévben képződött eredmény megállapításánál a 2000. évi C. törvény (számviteli törvény) a mérleg tagolására vonatkozó 2.sz. melléklet szerinti összköltség eljárású eredmény kimutatás „A” változatú formáját alkalmazza. Mérlegét e törvény 1.sz. mellékletének „A” változata szerint készíti el, mely megegyezik az előző évben alkalmazott eljárással.

A beszámolót alátámasztó könyvvezetés a számviteli törvényben előírt kettős könyvvitel. Számlarendjének kiindulási pontja a számlatükör. A költségek elszámolása elsődleges költséghely-költségviselőre, másodlagosan költség nemre történik.

A beszámoló a számviteli alapelvek figyelembevételével került összeállításra.

A társaság kiegészítő nyilvántartásokat vezet:

- a befektetett eszközökről
- a készletekről
- a vevőkkel szembeni követelésekről
- a szállítókkal szembeni kötelezettségekről
- a munkabérek, munkadíjak elszámolásáról
- a kezelésre átvett önkormányzati tulajdonú vagyontárgyokról

A vállalkozás nem változtatott az üzleti év fordulónapján, az üzleti év fordulónapját változatlanul december 31.-ben hagyta jóvá.

Nem változtak az előző évhez képest az értékelési eljárások sem.

A beszámoló készítésénél alkalmazott értékelési eljárások:

Eszközök

Befektetett eszközök:

A társaság a befektetett eszközeit egyedileg tartja nyilván, róluk a mérleg tételeihez kapcsolódó csoportosításban analitikus nyilvántartást vezet.

Az *immateriális javak* állománya vagyoni értékű jogokat, és szellemi termékeket foglal magában.

A *tárgyi eszközök* amortizációját a számvitelben lineáris leírási módszer szerint, az eszköz bruttó értéke után, az adótörvénynek megfelelő amortizációs kulcsokkal számolja el. Az amortizáció elszámolása negyedév utolsó napján történik, a negyedév első napján állományban szereplő eszközök után. Kis értékű (100 e Ft-ot meg nem haladó beszerzési értékű) tárgyi eszközeit használatba vételkor egy összegben elszámolja. Maradványérték megállapításra abban az esetben kerül sor, ha a maradványérték jelentős. Jelentősnek a vállalkozás sajátosságait figyelembe véve az 50 ezer Ft-ot meghaladó maradványérték minősül.

Terven felüli értékcsökkenés a feleslegessé vált, nem értékesíthető, és a megrongálódott, megsemmisült, vagy elavult eszközök után kerül elszámolásra.

Az értékhelyesbítés lehetőségével a vállalkozás nem élt.

A vállalkozás év végén befektetett eszközeiről leltárt készít.

A befektetett eszközök értékelése a mérlegben nettó értéken történik.

Forgóeszközök:

Készleteit Kizárólag vásárolt készletek alkotják. Készleteiről év közben mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet, év végén egyeztető leltározást végez. Készleteit a mérlegben az elszámolt értékvesztéssel csökkentett bekerülési értéken szerepelteti.

Értékvesztés elszámolására a készletek minőségi előírástól való eltérése miatt kerülhet sor, de értékvesztés elszámolás a készleteknél a tárgyévben nem történt. Értékvesztés visszairás a készletek jellegéből fakadóan tárgyévben nem történt.

A készletállomány a mérleg fordulónapján a felhasználásra nem került vásárolt készletek állománya.

Követeléseit a vállalkozás könyv szerinti értéken értékeli. Év végén a követelésekről a visszaigazolt egyenlegközlő levelek alapján adósonkénti részletezettségben leltár készült. A határidőn túli követelésekre értékvesztés került elszámolásra.

Pénzeszközeit pénztáronként és bankszámlánként külön főkönyvi számon elkülönítve mutatja ki. A pénzeszközöket érintő gazdasági események bizonylatainak adatai késedelem nélkül, a pénzmozgással egy időben, illetve a hitelintézeti értesítés megérkezésekor rögzítésre kerülnek. A mérleg fordulónapjával a pénzeszközök leltározása egyeztetéssel megtörtént, a

pénzeszközök a pénztárkönyvvel és a bankszámlakivonattal megegyezően kerültek a mérlegbe beállításra.

Aktív időbeli elhatárolások:

A vállalkozás az időbeli elhatárolás és összemérés elvének figyelembevételével számolt el időbeli elhatárolást. A vállalkozás eredményét növelő – aktív – időbeli elhatárolások a tárgyévet érintő, de a következő évben számlázott árbevételeket, kapott támogatásokat tartalmazzák.

Források

Saját tőke:

A vállalkozás forrásainak részét képező saját tőke a jegyzett tőkéből, a tőketartalékból, a tárgyév mérleg szerinti eredményéből, és az előző években képződött eredménytartalékból áll.

A *Jegyzett tőke* könyv szerinti értéken szerepel a mérlegben, ami megegyezik a cégbíróságon bejegyzett, alapítói okiratban rögzített értékkel.

Tőketartaléka a tulajdonos által véglegesen rendelkezésre bocsátott, ilyen jogcímen átadott összeget tartalmazza. Ezek a mérlegben könyv szerinti nyilvántartási értéken szerepelnek

Eredménytartalékát szintén könyv szerinti értéken jeleníti meg a mérlegben.

Mérleg szerinti eredménye az eredmény kimutatás szerinti összegben – veszteség – jelenik meg a források között.

Céltartalékok:

Céltartalék képzésre a tárgyévben nem került sor.

Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettsége a vállalkozásának tárgyév végén a pénzügyi lízing (zártvégű).

A rövid lejáratú kötelezettségeket a vállalkozás könyv szerinti értéken szerepelteti a mérlegben a következők szerint:

Vevőktől kapott előlegek a ténylegesen befolyt (áfát is tartalmazó) összegben

Az áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó (szállítói) kötelezettségeket az elismert számlázott összegben.

A rövid lejáratú hitel a -hosszú lejáratú hitelként felvett - pénzügyi lízing 2015-ben visszafizetendő összege.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek jogcímeik szerint jogszerűen fizetendő, elismert kötelezettségek könyvszerinti értéke.

Passzív időbeli elhatárolások:

A vállalkozás az időbeli elhatárolás és összemérés elvének figyelembevételével számolt el időbeli elhatárolást. A vállalkozás eredményét csökkentő – passzív – időbeli elhatárolások a következő évben esedékes, de a tárgyévre vonatkozó költségeket, kamatokat és egyéb ráfordításokat tartalmazzák, valamint a közfoglalkozásra a tárgyévben kiutalt, de a következő évben felhasznált támogatási összeget, melynek elszámolása a mérlegkészítés időpontjáig megtörtént.

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének, eszközök és források összetétele, a saját tőke és a kötelezettség tételeinek alakulása, a likviditás és fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulása, rövid értékelése:

A vagyoni helyzet értékelése

(mutatószámok kiinduló adatai e Ft-ban.)

Tartósan befektetett eszközök aránya: *Befektetett eszközök / Eszközök összesen*

- Tárgyévi:	35770/ 61741	= 57,93%
- Előző évi:	37238/ 87695	= 42,46%

Az eszközök lekötöttsége az előző évihez nőtt. (42,46 %-ról 57,93%-ra)

Befektetett eszközök fedezettsége: *Saját tőke / befektetett eszközök*

- Tárgyévi:	25543/ 35770	= 71,41 %
- Előző évi:	33127/ 37238	= 88,96%

A mutató csökkenése jelzi, hogy a saját források nem finanszírozzák a befektetett eszközöket.

A tőke szerkezete:

Saját tőke aránya: *Saját tőke / Összes forrás*

- Tárgyévi :	25543/ 61741	= 41,37%
- Előző évi:	33127 / 87695	= 37,78 %

A saját tőke növekedése: *Saját tőke / jegyzett tőke aránya*

-Tárgyévi:	25543/ 26220	= 97,42%
- Előző évi:	33127/ 26220	= 126,34%

A saját tőke összege és aránya a gazdasági év negatív mérleg szerinti eredményének következményeként jelentősen csökkent.. A saját tőke értéke nem éri el a jegyzett tőke értékét.A mutató az előző évhez képest romlott.

Eladósodottság mértéke: *Kötelezettségek / Saját tőke*

- Tárgyévi:	22965/ 25543	= 89,9%
- Előző évi:	45738/ 33127	= 138,07%

A pénzügyi helyzet értékeléséhez alkalmazott mutatók:**Likviditási mutató I. : Forgóeszközök + Aktív időb. elh. / Kötelezettségek**

- Tárgy évi:	25971 / 22965	=	113,09 %
- Előző évi:	50457 / 45738	=	110,32 %

Likviditási mutató II.: Forgóeszközök + aktív időb.elh. / Rövid lejáratú köt.

- Tárgy évi:	25971 / 22010	=	118,0%
- Előző évi	50457 / 44380	=	113,69 %

Gyorsráta mutató: Likvid pénzeszközök / Rövid távú kötelezettségek

- Tárgy évi:	8827 / 22010	=	40,10 %
- Előző évi:	4897 / 44380	=	11,03 %

A vállalkozás gyorsan likviddé tehető eszközei az összes kötelezettséget fedezik, a pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek 40,1 %-ára elegendőek. A likviditási mutatók értékei az előző évhez viszonyítva javultak..

A vállalkozás jövedelmezősége:**Árbevétel arányos jövedelmezőség: Adózott eredmény / Nettó árbevétel**

$$- 7585 / 54056 = - 0,14$$

Tőke arányos jövedelmezőség: Adózott eredmény: / Saját tőke

$$-7585 / 25543 = - 0,29$$

Eszközarányos jövedelmezőség: Adózott eredmény / Eszközök összesen

$$-7585 / 61741 = - 0,12$$

A./ Befektetett eszközök

Megnevezés	2013.12.31			2014.12.31		
	B	ÉCS	N	B	ÉCS	N
Immateriális javak	663	621	42	663	663	0
Ingtatlanok	32722	5768	26954	32757	6423	26334
Műszaki berendezések	32329	24762	7567	34517	27589	6928
Egyéb gépek, berendezések	4230	3760	470	4859	4034	825
Járművek, egyéb járművek	2608	403	2205	2608	925	1683
Összesen:	72552	35314	37238	75404	39634	35770

B./ Forgóeszközök**eFt-ban**

	2013.12.31	2014.12.31
Készletek	111	91
Követelések	36.834	12.896
Pénzeszközök	4.897	8.827
Összesen:	41.842	21.814

C./ Aktív időbeli elhatárolás

	2013.12.31	2014.12.31
Aktív időbeli elhatárolások:	8.615	4.157

2013.12.31. 2014.12.31
2013.12.32.

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 87.695 61.741

D./ Saját tőke

	e Ft-ban	
	2013.12.31	2014.12.31
I. Jegyzett tőke	26.220	26.220
III. Tőketartalék	11.564	11.564
IV. Eredménytartalék	4.770	-4.656
VI. Mérleg szerinti <u>eredmény</u>	- 9.427	-7.585
	33.127	25.543

F./ Kötelezettségek

	2013.12.31	2014.12.31
I. Hosszú lejárat	1.358	955
II. Rövid lejáratú <u>kötelezettségek</u>	44.380	22.010
	45.738	22.965

Rövid lejáratú kötelezettségek összetétele

	2013.12.31	2014.12.31
Szállítók	32.334	13.841
Költségvetési befizetési kötelezettségek	4.615	5.522
Egyéb <u>kötelezettség</u>	7.431	2.647
Összesen:	44.380	22.010

G./ Időbeli elhatárolások

	2013.12.31	2014.12.31
Passzív időbeli elhatárolások	8.830	13.233
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	87.695	61.741

Időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolás	e Ft-ban	
	2013.12.31	2014.12.31
Költségek, egyéb fizetett kamatok, ráfordítások	-	30
Árbevétel	8.615	4.127
Összesen:	8.615	4.157

Passzív időbeli elhatárolás

	2013.12.31	2014.12.31
Mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	4.940	6.388
Költségek ellentételezésére kapott támogatás	3.476	6.509
Visszafizetése/fejl.célra kapott támog.	414	336
Összesen:	8.830	13.233

Befektetett eszközök

A./ Bruttó érték változása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	633				663
Tárgyi eszközök	71.889	2.852			74.741

B./ Értékcsökkenés változása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	621	42			663
Tárgyi eszközök	34.693	4.278			38.971

C./ Tárgyévi értékcsökkenési leírás

Megnevezés	Terv szerinti	Terven felüli/kivezeté	Együtt
Immateriális javak	42	0	42
Tárgyi eszközök	4.278		4.278

Terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása negyedévenként történik, a negyedév utolsó napján.

Elszámolt értékcsökkenés mértéke:

Vagyoni értékű jogok	10 %
Szellemi termékek	33 %
Ingtatlanok: Telkek	0 %
Épületek	2 %
Építmények	2 %
Műszaki berendezések	14,5 %
Egyéb gépek, berendezések	14,5 %
Járművek	20 %
Számítástechnikai eszközök	33 %

Tájékoztató adatok**Személyi jellegű kifizetések: eFt-ban**

Béreköltség, tiszteletdíj, megbízási díj, alk.mváll. 69.382

	Béreköltség(eFt)	Átl.áll.létsz./fő)
Teljes munkaidőben alkalmazásban állók:	55.595	45
Ebből: állandó foglalk.:	35.836	23
Közfoglalkoztatott	19.759	22
Részmunkaidőben alkalmazásban állók:	11.932	11
Ebből: állandó foglalkoztatott:	11.932	11
Állományba nem tartozók:	1.855 *	5

* Ebből: Felügyelő bizottság béreköltsége (3 fő) 719
 Megbízási díj 1.136

Személyi jellegű egyéb kifizetések:

Cégautóadó	106
Betegszabadság, táppénz hozzájár.	785
Bérlet térítés, saját gk.haszn., isk.kezd.tám., életb.	331
Önkéntes Kiegészítő Egészségpénztár hozzájárulás	2 079
Egyéb kifizetések	140
Összesen:	3.441

Bérjárulékok 14.167

Személyi jellegű ráfordítások összesen 86.990**2014. évi átlagjövedelem****1.206eFt/fő/év**

Egyéb ráfordítások:

Káreseményekkel kapcsolatos fizetések	56
Behajtási költségátalány	12
Önell., pótlék, bírság	327
Elszámolt értékvesztés	1.182
Adók, illetékek	5.381
Behajthatatlan követelés	118
Egyéb ráfordítás	5
Egyéb ráfordítások összesen:	7.081

Egyéb bevételek:

Költségek ellentételezésére kapott támogatás	204
Önkorm.-tól kapott támog.közh.szerz.alapján	78.570
Önkorm.-tól kapott támog.útfelújításra	62.951
Foglalkoztatási Alapból (közfoglalk.,START munkaprogram)	25.026
Egyéb bevétel	8
Egyéb bevételek összesen:	166.759

Rendkívüli ráfordítások**Adott támogatások:**

Országos Mentőszolgálat Alapítvány	80
Szigetvári Vasas SC	50
Szigetvári Kézilabda Sportegyesület	2.000
Szigetvári Polgármesteri Hivatal	30

Rendkívüli ráfordítások összesen: 2.160

Rendkívüli bevételek:

EU-s forrásból finanszírozott, üzembe helyezett tárgyi eszköz tárgyévi értékcsökkenése támogatás arányában:

79

Tulajdonossal szembeni követelés és kötelezettség

<u>Követelés</u>	2013.12.31.	2014.12.31.
Követelés szolgáltatásból	25.848	3.175
Önkorm.támog.közhasznú tevék.	-	-
<u>Kötelezettség</u>	2013.12.31.	2014.12.31.
Szállítók	1.872	199
Helyi adók	679	1.427

Társasági adóalap módosító tételek:

	e Ft
Csökkentő tételek:	
- az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkentési leírás	<u>4.321</u>
Összesen:	4.321
Növelő tételek:	e Ft
- Szt. alapján figyelembe vett terv szerinti értékcsökkenési leírás	4.321
- Behajthatatlan követelések	118
- Követelések után elszámolt értékvesztés	1.182
- Bíróság, késedelmi kamat	179
- Adott támogatások	2.080
-	
Összesen:	7.880

A 2014-es évre társasági adó fizetési kötelezettsége a kft-nek nincs, az adóalapot módosító-növelő- tételek figyelembe vételével az adóalap nem lesz pozitív.

Mérlegen kívüli egyéb tételek

A mérlegben nem jelenik meg a „O” számlaosztályban nyilvántartott önkormányzati lakásokkal és bérleményekkel kapcsolatos adatok.

Megnevezés	Nyitó	Számlázás	Befizetés	Záró
Lakbér	195.	0	5	190
Vízdíj	599	0	0	599
Bérleti díj	55	0	0	55
Összesen:	849	0	5	844

A jegyzett tőke nem változott.

A saját tőke üzleti éven belüli változása:

Tőkeelemek	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Jegyzett tőke	26.220			26 220
Tőketartalék	11.564			11 564
Eredménytartalék	4.770		9.426	-4.656
Mérleg szerinti eredmény	-9.427	1.842		-7.585
Összesen:	33.127	1.842	9.426	25.543

Lekötött tartalékot nem képeztünk.

A számviteli törvény előírásaitól, a számviteli alapelvek érvényesítésétől a vállalkozás nem tért el.

Az előző gazdasági évről is egyszerűsített éves beszámolót készített, az eredmény megállapítása összköltség eljárással történt.

Költségek költség nemenkénti bontásban:	218.762e Ft
Anyagköltségek	25.962
Igénybe vett szolgáltatások költsége *	84.442
Egyéb szolgáltatások költségei	1.971
Béreköltség	69.382
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3.441
Bérfelrakások	14 167
Értékcsökkenési leírás	4.321
Közvetített szolgáltatások	15.076

*A költségekből a könyvvizsgálatért kifizetett összeg: 720 e Ft

Közhasznúsági melléklet a 2014 évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai	
név:	Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft
székhely:	7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.
bejegyző határozat száma:	Cg.02-09-074232
képviselő neve:	Bein Mihály
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
3. Közhasznú tevékenységek megutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Kulturális örökség megóvása 1997.évi CXI tv.
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	lakosság és idelátogató turisták
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Muzeális iratok gyűjtése
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Műemlékvédelem 2011.évi CLXXXIX.tv.156.§.
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Lakosság és az idegenforgalomban résztvevők
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Vár és környezetének karbantartása
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Környezetvédelem 1995.évi LIII.tv.46.§.
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Város lakossága és a turisták
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Önkormányzat illetékességi területén a körny.véd.
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Tartós, hátrányos helyzetű munkanélküliek
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	22fő
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Parkgondozó képzés megszerzése
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Rehabilitációs foglalkoztatás 2011.évi CLXXXIX.tv.
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Csökkentett munkaképességűek
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	13 fő
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Foglalkoztatás biztosítása
közhasznú tevékenység célcsoportja:	Munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének,
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Tartós munkanélküliek közfoglalkoztatása
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	22 fő
a közhasznú tevékenység eredményei:	Munkanélküliség csökkentése
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Ár- és belvizvédelem ellátásához kapcsolódó tevékenység 2011.évi CLXXXIX.tv. És 1995.évi LVII.tv.16.§
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Város lakossága és a turisták
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Belviz elleni védekezés megoldása

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, szabályhely:	Közforgalom számára megnyitott út, híd, fejleszt., fenntartásához kapcsolódó tevékenység 2012.évi	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	A város nterületén közlekedők	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:		
a közhasznú tevékenység vőbb eredményei:	Utak, járdák, parkolók karbantartása	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, szabályhely:	Zöldterület kezelés	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Város lakossága	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:		
a közhasznú tevékenység vőbb eredményei:	Közterek, parkok zöldfelületének karbantartása	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, szabályhely:	Sporttevékenység támogatása (verseny és élsport kivételével)	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Gyermek, ifjúsági és felnőtt csoportok	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	Kb. 500 fő	
a közhasznú tevékenység vőbb eredményei:	Sportolási lehetőség biztosítása	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, szabályhely:	Egyéb városüzemeltetési feladatok (társad. Ünnepekkel kapcsolatos feladatok lebonyolítása)	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Szigetvár város lakossága	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	10.864 fő	
a közhasznú tevékenység vőbb eredményei:	Ünnepségek előkészítése	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Közfoglalkoztatottak támogatás	25.026	tartós munkanélk.foglalk.
Önkormányzati támogatás közhasznú felad.	78.570	közfeladatok ellátása
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
OMSZ Alapítvány- mentőfelszerelés beszerzése	20	80
Polgármesteri Hivatal- társad.ünnep támogat.	0	30
6. Vezető tisztségviselőknak nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év	Tárgyév
ügyvezető	1.670	3.660
A. Vezető tisztségviselőknak nyújtott juttatás összesen:	1.670	3.660
7. Közhasznú jogálás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	172.540	220.898
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. Évi CXXVI. Törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	95.344	166.547

E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Köhéziós Alapból nyújtott támogatás	280	0
G. Korrigált bevétel [(B-(C+D+E+F))]	76.916	54.351
H. Összes ráfordítás (kiadás)	181.967	228.483
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	85.214	86.990
J. Közhasznú tevékenységek ráfordításai	107.707	172.623
K. Adózott eredmény	-.9.427	-.7.585
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv.32.§.(4) a)[(B1+B2)/2>1.000.000.-Ft]	igen	
Ectv.32.§.(4) b)[(K1+K2)/2>0]		nem
Ectv.32.§.(4) c)[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	igen	
Társadalmi támogatottság	Mutató teljesítése	
Ectv.32.§.(5) a)[(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]		nem
Ectv.32.§.(5) b)[(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	igen	
Ectv.32.§.(5) c)[(L1+L2)/2≥10 fő]		nem

Keltezés: Szigetvár, 2015.május 22.

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900 Szigetvár, Szék F. tér 16.



Bein Mihály
ügyvezető

Közhasznú tevékenységek ráfordításai:

e Ft-ban

Feladat megnevezése	Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Összesen
Kommunális ágazat	20.790	4.640	9.763	35.193
Út-híd fenntartás	2.177	197	64.662	67.036
Parkfenntartás	16.721	3.615	12.956	33.292
Köztisztasági tevékenység	2.148	187	4465	6800
Sport	1321	210	215	1746
Város és községgazdálk.	203	65	1.379	1647
Állategészségügy			31	31
Belvízvédelem			35	35
Közfoglalkoztatás Rehabilit.foglalk.	19.404	2.620	3.002	25.026
Összesen:	62.764	11.534	96.508	170.806

Arányosítás miatt vissza nem igényelhető áfa**1.817****Ráfordítások mindösszesen:****172.623**