

ELŐTERJESZTÉS

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

2019. május 30-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évi gazdálkodásáról

Előadó: Horváth László ügyvezető

Előterjesztés tartalma: határozati javaslat

Szavazás módja: egyszerű többség

Az előterjesztés készítésében részt vett: Horváth László ügyvezető
Takácsné Marosvári Zsuzsanna könyvelő
dr. Hárs Józsefné könyvvizsgáló
Hárs Brigitta könyvvizsgáló

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

Láttam:

Sümegei 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” Közhasznú Nonprofit Kft. részéről a számviteli törvényben foglaltak alapján a beszámoló elkészítésre került a közhasznúsági melléklettel együtt.

Az Alapító okirat szerint a Felügyelő Bizottság köteles megvizsgálni a társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolóját és annak mellékleteit, a közhasznúsági mellékletet, amelyet csak a Felügyelő Bizottság írásbeli jelentésének birtokában lehet tárgyalni.

A Felügyelő Bizottság a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évi mérleg beszámolóját, közhasznúsági jelentését megvitatásra és elfogadásra javasolja Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének.

A Felügyelő Bizottság, tekintettel a Társaság 2018. évben elért kimagasló eredményére, javasolja a Képviselő-testületnek, hogy az ügyvezetőt, a hatályos bruttó személyi alapbérének háromszorosára mértékének megfelelő jutalomban részesítse.

A Felügyelő Bizottság felhívja a Tulajdonos figyelmét az Alapító Okirat Teljeskörű felülvizsgálatának szükségességére.

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

Zirc, 2019. május 20.

Horváth László
ügyvezető

Határozati javaslat

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2019.(.....) határozata

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót és a közhasznúsági mellékletet jóváhagyja.

Felelős: Ottó Péter polgármester

Határidő: azonnal



„ZIRCI VÁROSÜZEMELTETÉS” KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

8420 ZIRC, Alkotmány utca 5. ☎ 88/414-394 📠 88/414-394 info@zivu.hu

Cg. 19-09-510963 Adószám: 20768474-2-19

www.zivu.hu

2018. évi

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Zirc, 2019. május 8.

„ZIRCI VÁROSÜZEMELTETÉS”
NONPROFIT KFT.
8420 Zirc, Alkotmány u. 5.
Tel.: 88/414-394
Adószám: 20768474-2-19
B.szám: 73900030-10011324
2. sz.

P.H.

HORVÁTH LÁSZLÓ

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 Nonprofit 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 Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság alkalmazásában álló 22 fő dolgozói létszám 2018. december 31-én az alábbiak szerint oszlott meg: 1 fő ügyvezető, 2 fő adminisztrátor, 1 fő közfoglalkoztatottak munkaszervezője, 1 fő karbantartó, 5 fő park köztisztasági tevékenységet végző, 2 fő helyijárat buszsofőr, 1 fő temető üzemeltetést végző dolgozó, 1 fő részmunkaidős takarító nyilvános WC (2 órás), 2 fő társasház kezelő, 6 fő uszodatechnikai alkalmazott. Továbbá alkalmi munkavállalóként egy fő látta el a sportpálya gondnoki teendőit, valamint egyéb munkálatok során (virágok ültetése, padok festése, parkgondozási tevékenység, stb.) további alkalmi munkavállalókat is foglalkoztatott a társaság

A Társaság végzi az Önkormányzattal egyeztetve az önkormányzat állományába tartozó közmunkások fizikai munkavégzésének felügyeletét, irányítását. A közfoglalkoztatottak átlagos létszáma 2018-ban 6 fő volt.

A Társaság a 2018-as évben közérdekű munka büntetésre ítélt 2 főt összesen 9 munkanapon foglalkoztatta napi 6 órában, összesen 70 óra foglalkoztatásban.

II. Kimutatás a támogatásokról és cél szerinti juttatásokról:

A Társaság az Önkormányzattal megkötött 2018-as évre szóló Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés, valamint a 2018.évi Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés év közbeni módosításai szerint végezte tevékenységét. A Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés és az évközi módosításokkal kiegészített elszámolás szerint a 2018-as gazdasági évre a Társaság az alábbi összegű támogatásokban és cél szerinti juttatásokban részesült (az összemérhetőség érdekében feltüntettük a 2017 évi adatokat is):

	Megnevezés	Támogatási összeg Ft (2017)	Támogatási összeg (2018)
1.	Alaptevékenység támogatása	33.351.054,- Ft	46.150.412,- Ft
2.	Köztemetők üzemeltetése	2.846.040,-Ft	2.834.374,- Ft
3.	Nyilvános illemhely üzemeltetése	1.250.301,-Ft	842.782,- Ft
4.	Park, köztisztasági tevékenység	15.214.149,-Ft	17.128.141,- Ft
5.	Tanuszoda üzemeltetése	16.525.976,-Ft	15.533.598,- Ft
6.	Sporttelep üzemeltetése	1.281.900,-Ft	1.813.724,- Ft
7.	Helyi közösségi közlekedés	17.224.471,-Ft	5.667.320,- Ft
	Összes 2018. évi támogatás	89.763.754,-Ft	89.970.351,- Ft

1. Alaptevékenység támogatása:

Az alaptevékenység ellátását a Zirci Városüzemeltetés Nonprofit Kft. a Zirc Városi Önkormányzattal megkötött már korábbiakban is említett 2018-as évre szóló Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés szerint végezte. A Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződésben foglaltakon felül is végzett a Társaság feladatot az Önkormányzat, az önkormányzat intézményei, és más természetes-, és jogi személyek részére.

Az alaptevékenység költségei és ráfordításai között szerepel az összes - egyéb ágazatokra fel nem osztható - költség és ráfordítás, valamint a korábbi ügyvezető megegyezés szerinti végkielégítése. Fontos azt is megemlíteni, hogy 2018. január 1-től a minimálbér, az előző évi 14,9%-os növekedést követően további 8,2%-al, a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatottak esetében a megállapított garantált bérminimum 2018. január 1-jétől, az előző évi 24,8%-os növekedést követően további 12,1%-al bruttó 180.500 forintra emelkedett. A kötelező bérnövekedések elkerülhetetlen következménye, hogy a munkaerő megtartása érdekében a minimum felett keresők jövedelmét is emelni kellett.

Az „alaptevékenység” költségvetési előirányzathoz tartozó munkavállalók közül év közben távozott a Társaságtól a korábbi ügyvezető, az ügyvezető helyettes (közmunkások munkaszervezője), egy fő szakmunkás végzettséggel rendelkező temetőgondnok, valamint további két fő karbantartó. A feladatokat egyes munkák kiszervezésével, a munkaerő átszervezésével és új munkaerő felvételével oldotta meg a Társaság. Az „alaptevékenység” mutatói 2018-ban:

Megnevezés	Támogatási összeg Ft
Önkormányzati támogatás	46.150.412,-Ft
Előző évi céltartalék feloldása	3.091.200,- Ft
Saját bevétel	1.102.327,-Ft
Összesen	50.343.939,-Ft

A Társaság az Alkotmány utca 5. szám alatti telephelyét az „alaptevékenység” részeként, 2018-ban felújította. A felújítás keretében a járművek (teherautók, autóbuszok, traktorok) számára murvás parkoló került kialakításra, illetve az egyéb szerszámok, gépek tárolására alumínium garázsok kerültek beszerzésre és felállításra. A korábban bemutatóteremként használt épületben öltöző és konyha került kialakításra. Megtörtént a villamos teljesítmény növelése, és az elavult elektromos távvezetékek cseréje. Az IGY-341 frsz-ú KIA K2500 típusú teherautó selejtezésre került, helyette egy Ford Ranger típusú új teherautó került beszerzésre. Az alaptevékenység 2018. évi **eredménye 9.644.163,- Ft.**

2. Köztemetők üzemeltetése

A Borzavári úti és a Kossuth L. utcai köztemetők üzemeltetése, valamint a felhagyott zsidó temető gondozása is közhasznú feladata a társaságnak, bevételei az önkormányzati támogatáson kívül a temető egyéb szolgáltatásaiból származnak, illetve a sírhelymegváltásból:

Megnevezés	Támogatási összeg Ft
Önkormányzati támogatás	2.834.374,-Ft
Sírhelymegváltás bevétele	595.892,-Ft
Egyéb, saját bevétel	2.317.364,-Ft
Összesen	5.747.630,-Ft

A Borzavári úti temetőben megtörtént a ravatalozó villamos hálózatának a felújítása, csatlakozók, kapcsolók cseréje, valamint új urnás temetkezési hely lett kialakítva. Az anyag jellegű költségek (2.652.325,- Ft) legfőbb eleme a hulladékkonténerek és egyéb hulladékgyűjtők ürítése. A személyi jellegű ráfordítás (2.966.975,- Ft) 1 fő munkabére, munkabéren kívüli juttatásai, valamint ezek járulékai. A tevékenység eredménye **43.723,-Ft.**

A köztemetők üzemeltetéséről szóló beszámolót a Kegyeleti Közzolgáltatási Szerződésben rögzítetteknek megfelelően külön is megküldtük.

Nem közhasznú, de a társaságnak bevételi forrása a temetési szolgáltatás. A temetési szolgáltatást a Társaság 2018. június 30. nappal felfüggesztette.

2018 első félévben elért árbevétel 6.260.725,-Ft, amiben benne foglaltatik a tevékenység felfüggesztését követően értékesített, raktáron lévő kegyeleti cikkek ára is. A tevékenység 2018 évi **nyeresége 244.883,- Ft.**

3. Nyilvános illemhely üzemeltetése.

A működtetéshez az Önkormányzat a 2018-es évben 842.782,- Ft támogatást biztosított az előző évi 1.250.301,-Ft támogatással szemben. A nyilvános illemhely felújítását Társaságunk elvégezte. Ennek keretében új csapok, új piszoárok és wc csészék kerültek felszerelésre. A felújítás költsége meghaladta a 100 e Ft-ot. Az üzemeltetés során 517.282,-Ft árbevétel realizálódott. Ez az összeg jóval kevesebb az előző évinél, aminek oka, hogy év közben az elektronikus beléptető rendszert megrongálták, a falból kitépték és eltulajdonították, tönkretették. Az ügyben a rendőrség nyomozást indított, a tettest elfogták, azonban a kár megtérítésére nincs reális esély. A beléptető rendszer hiánya miatt a nyilvános illemhely két hónapon keresztül, az új automatika felszereléséig, ingyenesen üzemelt. Így az anyag-és energiaköltségek és a személyi jellegű ráfordítások, valamint az értékcsökkenés elszámolása után **-211.144,- Ft veszteséggel** zárta az évet. A tulajdonos – jelen állás szerint – nem kíván megfigyelő kamerarendszer kiépíteni. Továbbra is kezelhetetlen probléma, hogy a nyilvános WC -t sok esetben illetéktelenek, főleg fiatalok használják úgy, hogy pénzbedobó automatával felszerelt ajtót kitámasztják.

4. Park, köztisztaság

A park- köztisztasági tevékenység keretében a Zirci Városüzemeltetés Nonprofit Kft. végzi tavasszal és nyáron a meghatározott gyepterületek gondozását, nyírását, a fák metszését. Őszi időszakban a levelek összeszeprését, elszállítását és komposztálását. 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. Szintén a Társaság feladata a városi játszóterek rendszeres ellenőrzése, karbantartása. A nyári időszakra a korábbi évekhez hasonlóan 10 000 egynyári virág került kiültetésre, valamint esztétikusabb fagyálló, kő alapú virágtartók kerültek beszerzésre.

A Kft., a Közhasznúsági Szerződésben felsorolt feladatokon kívül - kapacitása függvényében - vállalkozásban is vállal fűnyírást, valamint hóeltakarítási, síkosságmentesítési munkákat.

Megnevezés	Támogatási összeg Ft
Önkormányzati támogatás	17.128.141,-Ft
Egyéb megbízások saját bevétele	1.855.267,-Ft
Összesen	18.983.408,-Ft

A tevékenység hatékonyságának növelése érdekében új fűnyírók, ágvágo gép, egy db. Husqvarna Rider, frontkaszás traktor, és egy db. Husqvarna nulla fordulókörös traktor, valamint egy billenő platós pótkocsi került megvásárlásra.

Az anyag jellegű költségek (5.002.448,-Ft) jelentős részét az üzemanyag, a konténeres szemétszállítás, és a virágpalánták beszerzése tette ki. A személyi jellegű ráfordítások az 5 fő részére kifizetett munkavállalói bérek, valamint az alkalmi munkáért kifizetett és járulékok, (14.041.752,-Ft). Az értékcsökkenési leírás a korábban beszerezett gépek után 961.676,-Ft. A tevékenység vesztesége **-1.052.373,-Ft.**

5. A Tanuszoda üzemeltetése

A Társaság feladatai a zirci óvoda és zirci általános iskola 3. és egy további évfolyam, valamint a zirci járás területén levő általános iskolák tanulóinak úszásoktatása. Az utóbbi tevékenységet a Veszprémi Tankerületi Központtal megkötött Megbízási Szerződés alapján végzi a társaság. Az úszásoktatással érintett tanulók száma 517 fő. Vállalkozási tevékenységként az uszoda korlátozott szabad kapacitásának a lekötésére nagyközönség részére is lehetőség van a használatra. Az uszoda emeleti része konditerem céljára, a medence a vízilabda oktatás, valamint a vízhez köthető egyéb egészségügyi szolgáltatók (babaúszás, vízalatti torna, stb.) részére került bérbeadásra. Ezen túlmenően lehetőség van szauna használatára is.

Megnevezés	Támogatási összeg Ft
Önkormányzati támogatás	15.533.598,-Ft
Foglalkoztatási támogatás	2.025.200,- Ft
Úszásoktatás árbevétele	4.671.010,-Ft
Vállalkozási tevékenység bevétele	5.061.526,-Ft
Összesen	27.291.334,-Ft

Az anyagjellegű költségek 6.715.961,- Ft volt, ami kb. egy millió forinttal kevesebb az előző évinél (7.767.900,-Ft). A költségek legnagyobb tétele a rezsiköltség, áram-, és gázdíjak. A személyi jellegű ráfordítás (17.183.011,-Ft) 6 fő munkabére és közterhei, amiből 2.025.200,- Ft. volt a foglalkoztatási támogatás összege. Jelentős tétel az értékcsökkenési leírás, amely 532.038,-Ft. **A Tanuszoda 2018. évi eredménye: 2.604.511,-Ft.** Fontos megemlíteni, hogy az év közbeni finanszírozás csökkentés az uszoda működését érintette leginkább, miután az éves eredeti költségvetési előirányzat az eredeti tervhez képest egy millió forinttal lett kevesebb.

Tanuszoda saját bevétele 2018-ban 9.732.536 Ft. volt, ami jelentősen mértékben haladta meg az elmúlt évi rekordnak számító nyolc milliós bevételt is. Meg kell jegyezni, hogy a Tanuszoda terhelése elérte a maximumot. (Pl. törvény szabályozza hogy a vízforgató berendezéssel ellátott medence esetén 1 főre óránként legalább 2 m3 visszaforgatott víznek kell jutnia az ME-10-204 számú műszaki előírás szerint)

A Tanuszodában a vegyszeradagoló szivattyú cseréje történt meg, továbbá az egyik vízforgató szivattyú teljes felújításra került. A korábban külsős cégek igénybevételel végrehajtott karbantartásokat, felújításokat (teljes festés, tető rögzítése,) a Társaság végezte el
A nyári uszodatábor június-július hónapokban megszervezésre került.

6. Helyi közösségi közlekedés üzemeltetése

2017-ben új közhasznú feladattal bízta meg az önkormányzat a társaságot, a helyi közösségi közlekedést kell biztosítani. A menetrendet a tulajdonos határozta meg.

A Közhasznúsági Jelentésben arról adunk számot, hogy a szolgáltatás 100%-os üzembiztonsággal működött, kimaradt járat nem volt. A teljesítmény 31.736 hasznos Km volt. A 2018 évi bevételeket a táblázatban foglaltak tartalmazzák, a tevékenység 2018 évi **eredménye 525.562 Ft.**

Megnevezés	2018.01.01-12.31. Helyijárat
Menetdíj bevételek	3.534.888,- Ft
Önkormányzati támogatás	5.667.320,- Ft
Előző évi céltartalék feloldása	600.000,- Ft
Helyi közösségi közlekedés állami tám.	2.874.000,- Ft
Önkormányzati és állami támogatás, bevételek összesen:	12.676.208,- Ft

A helyi közösségi közlekedés bevételeiről, kiadásairól és eredményéről - a Közszolgáltatási Szerződésben foglaltaknak megfelelően - külön beszámoló készült.

7. Sporttelep üzemeltetése

Megnevezés	Támogatási összeg Ft
Önkormányzati támogatás	1.813.724,-Ft
Vállalkozási tevékenység bevétele	295.641,-Ft
Összesen	2.109.365,-Ft

A sportpálya hatékony fenntartásához 2018-ban egy Husqvarna fűnyíró traktor került beszerzésre. A sportpálya tevékenységének **eredménye 488.113,-Ft**

Nem tartozik a közhasznú tevékenységek közé, de a teljesség igénye miatt meg kell említeni a **társasházi közös képviselő** ellátását is. Lakossági igény kielégítése miatt folytatjuk ezt a tevékenységet, 2 fő alkalmazott látja el a feladatot. A 2018. évi eredmény - a 2017. évi **102.641,-Ft.** eredménnyel szemben - **764.506,- Ft** lett.

A Kft az arra jogosultakat a 2018-as évben is iskolakezdési támogatásban tudta részesíteni.

A mellékelt Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása szerint a Zirci Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft **13.606 e** Ft adózott eredménnyel zárta a 2018. évet. Ez az eredmény **8.017 e** Ft-tal haladja meg az előző évit.

Kérem a 2018. évi Közhasznúsági jelentés és a Közhasznúsági melléklet és Beszámoló megtárgyalását, és elfogadását.

Zirc, 2018. május 8.

"ZIRCI VÁROSÜZEMELTETÉS"
NONPROFIT KFT.
8420 Zirc, Alkotmány u. 5.
Tel.: 88/414-394
Adószám: 20768474-2-19
B.szám: 73900030-10011324
2 sz


.....
Horváth László ügyvezető

	Közhasznúsági melléklet 2018. év	
--	--	--

1. Szervezet azonosító adatai**1.1 Név**

„Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft
--

1.2 Székhely

Irányítószám:

Település:

8420. ZIRC

Közterület neve:

Alkotmány

Közterület jellege:

utca

Hátszám:

5.

Lépcsőház:

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszám:

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

1.4 Szervezet adószáma:

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

1.5 Képviselő neve:

Horváth László

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Ingatlankezelés az Önkormányzati tulajdonban lévő lakásoknál, karbantartási feladatok a Zirc Városi Önkormányzat fenntartásában és/vagy finanszírozásában működő intézményeknél

Köztemetők üzemeltetése

Zirc Város parkfenntartás, köztisztasági feladatok végzése

Fizikai közérzetet javító szolgáltatás végzése

Egyéb városüzemeltetéssel összefüggő feladatok

Tanuszoda üzemeltetése

Közcélú foglalkoztatottak munkavégzésének felügyelete és irányítása

Sporttelep üzemeltetése

Helyi közösségi közlekedés üzemeltetése

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

Önkormányzati rendeletek,

1999. évi XLIII.tv. a temetőkről és a temetkezésről, Önkormányzattal kötött közhasznúsági szerződés, Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. tv.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Település lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

Település lakosai

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Kulturáltabb temető, az elhunyt személyek emlékének méltó megőrzése
Iskolarendszeren kívüli oktató nevelő munka, szabadidő hasznos eltöltése
Helyi közlekedés
Tisztább és barátságosabb virágos környezet
Tartósan munkanélküli személyek munka világához történő visszavezetése

	Közhasznúsági melléklet	
--	--------------------------------	--

Szervezet neve:

„Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Alapítótól kapott támogatás	82.356	91.540
	Központi költségvetésből támogatás	3.327	4.899

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	4.233	9.687
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető helyettes	0	0
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	4.233	9.687

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

„Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	121.845	136.626
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)]	121.845	136.626
H. Összes ráfordítás (kiadás)	116.068	122.657
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	71.293	82.153
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	93.788	107.925
K. Adózott eredmény	5.589	13.606
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
<i>Erőforrás-ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	☒	☐
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	☒	☐
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	☒	☐
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	☐	☒
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	☒	☐
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	☐	☒

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 2018.

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Zirc, 2019. május 8.



HORVÁTH LÁSZLÓ

A gazdálkodó szervezet 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. Mérlegképletek 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.

1.2. A beszámoló közreműködői

A számviteli feladatok ellátását, irányítását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előirt 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 valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:Hárs Brigitta 8500. Pápa, Ady sétány 2. kamarai tagsági száma:000672

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 lakáslap átadása miatt az előző években elszámolt értékvesztés visszaírásra 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		18536	25920	+7384
02. I. Immateriális javak		0	0	0
03. II. Tárgyi eszközök		18536	25920	+7384
04. III.Befektetett pénzügyi eszközök		0	0	0
05. B. Forgóeszközök		38122	29179	-8943
06. I. Készletek		2356	981	-1375
07. II. Követelések		2485	1217	-1268
08. III.Értékpapírok		0	0	0
09. IV. Pénzeszközök		33281	26981	-6300
10. C. Aktív időbeli elhatárolások		1725	10025	8300
11. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN		58383	65124	6741
12. D. Saját tőke		34655	48261	13606
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		26066	31655	+5589
17. V. Lekötött tartalék		0	0	0
18. VI. Értékelési tartalék		0	0	0
19. VII.Adózott eredmény		5589	13606	+8017
20. E. Céltartalékok		4091	400	-3691
21. F. Kötelezettségek		8653	6531	-2122
22. I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0
23. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0
24. III.Rövid lejáratú kötelezettségek		8653	6531	-2122
25. G. Passzív időbeli elhatárolások		10984	9932	-1052
26. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN		58383	65124	6741

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	35839	36434	+101,7
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-53	0	0
III.	Egyéb bevételek	86056	100189	+116,4
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	36057	33184	+92,0
V.	Személyi jellegű ráfordítások	71293	82153	+173,94

VI.	Értécsökkenési leírás		6460	
		3714		173,94
VII.	Egyéb ráfordítások	4829	856	0,1772
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5949	13970	234,83
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	3	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	175	4	0,02
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-172	-1	0,01
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	5777	13969	241,80
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5777	13969	241,80
X..	Adófizetési kötelezettség	188	363	193,06
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	5589	13606	243,44

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	31,7	39,8
Immateriális javak	0,00	0,00
Tárgyi eszközök	32,8	39,8
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	65,3	44,8
Készletek	4,0	1,5
Követelések	4,3	1,9
Értékpapírok	0,0	0,0
Pénzeszközök	57,0	41,4
Aktív időbeli elhatárolások	3,0	15,4
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Saját tőke	87,1	74,1
Jegyzett tőke	5,1	4,6
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	0,00	0,00
Eredménytartalék	44,7	48,6
Lekötött tartalék	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Mérleg szerinti eredmény	9,6	30,9
Céltartalékok	7,0	0,6

Kötelezettségek	14,8	10,0
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	14,8	10,0
Passzív időbeli elhatárolások	18,8	15,3
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök közül a tárgyi eszközök értéke nőtt jelentősen, a vállalkozás komoly beruházásokat hajtott végre.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 187%-ban, a tárgyévben 186 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 13.606 e Ft értékkel, 139,3 %-kal növekedett.

A társaság 2018-ban céltartalékot nem képzett, az előző évből az ügyvezető nyugdíjazásával kapcsolatos céltartalékot feloldotta, és a buszok felújítására képzett 1.000 e Ft céltartalékból is feloldott 600 e Ft-ot.

A forgóeszközök aránya csökkent az előző évihez képest 23,5 %-kal, 8.943 e Ft értékkel.

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 2.122 e Ft értékkel 24,6 %-kal csökkentek.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 6.300,- e Ft értékkel csökkentek, ami a beruházások és az esedékes december havi járulék késedelmes utalásából származik.

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 413,3%, a tárgyévben 431,8% volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása tovább javult.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 65,39 %, a tárgyévben 43,3 volt, szinte nem változott.

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

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 121.845 e Ft, a tárgyévben 136.626 e Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 14.781 e Ft értékkel, 8,0 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 35.839 e Ft, a tárgyévben 36.434 e Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 595 e Ft értékkel 1,7%-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 9,6 %-át, a tárgyévben a 20,9 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 16,1 %, a tárgyévben 28,2 % volt.

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

4.3. Saját tőke

Saját tőke változása

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	26066	31655	5589
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	5589	13606	8017
Saját tőke összesen	34655	48261	13606

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Eredménytartalék változása

Az eredménytartalék növekedett az előző évi adózott eredménnyel.

Adózott eredmény változása

Az adózott eredmény jelentős növekedése szinte valamennyi tevékenységi kör eredményes működéséből származik.

4.3. Céltartalék

A társaság nem képzett céltartalékot a jövőbeni kötelezettségekre.

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 tételei a temetői sírhelymegváltásra befolyt összeg és a beszerzett buszokra kapott önkormányzati támogatás.

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.

Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei tovább tagolásának 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	35839	29,4	36434	26,7
Aktivált saját teljesítményérték	-53	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	86056	70,6	100189	73,3
Pénzügyi műveletek bevételei	3	0.0	3	0.0
Bevételek összesen	121845	100.0	136.626	100.0

Az árbevétel 1,7%-kal, az összes bevétel 12,1 %-kal nőtt az előző évihez képest.

Az árbevétel megoszlása az alaptevékenység és a vállalkozói tevékenység között:

Adatok e Ft-ban

Előző év		Tárgy év	
Alap tevékenység	Vállalkozói tevékenység	Alap tevékenység	Vállalkozói tevékenység
10.539	25.300	11.919	24.515

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	36.057	31,1	33.184	27,0
Személyi jellegű ráfordítások	71.293	61,4	82.153	67,0
Értécsökkenési leírás	3.714	3,2	6460	5,3
Egyéb ráfordítások	4.829	4,2	856	0,7
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0	4	0,0
Ráfordítások összesen	116.068	100.0	122.657	100.0

A ráfordítások 6.589 e F-tal, 5,7%-kal növekedtek az előző évhez képest.

5.4. A társasági adó alakulása

A társaság adózás előtti eredménye 13.969 e Ft, a fizetendő társasági adó 363 e Ft az adózott eredmény 13.606 e Ft.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Bér- és 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	17	18
Összesen:	21	22

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, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény kimutatásban történő bemutatásához.

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)

Név második része:

Gazdálkodási forma:

Cím:

"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

nonprofit korlátolt felelősségű társaság

8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Ha nincs második rész, ide ne írd!

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:

www.zivu.hu

E-mail

ugyvezeto@zivu.hu

honlapcím

e-mail cím

Beszámolókészítés időpontja:

2019. május 8.

dátum A számviteli politikával egyezően!

Fordulónap:

2018. december 31.

dátum

A beszámoló éve:

2018.

évszám

2018. évi egyszerűsített éves beszámoló

Fordulónap:

2018. december 31.

"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

nonprofit korlátolt felelősségű társaság



Horváth László
ügyvezető

Beszámolóképzítés 2019. május 8.

Könyvvizsgáló által ellenőrzött

Cégjegyzékszám:

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

Cím: 8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Web: www.zivu.hu

E-mail: ugyvezeto@zivu.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	18 536	0	25 920
2	I. Immateriális javak	0	0	0
3	II. Tárgyi eszközök	18 536	0	25 920
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
5	B. Forgó eszközök	38 122	0	29 179
6	I. Készletek	2 356	0	981
7	II. Követelések	2 485	0	1 217
8	III. Értékpapírok		0	
9	IV. Pénzeszközök	33 281	0	26 981
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 725	0	10 025
11	Eszközök összesen	58 383	0	65 124

Beszámolókéészítés

2019. május 8.

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	34 655	0	48 261
13	I. Induló tőke / Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
14	II. Tőkeváltozás / Eredmény	26 066	0	31 655
15	III. Lekötött tartalék	0	0	0
16	IV. Értékelési tartalék	0	0	0
17	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	2 757	0	10 913
18	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	2 832	0	2 693
19	E. Céltartalékok	4 091	0	400
20	F. Kötelezettségek	8 653	0	6 531
21	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
22	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
23	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	8 653		6 531
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	10 984	0	9 932
25	Források összesen	58 383	0	65 124

Mérlegkészítés

2019. május 8.

Aláírás:



Statisztikai 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	10 539	25 300	35 839			0	11 919	24 515	36 434
2 2	Aktivált saját teljesítmények értéke	-53		-39			0		0	0
3 3	Egyéb bevételek	86 056		86 056			0	100 189	0	100 189
4	ebből: tagdíj, alapítótól kapott befizetés	82 356		82 356			0	91 540	0	91 540
5	ebből: támogatások	82 356		82 356			0	91 540	0	91 540
6 4	Pénzügyi műveletek bevételei	3		3			0	3	0	3
10 A	Összes bevétel (1+2+3+4+5)	96 545	25 300	121 845			0	112 111	24 515	136 626
11	ebből: közhasznú tevékenység bevételei	10 539		10 539			0	11 919		11 919
12 6	Anyagjellegű ráfordítások	28 029	8 028	36 057			0	26 677	6 507	33 184
13 7	Személyi jellegű ráfordítások	58 145	13 148	71 293			0	68 199	13 954	82 153
14	ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	4 233	0	4 233			0	9 687	0	9 687
15 8	Értékcsökkenési leírás	3 138	576	3 714			0	6 000	460	6 460
16 9	Egyéb ráfordítások	4 308	521	4 829			0	318	538	856
17 10	Pénzügyi műveletek ráfordításai	168	7	175			0	4	0	4
19 B	Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	93 788	22 280	116 068				101 198	21 459	122 657
20	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	93 788		93 788				101 198		101 198

Beszámolóképzítés időpontja: 2019. május 8.

Cégszerű aláírás:

Statisztikai számjel, vagy adószám

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

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás egyéb szervezet

Cégjegyzékszám:

1 9 0 9 5 1 0 9 6 3

Adatok ezer forintban

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)	2 757	3 020	5 777				10 913	3 056	13 969
12	Adófizetési kötelezettség		188	188			0		363	363
D	Adózott eredmény (C-12)	2 757	2 832	5 589	0	0	0	10 913	2 693	13 606
13	Jóváhagyott osztalék			0			0			0
E	Tárgyévi eredmény (D-13)	2 757	2 832	5 589	0	0	0	10 913	2 693	13 606

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	3 327		3 327			0	4 899		4 899
2 B.	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	82 356		82 356			0	91 540	0	91 540
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.	Közzolgáltatási bevétel			0			0			0

Beszámolókészítés időpontja: 2019. május 8.

Cégszerű aláírás:





Teljeségi nyilatkozat

Hárs Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. Hárs Brigitta könyvvizsgáló részére

Zirc, 2019. május 8.

A jelen teljeségi nyilatkozat a Zirci Városüzemeltetési Nonprofit Kft („a Társaság”) 2018. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálataival kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény („a Számviteli törvény”) előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell az éves beszámoló és a kapcsolódó üzleti jelentés adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó 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. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2018. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
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 tartalmazzak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzátadások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat
5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
6. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljeségi nyilatkozathoz.
7. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).

8. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. Megfelelően és teljes körűen közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek lényeges bizonytalanságot okozva jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint közzétettük ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos jövőbeni terveinket.
10. 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.

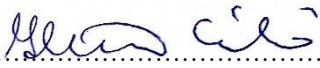
A rendelkezésre bocsátott információ

11. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
12. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
13. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
14. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
15. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - vezetés,
 - a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
16. Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.

17. Közlöttünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nemteljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra.
18. Közlöttük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
19. A 2018. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
20. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
21. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
22. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
23. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
24. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2018. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.

kmf.

"ZIRCI VÁROSÜZEMELTETÉS"
NONPROFIT KFT.
8420 Zirc, Alkotmány u. 5.
Tel.: 88/414-394
Adószám: 20768474-2-19
B.szla: 73900030-10011324
2 sz

Társaság képviselőjének/képviselőinek cégszerű aláírása:

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Zirci Városüzemeltetés Közhasznú Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Zirci Városüzemeltetés Közhasznú Nonprofit Kft, cégjegyzékszám 19-09-510953 ("a Társaság") 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 65.124 E Ft, az adózott eredmény 13.606 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Zirci Városüzemeltetés Közhasznú Nonprofit Kft 2018. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy Egyéb kérdések a beszámolóval kapcsolatban azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvétele a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység

folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

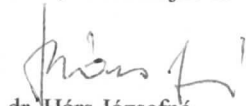
A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

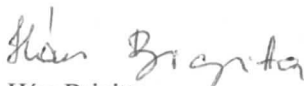
Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Zirc, 2019. május 8.



dr. Hárs Józsefné
ügyvezető igazgató
Hárs Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
8500, Pápa, Ady sétány 2.
nyilvántartási szám: 001790



Hárs Brigitta
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 007307



Zirc városi önkormányzat Képviselő testülete,

Ottó Péter polgármester

Tulajdonos

8420 Zirc

Március 15. tér 1.

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő Testület, mint a „Zirci Városüzemeltetés” Nonprofit Kft. tulajdonosi Közgyűlése

Alulírott Horváth László 2017. október 1-től vagyok a „Zirci Városüzemeltetés” Nonprofit Kft. ügyvezetője. A feladatot nyílt pályázaton nyertem el, a Tulajdonos a munkabéremet 2017. október 1-től bruttó 420 000 Ft/hó összegben határozta meg.

A Társaság jelenlegi tevékenységi területei:

- 1 Parkfenntartás, köztisztaság, hóeltakarítás, síkosságmentesítés, játszóterek karbantartása
- 2 Köztemetők fenntartása, üzemeltetése
- 3 Nyilvános illemhely üzemeltetése
- 4 Sportlétesítmény üzemeltetése
- 5 Uszoda üzemeltetése, úszásoktatás szervezése, bonyolítása
- 6 Helyi közösségi közlekedés üzemeltetése
- 7 Különjáratú szolgáltatás szervezése, bonyolítása
- 8 A város által működtetett intézményekben karbantartási feladatok ellátása, szervezése
- 9 A város tulajdonában álló bérházak karbantartása, felújítása
- 10 Társasházi közös képviselet ellátása
- 11 Egyéb városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok, rendezvények, szavazások előkészítése stb.

A Társaság a 2016-os gazdasági évet 713 e Ft adózás utáni eredménnyel zárta, amelyből 543 e Ft volt az alaptevékenységből származó, és 170 e Ft a vállalkozási tevékenységből származó eredmény. Utóbbi tartalmazta a temetkezési szolgáltatás eredményét is.

2017 évben a Társaság adózás utáni eredménye 5.589 e Ft lett, amelyből 2.757 e Ft volt az alaptevékenység és 2.832 e Ft volt a vállalkozási tevékenység eredménye. A Tulajdonos az eredmény ismeretében a 2018. évi, januárban elfogadott éves költségvetési előirányzatot 1.511 e Ft-al csökkentette.

Ennek ellenére a Társaság 2018-ban 13.606 Ft. adózás utáni eredményt ért el, amelyből 10.913 Ft. volt az alaptevékenység és 2.693 Ft. a vállalkozási tevékenység eredménye.

Tekintettel az állami cégeknél az elmúlt két évben végrehajtott 25%-os béremelkedésre, valamint a Társaság széleskörű tevékenységére és az utóbbi két évben elért gazdasági teljesítményeire, kérem a tisztelt Tulajdonost, hogy munkabéremet 2019. január 1-től 550 000 Ft/hó összegben szíveskedjék megállapítani! (Információim szerint a cégvezetés munkabérének átlaga Veszprém megyében 1.024.820 Ft, ami azt jelenti, hogy jelenlegi ügyvezetői bruttó munkabérem 59%-al alacsonyabb az átlagosnál.)

Zirc, 2019. május 20.

Horváth László
ügyvezető



A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE A „ZIRCI VÁROSÜZEMELTETÉS” NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁRÓL

Készült: 2019 május 17-én a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság Zirc Alkotmány u. 5. szám alatti hivatalos
helyiségében.

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

A Felügyelő Bizottság a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi működését és gazdálkodását ellenőrizte. A Társaság könyveibe, irataiba, és egyéb dokumentumaiba a bizottság betekintett és azok átvizsgálása után az alábbi megállapításait teszi:

1. A „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018 évi működése során a Társaság érdekeit súlyosan sértő esemény, mulasztás nem történt.
2. A vezető tisztségviselő felelősségét megalapozó tény nem merült fel.
3. Év közben, az ügyvezetésben bekövetkezett változások miatt, a Társaság Alapító Okirata módosításra került. Szintén módosult a Társaság Javadalmazási Szabályzata. Mindkét szabályzat cégbírósági bejegyzése és letétbe helyezése a jogszabályoknak megfelelően megtörtént.
4. Az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, alapító okiratba, tulajdonosi határozatokba nem ütközik.
5. A tulajdonos önkormányzat, a Társasággal 2018. január 26.-án megkötött Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés szerinti 91.481.531,-Ft. támogatását, a 2018. július 13-i szerződésmódosítással 1.511.000,-Ft-al, 89.970.531,-Ft-ra csökkentette. Az ütemezett támogatást a Társaság maradéktalanul és időben megkapta, de a december havi támogatást a Társaság 2019 január 31-én kapta meg. A Felügyelő Bizottság megállapította, hogy tekintettel a Társaság stabil pénzügyi helyzetére, a késés nem okozott likviditási nehézséget, ugyanakkor kéri a Tulajdonost, hogy a Közzszolgáltatási Szerződésben meghatározott támogatási ütemezést tartsa be. A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta értéke az előző évben 413,3%, a

tárgyévben 431,8% volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása az előző időszakhoz képest is tovább javult.

6. A Zirci Városüzemeltetés Közhasznú Nonprofit Kft 2018. évi eredménykimutatása szerint a mérleg főösszeg 65.124 e Ft, a társaság adózás előtti eredménye 13.969 e Ft, fizetendő társasági adója 363 e Ft, adózott eredménye 13.606 e Ft. A saját tőke az előző évhez képest 13.606 e Ft értékkel, 139,3 %-kal növekedett. Az adózott eredményből az alaptevékenységen jelentkező eredmény jelentős része bérmeztakarításból ered, a feladatok maradéktalan ellátása mellett. A Felügyelő Bizottság felhívja, a tulajdonos figyelmét, hogy a 2018-ban eredménynövelő bérmeztakarítás 2020 évben ismét bérkiadásként jelentkezni fog.
7. A Társaság az Alkotmány utca 5. szám alatti telephelyét 2018-ban felújította. A felújítás keretében a járművek (teherautók, autóbuszok, traktorok) számára murvás parkoló került kialakításra, illetve az egyéb szerszámok, gépek tárolására alumínium garázsok kerültek beszerzésre és felállításra. A korábban bemutatóteremként használt épületben öltöző és konyha került kialakításra. A villamos teljesítményt megnövelték, az elavult elektromos távvezetékot kicserélték.
8. A befektetett eszközök közül a tárgyi eszközök értéke nőtt jelentősen, a vállalkozás komoly beruházásokat hajtott végre. Ezek közül kiemelendő egy db. Ford Ranger típusú teherautó, egy db. Husqvarna fűnyíró traktor a sportpálya gyepszőnyegének ápolására, egy db. Husqvarna Rider, frontkaszás traktor, és egy db. Husqvarna nulla fordulókörös traktor, valamint egy db billenős pótkocsi. A beszerzésekkel egyidejűleg az IGY-341 frsz-ú KIA K2500 típusú teherautót a Társaság leselejtezte. A Felügyelő Bizottság a megtekintés és a bemutatott állapotfelmérők alapján, a selejtezést indokoltnak tartja.
9. A Társaság a vállalkozásban végzett temetkezési szolgáltatási tevékenységét 2018. június 30.-i határrappal bizonytalan ideig felfüggesztette. A felfüggesztés elsődleges oka volt a humán erőforrás hiánya, másodlagos oka lett, hogy a korábbi ügyvezető kiválását követően, a Társaság a jogszabályi feltételeknek nem felelt meg. A fél év alatt, a tevékenység nyeresége 244.883,-Ft.
10. A Zirci Tanuszoda működtetése önkormányzati támogatásból és saját bevételekből történt. A közhasznú és vállalkozási bevételek elkülönítése rendben megtörtént. Az önkormányzati támogatás 15.533.598,-Ft volt, a közhasznú bevételek 4.671.010,- Ft, a vállalkozási célú bevétel 5.061.526,- Ft volt. Továbbá a Társaság 2.025.200,- Ft foglalkoztatási támogatásban részesült. Az uszoda működtetés nyeresége 2.604.511,- Ft volt 2018-ban. A Felügyelő Bizottság felhívja a Tulajdonos figyelmét az Alapító Okirat teljeskörű felülvizsgálatának szükségességére.



11. A Társaság az üzemeltetésére bízott nyilvános illemhely felújítását elvégezte. Váratlan költséget okozott, hogy az elektronikus beléptető rendszert illetéktelen személy eltulajdonította. A Társaság feljelentést tett, a rendőrség, a nyomozás során megrongált és használhatatlan állapotban lévő automatát megtalálta, de új rendszert kellett felszerelni. A társaságnak 211.144,- Ft vesztesége keletkezett. A költségek elszámolását rendben találtuk.
12. A Társaság a zirci köztemetők üzemeltetését Kegyeleti Közzolgáltatási Szerződés keretében végzi. A Társaság a Közhasznúsági szerződés szerint a temetők üzemeltetésére 2.834.374,- Ft támogatást kapott.
13. Szintén Közzolgáltatási Szerződés alapján a Társaság működteti Zirc városban a helyi közösségi közlekedési szolgáltatást, amely mellett különjáratú tevékenységet is végez. A közzolgáltatási és vállalkozási bevételek és kiadások elkülönítése rendben megtörtént. A beszámoló szerint a helyi közlekedési szolgáltatás 525.562,- Ft, míg a különjáratú tevékenység 623.721,- Ft. adózás előtti eredményt mutat.
14. A társasházak közös képviseletét is a Kft végzi vállalkozási tevékenység keretében, az elszámolását rendben találtuk. A korábbi évek általában nullszaldós költségvetésével szemben 2018-ban az ágazat nyeresége 764.506,- Ft lett.
15. A Felügyelő Bizottság, tekintettel a Társaság 2018 évben elért kimagasló eredményére, javasolja a Képviselő testületnek, hogy az ügyvezetőt, a hatályos bruttó személyi alapbérének háromszorosa mértékének megfelelő jutalomban részesítse.

Összefoglalás:

A Felügyelő Bizottság a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. 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