

ELŐTERJESZTÉS

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

2016. május 26-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft. 2015. évi gazdálkodásáról

Előadó: Schreindorfer Károly ügyvezető

Előterjesztés tartalma: határozati javaslat

Szavazás módja: egyszerű többség

Az előterjesztés készítésében részt vett: Schreindorfer Károly ügyvezető
Hárs Józsefné könyvvizsgáló

Az előterjesztés előkészítésében közreműködik: Ügyrendi és Érdekképviselési Bizottság
Pénzügyi Ellenőrző Bizottság
Gazdasági, Turisztikai és Érdekképviselési Bizottság

Láttam:

Sümegi Attila
jegyző

Tisztelt Taggyűlés! Tisztelt Képviselő-testület!

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számv. tv.) 4. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, a Számv. tv-ben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles - magyar nyelven - készíteni.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: PTK.) 3:188 § (1) bekezdése alapján a korlátolt felelősségű társaság legfőbb szerve a taggyűlés, jelen esetben a képviselő-testület. A PTK. 3:109. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása.

A „Zirci Városüzemeltetés” Kiemeltem Közhasznú Nonprofit Kft. részéről a számviteli törvényben foglaltak alapján a beszámoló elkészítésre került a közhasznúsági melléklettel együtt.

Kérem Tisztelt Taggyűlést, Tisztelt Képviselő-testületet a közhasznúsági melléklet és a beszámoló jóváhagyására.

Zirc, 2016. május 17.

Schreindorfer Károly
ügyvezető

Határozati javaslat

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2016.(.....) határozata

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft. 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót és a közhasznúsági mellékletet jóváhagyja.

Felelős: Ottó Péter polgármester

Határidő: azonnal

**„Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú
Non-profit Kft
8420 Zirc
Alkotmány u. 5.**

**Adószám: 20768474 – 2 – 19
Cégjegyzékszám: 19-09-510963**

2015. évi

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

Zirc, 2016. április 30.

P.H.

vállalkozás vezetője (képviselője)

I. Általános tájékoztató

A „Zirci Városüzemeltetés” Oktatási és Szolgáltató Közhasznú Társaságot Zirc város Önkormányzata, mint egyszemélyes alapító 2000. július 27-én alapította.

A Veszprém Megyei Bíróság, mint Cégbíróság **Cg: 19-14-500035/5 számon** jegyezte be a társaságot kiemelt közhasznú fokozattal 2000. szeptember 11-vel. A közhasznú társaság alapításának célja Zirc Város Önkormányzata által az alapító okiratban meghatározott közfeladatának a piaci viszonyok között történő minél gazdaságosabb, hatékonyabb ellátása, nyereség és vagyonszerzési cél nélkül.

A Zirci Városüzemeltetés Non-profit Kft ügyviteli anyagának feldolgozását alapítás óta a PROFIT Könyvelési Iroda (8420 Zirc Köztársaság u. 1/A. fsz. 1.) végzi.

A társaság éves mérlegbeszámolója felülvizsgálatát a **Hárs Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft (8500 Pápa, Ady sétány 2. C lph. Fsz. 1.) Cg. 19-09-503332** végzi. Kamarai nyilvántartási szám: **001730**

A társaságnál három fős Felügyelő Bizottság működik, feladatát társadalmi megbízásként tiszteletdíj nélkül látja el.

A „Zirci Városüzemeltetés” Kiemelten Közhasznú Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság alkalmazásában álló 19 fő dolgozói létszám 2015 december 31-én az alábbiak szerint oszlott meg: 1 fő ügyvezető, 1 fő adminisztrátor, 1 fő munkaszervező, 3 fő karbantartó, 3 fő park köztisztasági tevékenységet végző, 1 fő részmunkaidős takarítónő, (4 órás) 1 fő temető üzemeltetést végző dolgozó, 1 fő részmunkaidős takarító nyilvános WC (2 órás), 2 fő társasház kezelő, 5 fő uszodatechnikai alkalmazott.

A Társaság végzi az Önkormányzattal egyeztetve az önkormányzat állományába tartozó közmunkások munkavégzésének felügyeletét, irányítását. *A 2015-es évben átlagosan 15 fő közmunkás létszám volt.*

A Társaság a 2015-ös évben közérdekűmunka büntetésre ítélt 5 főt összesen 97 munkanapon foglalkoztatta napi 6 órás foglalkoztatásban.

II. Kimutatás a támogatásokról és cél szerinti juttatásokról:

A Társaság az Önkormányzattal megkötött 2015-ös évre szóló valamint a 2015.évi Közhasznúsági Szerződés 1. számú módosítása szerint végezte feladatát. A Közhasznúsági szerződés és az évközi módosításokkal kiegészített elszámolás szerint a 2015-ös gazdasági évre a Társaság az alábbi bruttó összegű támogatásokban és cél szerinti juttatásokban részesült:

1. Alaptevékenység ellátására támogatás:	25.567.890 Ft
2 Köztemetők üzemeltetésére:	2.846 772 Ft
3. Nyilvános illemhely üzemeltetéséhez:	840. 318 Ft
4. Park köztisztasági tevékenység végzéséhez:	10. 954.996 Ft
5. Tanuszoda üzemeltetése:	16.300.000 Ft
6. Sporttelep üzemeltetése:	1.309.750 Ft

Kapott összes 2015 évi támogatás: 57.819.726,- Ft

1. Alaptevékenység támogatása: Az alaptevékenység ellátását a Zirci Városüzemeltetés Non-profit Kft. a Zirc Városi Önkormányzattal megkötött 2015-ös évre szóló közhasznúsági szerződés szerint végezte. A Közhasznúsági szerződésen felül is végzett a Társaság feladatot az Önkormányzat részére pl.: óvodakerítés építés, általános iskola „A” épület tornaterem padozatának felszedése.

2. Nyilvános illemhely üzemeltetése.

A működtetéshez az Önkormányzat a 2015-ös évben 840.318 Ft támogatást nyújtott. (az eredmény **304.637 Ft**) A nyilvános WC az év folyamán gyakran a vandalizmus áldozata volt számtalan esetben összetörték a szappan adagolókat, kéztörlőpapír adagolókat, mosdó kagylót. A pénzkazetta feltörése szerencsére nem járt eredménnyel. Négy rendőrségi feljelentés történt, sajnos mindegyik eredménytelenül végződött. A nyilvános WC 2015-ös eredményéből a 2016-os évben egy vandál biztos ajtót szeretnénk beszerezni.

3. Park- köztisztaság

A park- köztisztasági tevékenység keretében a Zirci Városüzemeltetés Non-profit Kft végzi a téli időszakban a kijelölt járdákon, útkereszteződéseken a síkosság mentesítést, valamint a téli időszakot követően a kiszórt szóróanyagok takarítását elszállítását. Napi rendszerességgel a közterületi szeméttárolók ürítését. Tavasszal és nyáron a meghatározott gyepterület gondozását, nyírását. A nyári időszakra 10.000 db egyynyári virág kiültetését. Őszi időszakban a levelek összesesprését, elszállítását.

Önkormányzattól kapott támogatás: 10.954.996 Ft

Költségek összesen:

Vízdíj:	161.928 Ft
Béreköltség:	5.867.801 Ft
Üzemanyag kenőanyag:	1.111.318 Ft
Vegyszer:	323.692 Ft
Konténeres szemétszállítási díj:	781.677 Ft
Egyéb anyagköltségek:	1.625.040 Ft
Terv szerinti écs:	912.450 Ft
Egy nyári virágok:	1.008.675 Ft
Összesen:	11.792.581 Ft

Eredmény: 10.954.996 Ft – 11.792.581 Ft = -837.585 Ft

4. A Tanuszoda üzemeltetéséhez nyújtott támogatás:

Összes támogatás:	16.300.000 Ft
Saját bevétel nettó:	5.368.976 Ft
Árbevétel összesen:	21.668.976 Ft

Tanuszoda költség ráfordítás összesen: **18.829.805 Ft**

Tanuszoda 2015 évi eredménye: **2.839.171Ft**

A Tanuszoda fennállása először fordult elő, hogy a Tanuszoda saját bevétele meghaladta az 5.000.000 Ft-t.

A Tanuszodában a 2005. évben beszerzésre került 6 m² medencecsempe, valamint egy felújított BADU szivattyú, 3 db nagy teljesítményű hajszáritó, vegyszer adagoló szivattyú javító készlet, 15 db úszódeszka. A medencetér és az öltözőket elválasztó 4 db fa ajtó műanyag ajtóra lett kicserélve.

5. A Kft az arra jogosult 7 fő dolgozójának 7 gyermekét a 2015-es évben iskolakezdési támogatásban tudta részesíteni.

Támogatás mértéke: **140.000 Ft**

V. Kimutatás a társaság vezető tisztségviselőjének nyújtott juttatásokról

A közhasznú társaság ügyvezetője a 2015-es évben a **256/2008-F-6/1 munkaszerződés** szerint **3.616.515 Ft** bruttó munkabér díjazásban részesült. Hivatali, üzleti utazási költség címén részére **0 Ft** került elszámolásra.

Közhasznúági melléklet 2015.

1. A szervezet azonosító adatai	
név:	Zirci Városüzemeltetés Kiemelten Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
székhely:	8420 Zirc, Alkotmány u. 5.
bejegyző határozat száma:	Cg. 19-09-510963
nyilvántartási szám:	-----
képviselő neve:	Schreindorfer Károly
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
A 2014. évre szóló Zirc Városi Önkormányzattal megkötött Közhasznúági Szerződés.	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)	
<u>Ingtatlankezelés az Önkormányzati tulajdonában lévő lakásoknál:</u> karbantartása, közös költségek rendezése lakbérek beszedése, képviselő-testületi határozatnak megfelelően lakásfelújítás lebonyolítása	
<u>Temetők üzemeltetése:</u> a fenntartó Zirc Városi Önkormányzattal kötött Kegyeleti Közszolgáltatási szerződés szerint.	
<u>Fizikai közérzetet javító szolgáltatás végzése</u>	
<u>Közcélú munkások munkavégzésének felügyelete és irányítása:</u> a közcélú munkások napi feladatainak meghatározása a feladatok végrehajtásának felügyelete,ellenőrzése	
<u>Zirc város parkfenntartás, köztisztasági feladatainak végzése</u>	
<u>Sportpálya üzemeltetése:</u> Rendszeres és szervezett sportolási és versenyzési lehetőség biztosítása. Közvetett eredmény fizikai képesség fejlesztése, szabadidő hasznos eltöltése.	
<u>Játszóterek üzemeltetése:</u> játékok karbantartása, zöld növényzet gondozása	
<u>Önkormányzati intézményeknél karbantartás végzése</u>	

közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Önkormányzati rendeletek, 1999. év i XLIII. törvény a temetőkről és temetkezésről, 1993. év LXXVIII. tv. A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre. Közhasznúsági Szerződés. 2004. év i I. törvény a sportról.	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Település lakosai	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	Település lakosai.	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: Iskolarendszeren kívüli oktató nevelő munka, szabadidő hasznos eltöltése. Tartósan munkanélküli személyek munka világához történő visszavezetése. Tisztább és barátságosabb, virágos környezet. Kulturáltabb temető, az elhunyt személyek emlékének méltó megőrzése és ápolása		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
Önkormányzati támogatás	57.820	Közhasznúsági szerződés teljesülése
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*

Alapítótól	44.906	57.820
Központi költségvetéstől	1.391	1.391
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
Ügyvezető	3.359	3.617
A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	3.359	3.617
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
<i>Alapadatok</i>	<i>Előző év (1)*</i>	<i>Tárgyév (2)*</i>
B. Éves összes bevétel	81.500	95.522
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	0	0
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	81.500	95.522
H. Összes ráfordítás (kiadás)	75.257	85.673
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	40.947	48.106
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	56.937	62.667
K. Adózott eredmény	5.908	9.410
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII.	0 fő.	0 fő.

törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	Nem
* Adatok ezer forintban.		

Zirc, 2016. április 30.

Adószám: 20768474-2-19
Cégbíróság: Veszprémi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 19-09-510963

"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

8420 Zirc, Alkotmány utca 5.

Kiegészítő melléklet
2015.

Fordulónap: 2015. december 31.

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

Zirc, 2016. április 30.

P.h.

A gazdálkodó
képviselője

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. A beszámoló közreműködői
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvizetés módja
 - 2.2. Könyvvizetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.5. Értécsökkenési leírás elszámolása
Értécsökkenési leírás módja
Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága
Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása
 - 2.6. Értékvesztések elszámolása
 - 2.7. Visszaírások alkalmazása
 - 2.8. Vásárolt készletek értékelése
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. Befektetett eszközök
Befektetett eszközök egyéb sajátosságai
 - 4.3. Saját tőke
Saját tőke változása
 - 4.4. Céltartalék
 - 4.5. Kötelezettségek
Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - 4.6. Passzív időbeli elhatárolások
Passzív időbeli elhatárolások egyéb sajátosságai
- 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 5.1. Az eredménykimutatás tagolása
Új tételek az eredménykimutatásban
Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
 - 5.2. Bevételek

- 5.3. Ráfordítások
Ráfordítások alakulása

6. Tájékoztató adatok

- 6.1. Bér- és létszámadatok
Létszámadatok
- 6.2. Környezetvédelem
Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
- 6.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek az alábbiak:

8420. Zirc, Alkotmány u. 12.

8420. Zirc, Rákóczi tér 3-5.

8420. Zirc, Március 15. tér 1.

8420. Zirc, Fáy A. u. 27.

8420. Zirc, Fáy A. u. 2/B. alagsor 1.

2015. évben a társaság tevékenysége változott, a lakásalappal kapcsolatos tevékenységet

2015. február 1-től az alapító önkormányzat látja el.

1.2. A beszámoló közreműködői

A számviteli feladatok ellátását, irányítását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi. A beszámoló elkészítésért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Takácsné Marosvári Zsuzsa 8420. Zirc, Köztársaság u.1/a, regisztrációs szám:161539.

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft legfőbb irányító szervének döntése értelmében a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: Hárs Brigitta 8200 Veszprém Lóczy Lajos utca 15/A . kamarai tagsági száma:007307

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

2.5. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 e Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

2.6. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 e Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.7. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értécsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2015-ben a lakásalap átadása miatt az előző években elszámolt értékvesztés visszaírássra került,

2.148 e Ft értékben.

2.8. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
01. A. Befektetett eszközök		7970	6271	-1699
02. I. Immateriális javak		0	0	0
03. II. Tárgyi eszközök		7970	6271	-1699
04. III. Befektetett pénzügyi eszközök		0	0	0
05. B. Forgóeszközök		32592	28957	-3635
06. I. Készletek		2232	2616	384
07. II. Követelések		4144	2626	-1418
08. III. Értékpapírok		0	138	138
09. IV. Pénzeszközök		26216	23577	-2639
10. C. Aktív időbeli elhatárolások		310	415	105
11. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN		40872	35643	-5229
12. D. Saját tőke		34954	28354	-6600
13. I. Jegyzett tőke		3 000	3 000	0
14. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	0	0
15. III. Tőketartalék		0	0	0
16. IV. Eredménytartalék		26046	15944	-10102
17. V. Lekötött tartalék		0	0	0
18. VI. Értékelési tartalék		0	0	0
19. VII. Mérleg szerinti eredmény		5908	9.410	3502
20. E. Céltartalékok		0	1.000	1000
21. F. Kötelezettségek		2320	2616	296
22. I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0
23. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0
24. III. Rövid lejáratú kötelezettségek		2320	2616	296
25. G. Passzív időbeli elhatárolások		3598	3673	75
26. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN		40872	35643	-5229

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	34413	34277	-1,0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	133	-39	-129,32
III.	Egyéb bevételek	46501	61079	51,59
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	25940	28395	31,35
V.	Személyi jellegű ráfordítások	40947	48106	17,48

VI.	Értécsökkenési leírás	3029	2786	-8,02
VII.	Egyéb ráfordítások	1031	1.787	73,33
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	10.100	14.243	41,01
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	84	22	-73,81
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	84	22	-73,81
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	10.184	14.265	40,07
X.	Rendkívüli bevételek	369	183	-50,41
XI.	Rendkívüli ráfordítások	4310	4599	6,71
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-3.941	-4.416	-12,05
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	6.243	9.849	57,76
XII.	Adófizetési kötelezettség	335	439	31,045
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	5.908	9.410	59,28
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	5.908	9.410	59,28

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	19,50	17,60
Immateriális javak	0,00	0,00
Tárgyi eszközök	19,50	17,60
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	79,74	81,24
Készletek	5,46	7,34
Követelések	10,14	7,37
Értékpapírok	0,00	0,39
Pénzeszközök	64,14	66,14
Aktív időbeli elhatárolások	0,76	1,16
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Saját tőke	85,52	79,55
Jegyzett tőke	7,34	8,42
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	0,00	0,00
Eredménytartalék	63,73	44,73
Lekötött tartalék	0,00	0,00

Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	14,45	26,40
Céltartalékok	0.00	2,81
Kötelezettségek	5,68	7,34
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	5.68	7,34
Passzív időbeli elhatárolások	8,80	10,30
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 438,6%-ban, a tárgyévben 452,14 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 1566 %-ban, a tárgyévben 1084 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 23,7 nap, a tárgyévben 27,89 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 6.600 e Ft értékkel, 18,89 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 85,5 %, a tárgyévben 79,5 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent. A csökkenést az okozta, hogy a tulajdonos Önkormányzat az önkormányzati lakások kezelésével összefüggő tevékenységet, és az eddig felhalmozott pénzeszközöket magához vonta. Ez 16.010 e Ft-tal csökkentette a társaság eszközeit, és a források közül az eredménytartalékot. Növelte a saját tőke összegét a tárgyévei mérleg szerinti eredmény.

A társaság céltartalékot képzett a jövőbeni várható kötelezettségekre. A képzett céltartalék a javadalmazási szabályzat és az ügyvezető munkaszerződése szerint a vállalkozási célú tevékenységből származó eredmény 10%-a, és annak személyi jellegű vonzata.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 6,6 %-át, a tárgyévben 9,2%-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 296 e Ft értékkel 12,8 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

A növekedés oka a létszám bővüléssel kapcsolatos adó és járulékterhek növekedése.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 2.639 e Ft értékkel, 10,1 %-kal csökkent, mely a feladat és annak pénzügyi részének elvonásából adódott.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 13,09, a tárgyévben 10,07 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása gyengült.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 74,3%, a tárgyévben 73,9 % volt, szinte nem változott.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző

évben 14,05, a tárgyévben 11,07 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 100 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 28 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 81.367 e Ft, a tárgyévben 95.561 e Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 14.194 e Ft értékkel, 17,4 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 34.413 e Ft, a tárgyévben 34.277 e Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 136 e Ft értékkel, 0,40 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 14,5 %-át, a tárgyévben a 26,4 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 196,9 %, a tárgyévben 313,7 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 16,9 %, a tárgyévben 33,2 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 172 Ft, a tárgyévben 275 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 73 Ft, a tárgyévben 98 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 741 Ft, a tárgyévben 1627 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 144 Ft, a tárgyévben 150 Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 5.908 e Ft, a tárgyévben 9.410 eFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 3.502 e Ft értékkel, 59,3 %-kal növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Befektetett eszközök

Befektetett eszközök egyéb sajátosságai

A Kft 2015. évben az uszoda épületnél helyreállítást végzett, és temetői beruházást hajtott végre ezt az alapító önkormányzat finanszírozásából.

4.3. Saját tőke

Saját tőke változása

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft saját tőkéje a tárgyidőszakban a lakásalap pénzeszközeinek átadása, és a tárgyévi mérleg szerinti eredmény által változott. A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Eredmény hatása a saját tőke alakulására

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	26.046	15.944	-10.102
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	5.908	9410	3.502
Saját tőke összesen	34.954	28.354	-6.600

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Eredménytartalék változása

Az eredménytartalék csökkent az átadott pénzeszköz miatt.

Mérleg szerinti eredmény változása

A mérleg szerinti eredmény jelentős növekedése egyrészt a sportpálya tereprendezési tevékenységek, ill. a területrendezés eredményességéből adódik, eredményes volt még az uszoda működtetése is.

4.3. Céltartalék

A társaság képzett céltartalékot a jövőbeni kötelezettségekre, a 3.3 pontban részletezett jogcímekre.

4.4. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

4.5. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások egyéb sajátosságai

A passzív időbeli elhatárolások legjelentősebb tétele a temetői sírhelymegváltásra befolyt összeg, korrekciózva a 2015. évben a saját forrásból finanszírozott kiadások összegével, értéke 2.623 e Ft.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

5.2. Bevételek

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	34.413	42,2	34.277	34,8
Aktivált saját teljesítményérték	133	0,2	-39	0,0
Egyéb bevételek	46.501	57,1	61.079	65,0
Pénzügyi műveletek bevételei	84	0.1	22	0.0
Rendkívüli bevételek	369	0,4	183	0,2
Bevételek összesen	81.500	100.0	97.803	100.0

5.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	25.940	34,5	28.395	33,1
Személyi jellegű ráfordítások	40.947	54,4	48.106	56,2
Értékesítési leírás	3.029	4,0	2.786	3,3
Egyéb ráfordítások	1.031	1,4	1.787	2,0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Rendkívüli ráfordítások	4.310	5,7	4.599	5,4
Ráfordítások összesen	75.257	100.0	85.673	100.0

6. Tájékoztató adatok

6.1. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása		
Állománycsoport (fő)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szellemi	4	4
Fizikai	13	16
Összesen:	17	20

A vezető tisztségviselő javadalmazása a társaság szabályzatának megfelelően történt.

A vezető tisztségviselőnek nyújtott juttatását a közhasznúsági melléklet tartalmazza.

6.2. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

6.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, továbbá az egyéb szervekre vonatkozó szabályok, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény kimutatásban történő bemutatásához.

6.4. A társaság közhasznúsági jogállának jellegéből adódó sajátos beszámolás.

A társaság közhasznúsági jogállásra vonatkozó előírásoknak megfelel, amit alátámaszt a beszámoló mellékletét képező közhasznúsági melléklet, valamint a társaság eredmény kimutatása. Az eredmény kimutatásban levezetésre kerültek az alaptevékenység és a vállalkozó tevékenység adatai.

Zirc, 2016. április 30.

.....

aláírás

Kattints az elérni kívánt oldal linkjére!

Kiegészítő melléklet >>>
Egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolójának mérlege >>>
Egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása >>>

Ide írd be az adatokat!

Helyettesítsd!

Ha nincs a névnek második része, akkor hagyd üresen!

Név (fősor)

"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

Név második része:

Ha nincs második rész, ide ne í

Gazdálkodási forma:

nonprofit korlátolt felelősségű társaság

Cím:

8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Csak az egyik jelölő négyzetben legyen x

Bejegyzési szám:

☐

Cégjegyzékszám:

☒

Cégjegyzékszám:

1 9 0 9 5 1 0 9 6 3

Ha nincs statisztikai számjel, akkor hagyd üresen és csak az adószámot írd!

Statisztikai számjel

2 0 7 6 8 4 7 4 - 6 8 3 2 - 5 7 2 - 1 9

☒

Adószám

2 0 7 6 8 4 7 4 - 2 - 1 9

☒

Ez lesz beírva:

2 0 7 6 8 4 7 4 - 6 8 3 2 - 5 7 2 - 1 9

Web:

E-mail

zivu@vnet.hu

honlapcím

e-mail cím

Beszámolókészítés időpontja:

2016-04-30

dátum A számviteli politikával egyezően!

Fordulónap:

2015-12-31

dátum

A beszámoló éve:

2015.

évszám

2015. évi egyszerűsített éves beszámoló

Fordulónap:

2015-12-31

"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

nonprofit korlátolt felelősségű társaság

Schreindorfer Károly
ügyvezető

Beszámolókészítés 2016-04-30

Könyvvizsgáló által ellenőrzött

Cégjegyzékszám:

1	9	0	9	5	1	0	9	6	3		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Cím: 8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Web: 0

E-mail: zivu@vnet.hu

Statistikai számjel, vagy adószám

2	0	7	6	8	4	7	4	-	6	8	3	2	-	5	7	2	-	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám:

1	9	0	9	5	1	0	9	6	3		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Adatok ezer forintban

Egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámoló mérleg

Szervezet:	"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft
Cím	8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Tételszám	Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
1	A. Befektetett eszközök	7 970	0	6 271
2	I. Immateriális javak	0	0	0
3	II. Tárgyi eszközök	7 970	0	6 271
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
5	B. Forgó eszközök	32 592	0	28 957
6	I. Készletek	2 232	0	2 616
7	II. Követelések	4 144	0	2.626
8	III. Értékpapírok	0	0	138
9	IV. Pénzeszközök	26 216	0	23 577
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	310	0	415
11	Eszközök összesen	40 872	0	35.643

Beszámolóképzítés

2016-04-30

Aláírás:

Statistikai számjel, vagy adószám

2	0	7	6	8	4	7	4	-	6	8	3	2	-	5	7	2	-	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám:

1	9	0	9	5	1	0	9	6	3		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Adatok ezer forintban

Egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámoló mérleg

Szervezet:	"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft
Cím	8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Tételszám	Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
12	D. Saját tőke	34 954	0	28 354
13	I. Induló tőke / Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
14	II. Tőkeváltozás / Eredmény	26 046	0	15 944
15	III. Lekötött tartalék	0	0	0
16	IV. Értékelési tartalék	0	0	0
17	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	1 886	0	1 904
18	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	4 022	0	7 506
19	E. Céltartalékok	0	0	1 000
20	F. Kötelezettségek	2 320	0	2 616
21	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
22	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
23	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 320		2 616
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 598	0	3 673
25	Források összesen	40 872	0	35 643

Mérlegkészítés

2016-04-30

Aláírás:

Statistikai számjel, vagy adószám

2 0 7 6 8 4 7 4 - 6 8 3 2 - 5 7 2 - 1 9

Cégjegyzékszám:

1 9 0 9 5 1 0 9 6 3

Adatok ezer forintban

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás egyéb szervezet

Szervezet:	"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft
Cím	8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Tételszám	Megnevezés	Előző év			Előző évek módosításai			Tárgyév		
		Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen
1 1	Értékesítés nettó árbevétele	11 869	22 544	34 413			0	3 287	30 990	34 277
2 2	Aktivált saját teljesítmények értéke		133	133			0		-39	-39
3 3	Egyéb bevételek	46 501		46 501			0	61 079		61 079
4	ebből: tagdíj, alapítótól kapott befizetés	44 906		44 906			0	57 820		57 820
5	ebből: támogatások	1 391		1 391			0	57 820		57 820
6 4	Pénzügyi műveletek bevételei	84		84			0	22		22
7 5	Rendkívüli bevételek	369		369			0	183		183
8	ebből: alapítótól kapott befizetés	369		369			0	183		183
9	ebből: támogatások	369		369			0	183		183
10 A	Összes bevétel (1+2+3+4+5)	58 823	22 677	81 500	0	0	0	64 571	30 951	95 522
11	ebből: közhasznú tevékenység bevételei	11 869		11 869			0	3 287		3 287
12 6	Anyagjellegű ráfordítások	18 711	7 229	25 940			0	20 312	8 083	28 395
13 7	Személyi jellegű ráfordítások	30 506	10 441	40 947			0	35 543	12 563	48 106
14	ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	3 240	119	3 359			0	3 617	402	4 019
15 8	Értékcsökkenési leírás	2 439	590	3 029			0	1 711	1 075	2 786
16 9	Egyéb ráfordítások	971	60	1 031			0	502	1 285	1 787
17 10	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0			0			0
18 11	Rendkívüli ráfordítások	4 310		4 310			0	4 599		4 599
19 B	Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	56 937	18 320	75 257	0	0	0	62 667	23 006	85 673
20	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	56 937		56.937			0	62 667		62 667

Beszámolóképzítés időpontja: 2016-04-30

Cégszerű aláírás:

Statistikai számjel, vagy adószám

2 0 7 6 8 4 7 4 - 6 8 3 2 - 5 7 2 - 1 9

Cégjegyzékszám:

1 9 0 9 5 1 0 9 6 3

Adatok ezer forintban

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás egyéb szervezet

Szervezet:	"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft
Cím	8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Tételszám	Megnevezés	Előző év			Előző évek módosításai			Tárgyév		
		Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen
C	Adózás előtti eredmény (A-B)	1 886	4 357	6 243	0	0	0	1 904	7 945	9 849
12	Adófizetési kötelezettség		335	335			0		439	439
D	Adózott eredmény (C-12)	1 886	4 022	5 908	0	0	0	1 904	7 506	9 410
13	Jóváhagyott osztalék			0			0			0
E	Tárgyévi eredmény (D-13)	1 886	4 022	5 908	0	0	0	1 904	7 506	9 410

Tételszám	Tájékoztató adatok	Előző év			Előző évek módosításai			Tárgyév		
		Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen
1 A.	Központi költségvetési támogatás	1 391		1 391			0	0		0
2 B.	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	44 906		44 906			0	57 820		57 820
3 C.	Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			0			0			0
4 D.	Normatív támogatás			0			0			0
5 E.	A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg			0			0			0
6 F.	Közszolgáltatási bevétel			0			0			0

Beszámolóképzítés időpontja: **2016-04-30**

Cégszerű aláírás:

Statistikai számjel, vagy adószám

2	0	7	6	8	4	7	4	-	6	8	3	2	-	5	7	2	-	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám:

1	9	0	9	5	1	0	9	6	3		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Adatok ezer forintban

Egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklet egyéb szervezet

Szervezet:	"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft
Cím	8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Tartalomjegyzék

I./	Általános jellegű kiegészítések	
a.	A szervezet bemutatása	
b.	A számviteli politika értékelése	
c.	Alkalmazott értékelési eljárások	
II./	Speciális jellegű kiegészítések	
d.	A mérleghez kapcsolódó kiegészítések	
e.	Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	
III./	Tájékoztató jellegű kiegészítések	
f.	Személyi kapcsolatok	
g.	Támogatások részletezése	
h.	Tevékenységi programok bemutatása	
i.	Pénzügyi-vagyoni mutatók	

A kiegészítő melléklet azokat a számszerű adatokat és szöveges magyarázatokat tartalmazza, amelyeket a számviteli törvény előír, továbbá mindazokat, amelyek az egyéb szervezet vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének, illetve működése eredményének megbízható és valós bemutatásához szükségesek.

A tevékenységgel összefüggő speciális jogszabályok: 2011. évi CLXXV. törvény; 224/2000. (XII. 19.) Korm. rendelet

A gazdasági események bemutatása a szervezet számviteli politikájában megfogalmazott értékelési eljárások figyelembevételével történt.

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

I./ Általános jellegű kiegészítések

a. A szervezet bemutatása

Az alapítás időpontja:

2 0 0 0 . 0 9 . 1 3

Főtevékenység:

tevékenység

További jelentős tevékenységek:

további tevékenység

Alapítók

Név:

Pusztai Mária

Lenkei József

Cím:

5400. Mezőtúr, Eper utca 53.

5400. Mezőtúr, Magyar utca 3.

A beszámoló összeállításáért felelős regisztrált személy

Neve:

Pusztai Mária

Igazolvány száma:

000827

Címe:

5400, Mezőtúr, Eper u. 53.

Képesítése:

bejegyzett könyvvizsgáló

Rendszer információk

A belső ellenőrzési rendszer jól működött.

A számviteli politika aktualizálása megtörtént.

A rendkívüli események főbb ismérvei: a szokatlan jelleg; a jelentős mérték; az előző évekhez viszonyított lényeges változás

Jelentős összegű hiba, ha az eredményre gyakorolt hatása a mérlegfőösszeg 2% -a

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba:

ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja. Minden esetben, ha több mint **20%**

A beszámolás időszakában lényeges hatású hiba feltárására

A mérleg fordulónapja után lényeges változások nem történtek.

Eszközök, kötelezettségek minősítését a beszámolóval érintett évben nem változtattuk meg.

A lényegességi küszöbérték meghatározása

Összes bevétel	1,00%	95 522	Maximum	95 522
Adózás előtti eredmény	5,00%	9 849	Minimum	0
Adózott eredmény	5,00%	9 410	Egyedileg jelentős tétel	11 821
Mérlegfőösszeg	2,00%	0		
Saját tőke	5,00%	28 354		

c. Alkalmazott eljárások

A számviteli politika magában foglalja a számviteli alapelveket, a beszámolóra vonatkozó általános szabályokat, a mérleg tételeinek tartalmát, az eredménykimutatás tagolását, illetve a rendkívüli események minősítését.

A számviteli politika meghatározó elemei az előző évhez képest

A könyvvezetés formája összhangban van a számviteli törvény előírásaival .

Az elmúlt évben alkalmazott értékelési eljárások

A mérlegtételek értékelése a számviteli politikában és az értékelési szabályzatban meghatározott elvek és módszerek alapján történt.

A kiegészítő melléklet mérleg soronként értékeli az év folyamán végbement jelentős változásokat.

A táblázatok tételesen rögzítik az eszközök záró állományát, illetve részletesen bemutatják a források összetételét.

A befektetett eszközöket a mérlegben értékcsökkenéssel módosított összegben, nettó értéken mutattuk ki.

Az értékcsökkenés elszámolásakor alkalmazott módszer

Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

A hasznos élettartam és a maradványérték meghatározása a számviteli politikában foglaltak szerint történt.

A szervezet a befektetett eszközök piaci értéken történő értékelését

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

A szervezet mérlegében pénzügyi instrumentumok

Készletnyilvántartást a szervezet év közben

A pénzeszközök a mérlegben - a záró pénzkészlettel egyezően

A követelések és a kötelezettségek a mérlegben előjel helyesen szerepelnek.

Az időbeli elhatárolások esetében a tárgyévet és a következő évet érintő hatások elkülönítése megtörtént.

A saját tőke elemei nyilvántartási értéken kerültek a mérlegbe.

Céltartalék képzés

Az értékelési eljárásokban

Az Értékelési szabályzat az eszközök és a források értékelésének alkalmazott módszereit, a beszerzési ár (előállítási költség) fogalmát, az értékcsökkenés és az értékvesztés elszámolását, illetve a sajátos értékelési szabályokat tartalmazza.

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvézetés során a számviteli törvényben rögzített **alapelvek** szerint jártunk el.

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a **megbízható és valós összképnek** a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Nem került sor olyan számviteli eljárás alkalmazására, amely nincs összhangban az Európai Közösség e jogterületre vonatkozó irányelveiben foglaltakkal.

A számviteli politikánk keretében írásban rögzítettük azokat a szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyekkel meghatározzuk, hogy mit tekintünk a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, nem lényegesnek, nem jelentősnek, továbbá meghatároztuk azt, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmazunk, illetve változtatás esetén az alkalmazott gyakorlaton milyen okok miatt kell módosítani.

A beszámoló elkészítésekor abból indultunk ki, hogy a belátható jövőben is fenn tudjuk tartani működésünket, folytatni tudjuk tevékenységünket, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

A könyvvitelünkben rögzített és a beszámolónkban szereplő tételek **a valóságban is megtalálhatók**, bizonyíthatók, kívülállók által is megállapíthatók. Értékelésük megfelel a számviteli törvényben előírt értékelési elveknek és az azokhoz kapcsolódó értékelési eljárásoknak.

A beszámolóban kimutattuk mindazon gazdasági eseményeket, amelyek az eszközökre és a forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre hatást gyakoroltak - ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az adott üzleti évre vonatkoznak, amelyek egyrészt a mérleg fordulónapját követően, de még a mérleg elkészítését megelőzően váltak ismertté, másrészt azokat is, amelyek a mérleg fordulónapjával lezárt üzleti év gazdasági eseményeiből erednek, a mérleg fordulónapja előtt még nem következtek be, de a mérleg elkészítését megelőzően ismertté váltak.

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

Beszámolónk készítése során, valamint az azt alátámasztó könyvvizetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítottuk.

Az itt bemutatott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységünk adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) vettük számításba, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől.

Nem mutatunk ki olyan eredményt, illetve árbevételt, amelynek **pénzügyi realizálása** bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével figyelembe vettük az **előrelátható kockázatot és feltételezhető veszteséget** akkor is, ha az az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. Az értékcsökkenéseket, az értékvesztéseket és a céltartalékokat teljes körűen elszámoltuk.

A **bevételeinket és a költségeinket** (ráfordításainkat), illetve a követeléseinket és a kötelezettségeinket - a számviteli törvényben szabályozott esetek kivételével - nem számoltuk el egymással szemben.

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvizetés és a beszámoló elkészítése során **egyedileg rögzítettük és értékeltük**.

A gazdasági eseményeket, ügyleteket **a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően** - a törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan - mutattuk be, illetve annak megfelelően számoltuk el.

Figyelembe vettünk minden olyan információt, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása - az ésszerűség határain belül – befolyásolhatja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

Az olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több üzleti évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban számoltuk el, ahogyan az az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

A mérlegben és az eredménykimutatásban minden tételnél feltüntettük az előző üzleti év megfelelő adatát. Ahol az adatok nem hasonlíthatók össze, azokat e kiegészítő mellékletben bemutatjuk és indokoljuk.

II./ Speciális jellegű kiegészítések

d. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések keretében bemutatjuk a változásokat, illetve azok mértékét az előző év és a tárgyév viszonylatában. Kiemeljük a legnagyobb változásokat és bemutatjuk a legjelentősebb eszköz- forrás tényezőket.

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

A legnagyobb változást mutató mérlegtételek

Adatok E Ft					
Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	VA%	Változás E Ft
Számítástechnikai eszközök	1 000		800	-80%	-200
				NÉ	0
				NÉ	0
				NÉ	0
				NÉ	0
				NÉ	0
				NÉ	0
				NÉ	0

VA% = előző év %-a

NÉ = nem értelmezhető

Pénzeszközök (E Ft):

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	VA%	Változás E Ft
Pénzeszközök				NÉ	0
Pénztár, csekkek				NÉ	0
Bankbetétek				NÉ	0

VA% = előző év %-a

NÉ = nem értelmezhető

A legnagyobb változást jelentő tételek:

Kiemelt tételek:

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

Az értékcsökkenés bemutatása

Megnevezés	Adatok E Ft				
	Nyitó ÉCS	Terv szerinti	Terven felüli	Kivezetés	Záró E Ft
Alapítás – átszervezés aktivált értéke	1 000	200	0	0	1 200
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti, vagy cégérték	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Összesen	1 000	200	0	0	1 200

Megnevezés	Adatok E Ft				
	Nyitó bruttó	Növekedés	Csökkenés	Záró E Ft	Záró nettó
Alapítás – átszervezés aktivált értéke	5 000	0	0	5 000	3 800
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti, vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Összesen	5 000	0	0	5 000	3 800

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

Jelentősebb szállítói tartozások:

Tétel neve	Megjegyzés	Összeg E Ft
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0

e. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**Az eredménykimutatás taglalása:**

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	VA%	Változás E Ft
Közhasznú tevékenység bevétele	0	0	0	NÉ	0
Vállalkozói tevékenység árbevétele	0	0	0	NÉ	0
Közhasznú tevékenység ráfordításai	0	0	0	NÉ	0
Vállalkozói tevékenység ráfordításai		0	0	NÉ	0

Elszámolások		Előző év	Tárgyév	VA%	Változás E Ft
Tagdíj bevétel		0	0	NÉ	0
Alapítótól kapott tárgyévi befizetések		0	0	NÉ	0
		0	0	NÉ	0
		0	0	NÉ	0
Véglegesen átadott pénzeszköz		0	0	NÉ	0

VA% = előző év %-a

NÉ = nem értelmezhető

NÉ = nem értelmezhető

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

III./ Tájékoztató jellegű kiegészítések

f. Személyi kapcsolatok

A vezető tisztségviselőre vonatkozó adatok:

Vezető tisztségviselő neve	Lakcíme	Képviselési jog	Beosztás
		önálló	elnök

Választott tisztségviselők juttatásai:

Csoport megnevezése	Juttatások	Előleg, kölcsön	Garancia	Nyugdíj kötelezettség
Vezető tisztségviselők	0	0	0	0
FB tagok	0	0	0	0
	0	0	0	0

A könyvvizsgáló céggel kapcsolatos adatok:

A könyvvizsgálóval kapcsolatos adatok

A könyvvizsgáló juttatásainak megoszlása:

Éves könyvvizsgálati díj: 100% E Ft Adótanácsadói díj: 0% E Ft Egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatás díja: 0% E Ft

Záradék:

hitelesítő záradék

Munkavállalók juttatásai:

Munkavállalói csoport	Átlagos statisztikai létszám	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifiz.
Felső vezetők	0		
Közép vezetők	0		
Szakmunkások	0		
Adminisztratív alkalmazottak	0		
Szakképzetlen munkások	0		

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

g. Támogatások részletezése

Támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegek

Központi költségvetésből kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Központi költségvetésből kapott támogatás	0	0	1900-01-00

Önkormányzattól kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Önkormányzattól kapott támogatás	0	0	
	0	0	

Nemzetközi forrásból kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Nemzetközi forrásból kapott támogatás	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	

Más gazdálkodótól kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Más gazdálkodótól kapott támogatás	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

Támogatási program keretében visszatérítendő (kötelezettséggként kimutatott) támogatás

Központi költségvetésből kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Központi költségvetésből kapott támogatás	0	0	1900-01-00

Önkormányzattól kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Önkormányzattól kapott támogatás	0	0	
	0	0	

Nemzetközi forrásból kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Nemzetközi forrásból kapott támogatás	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	

Más gazdálkodótól kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Más gazdálkodótól kapott támogatás	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

h. A tevékenységi programok bemutatása

A program megnevezése	A program célkitűzései	Pénzügyi ráfordítás	Időszak
Program	Célok	0	folyamatos

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

I. A vagyoni helyzet mutatói:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Előző év %-a
Tőkeerősség (Saját tőke / Források)	85,52%	79,55%	93,02%
Kötelezettségek aránya (kötelezettségek/források)	5,68%	7,34%	129,30%
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke/befektetett eszközök)	438,57%	452,14%	103,10%

A pénzügyi helyzet mutatói:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Előző év %-a
Likviditás (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek)	14,05	11,07	78,79%
Likviditási gyors ráta ((forgóeszközök - készletek)/rövid lejáratú kötelezettségek)	13,09	10,07	76,95%

Jövedelmezőségi mutatók:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Előző év %-a
Jövedelemarányos (Üzleti tevékenység eredménye/ (értékesítés nettó árbevétele + egyéb bevétel))	7,72%	10,33%	133,87%
Tőke arányos (adózott eredmény/saját tőke)	16,90%	33,19%	196,35%
Élőmunka arányos (adózás előtti eredmény / személyi jellegű ráfordítások) M Ft	15,25%	20,47%	134,28%
Eszköz arányos I. adózás előtti eredmény / (immateriális javak+tárgyi eszközök) M Ft	78,33%	157,06%	200,50%
Eszköz arányos II. (adózás előtti eredmény / készletek) M Ft	279,70%	376,49%	134,60%
Létszám arányos (adózott eredmény/átlagos statisztikai létszám M Ft	NÉ	NÉ	NÉ

NÉ = nem értelmezhető

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

Befektetett pénzügyi eszközök

Adatok E Ft					
Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	VA%	Változás E Ft
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	NÉ	0
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	NÉ	0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	NÉ	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	NÉ	0
Tartósan adott kölcsön egyéb részes viszonyb. állónak	0	0	0	NÉ	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	NÉ	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	NÉ	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	NÉ	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	NÉ	0

VA% = előző év %-a

NÉ = nem értelmezhető

Befektetett pénzügyi eszközök (E Ft)	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró E Ft
Tárgyévi változások:	0	0	0	0

Megnevezés	Eladási ár (E Ft)	Könyv szerinti	Eredmény
Részesedés	0	0	0
Értékpapír	0	0	0
Ebből felhalmozott kamat	0	0	0
Összesen	0	0	0

Értékvesztéssel érintett tételek:

Megnevezés	Nyitó ért. veszt.	Növekedés	Csökkenés	Visszairás	Záró E Ft
	0	0	0	0	0

A legnagyobb változást jelentő tételek:

Kiemelt tételek:

Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása

E Ft 0

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2012

1. számú melléklet a 224/2000. (XII. 19.) Korm. rendelethez

**Az egyszerűsített beszámoló mérlegének előírt tagolása
az egyéb szervezetnél**

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

A. Befektetett eszközök

I. Immateriális javak

II. Tárgyi eszközök

III. Befektetett pénzügyi eszközök

B. Forgóeszközök

I. Készletek

II. Követelések

III. Értékpapírok

IV. Pénzeszközök

Eszközök összesen

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

C. Saját tőke

I. Induló tőke/Jegyzett tőke

II. Tőkeváltozás/Eredmény

III. Lekötött tartalék

IV. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)

V. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből

D. Tartalék

E. Céltartalékok

F. Kötelezettségek

I. Hosszú lejáratú kötelezettségek

II. Rövid lejáratú kötelezettségek

Források összesen

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI JELENTÉS 2015

Készült: 2016 május 05-én a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság Zirc Alkotmány u. 5. szám alatti hivatalos helyiségében.

Jelen vannak: Nagy Tamás Imre	Felügyelő Bizottsági Elnök
Gyurkó Jánosné	Felügyelő Bizottsági Tag
Kiss József	Felügyelő Bizottsági Tag

A Felügyelő Bizottság a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. évi működését és gazdálkodását ellenőrizte. A Társaság könyveibe, irataiba a bizottság betekintett és azok átvizsgálása után az alábbi megállapításait teszi:

1. A „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság 2015 évi működése során a Társaság érdekeit súlyosan sértő esemény, mulasztás nem történt.
2. A vezető tisztségviselő felelősségét megalapozó tény nem merült fel.
3. Az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, alapító okiratba, tulajdonosi határozatokba nem ütközik.
4. A Társaság az Önkormányzati bérlakásokkal kapcsolatos analitikus nyilvántartásait átadta az Önkormányzat részére. A Társaság a lakáskezeléssel kapcsolatos számláit megszüntette és 2015 március 11-vel a számlán lévő pénzeszközt az Önkormányzat részére átutalta.
5. A temetkezési szolgáltatási tevékenység végzése a 2015-ös évben tovább folytatódott.
6. Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 112/2014.(V.26.) határozatának megfelelően a zirci Tanuszoda üzemeltetésével bízta meg a társaságot 2014 szeptember 1. napjától 2014. december 31-ig. A megbízás 2015 december 31-ig meghosszabbításra került. A támogatás mértéke 16.300.000 Ft volt.
7. A nyilvános illemhely költségeinek elszámolását rendben találtuk, működtetése a Közhasznúsági szerződés szerint történt. A jelentősen megnövekedett rongálások csökkentése érdekében javasoljuk a WC előtti terület kamerázását.

8. A Társaság a zirci köztemetők üzemeltetését Kegyeleti Közszolgáltatási Szerződés Okeretében végzi. A Társaság a Közhasznúsági szerződés szerint a temetők üzemeltetésére **2.846.772Ft támogatást kapott a 2015-ös évben.**
9. A Társaság az Önkormányzattal megkötött Közhasznúsági szerződés szerint ütemezett támogatást **57.819.726 Ft**-ot maradéktalanul és időben megkapta 2015 december 31-ig.
10. A Társaság feladatköréhez tartozik még 2012 február 1-től a zirci sportpálya üzemeltetése. A Képviselő-testület megbízta a Társaságot a Városi Sporttelep körüli tereprendezési munkáinak elvégzésére.. 81/2015.(III.26.) határozatával.
11. A Társaság alapító okiratában a 2015-ös évben változtatás történt. A Képviselő-testület mint közgyűlés néhai Findeisz János felügyelő bizottsági tag helyett Nagy Tamás Imre zirci lakost határozatlan időre a Felügyelő Bizottságba megválasztotta.

Összefoglalás:

A Felügyelő Bizottság a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság 2015 évi mérlegbeszámolóját, közhasznúsági jelentését megvitatásra és elfogadásra javasolja Zirc Város Önkormányzati Képviselő-testületének.

k.m.f.

Gyurkó Jánosné

FEB tag

Nagy Tamás Imre

FEB Elnök

Kiss József

FEB tag

Független könyvvizsgálói jelentés

A "Zirc Városüzemeltetés"i Nonprofit Kft tulajdonosának

Elvégeztük a "Zirc Városüzemeltetés"i Nonprofit Kft mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 35.643 E Ft , a mérleg szerinti eredmény 9.410 E Ft nyereség ebből az alaptevékenység eredménye 1.904 e Ft nyereség, a vállalkozási tevékenység eredménye 7.506 e Ft nyereség –, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből és közhasznúsági jelentésből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. A könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontroljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a vállalkozó a "Zirc Városüzemeltetés" Nonprofit Kft 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal és a civil törvénnyel összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség a közhasznúsági mellékletről

Elvégeztük a „Zirc Városüzemeltetés” Nonprofit Kft mellékelt 2015. évi beszámolójához kapcsolódó közhasznúsági mellékletének vizsgálatát.

A vezetés felelős a közhasznúsági besorolással rendelkező társaság közhasznúsági mellékletének elkészítéséért.

A mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet és ugyanezen évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése.

A közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkánk ezen jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb , a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. 2015. évi közhasznúsági melléklete a „Zirc Városüzemeltetés” Nonprofit (Közhasznú) Kft 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Zirc, 2016. április. 30.



Dr. Hárs Józsefné
ügyvezető igazgató
Hárs Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft
8500 Pápa, Ady sétány 2. Clph. Fsz. I. ,



Hárs Brigitta
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 007307

Hárs Brigitta könyvvizsgáló részére

Dátum: Zirc 2016. április 30.

A jelen teljességi nyilatkozat a „Zirc Városüzemeltetés” Nonprofit Kft 2015. december 31-i éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a közhasznúsági beszámolókat együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel („a Számviteli törvény”) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.

4. Mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét. Megerősítjük, hogy a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állítások hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve. Az elszámolásokban maradó, az adózásban feltárt nem jelentős, de ki nem javított hibák egyeztetésének és javításának felelőssége a vezetést terheli.
5. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
6. *Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.*
7. *Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.*
8. *A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek az ügyleteit.*

9. *A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.*
10. *Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.*
11. *Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét vagy az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.*
12. *A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:*
 - *a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat*
 - *a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.*
 - *A mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.*
13. *Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket. Teljes mértékben közzétettük azokat a lényeges bizonytalanságokat, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban. Teljesítettük a civil törvényben a közhasznúsági jogállással kapcsolatban előírt beszámolási kötelezettségünket.*

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
 - a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
 - a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.
4. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - vezetés
 - a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
5. Közöltünk Önökkel minden információt bármely, a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.

6. Közzöltünk Önökkel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
7. Közzöltük Önökkel, hogy melyek a Társaság kapcsolt felei, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
8. Az alábbi ügylettekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzügyintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
9. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.


.....
Schreindorfer Károly

ZIRC VARGASZÜZEMELTETŐ
NONPROFIT KFT.
8420 Zirc, Alkotmány u. 5.
Tel.: 89/414-394
Adószám: 20768474-2-12
B.szám: 73900030-100113