



Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft.

✉ 2336 Dunavarsány, Kossuth Lajos utca 18., varosgazdalkodas@pr.hu
☎ 24/655-982, Fax: 24/655-982

ELŐTERJESZTÉS

*Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2016. május 19-i rendkívüli, nyílt ülésére*

Hiv. szám:

Tárgy: Javaslat a Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft. 2015. évi beszámolójának elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft. (továbbiakban Kft.) 2015. évi árbevétele 223,53 millió Ft (2014-ben 181,6 millió Ft) volt. A mérleg főösszege 56.233 eFt. Bár a társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett, a 100 %-os önkormányzati tulajdonra tekintettel a könyvvizsgáló a 2015. év gazdasági beszámolóját a Városgazdálkodási Kft-nek áttekintette. A Moore & Stephens, a Kft. könyvvizsgálója a Kft. 2015. évi működését átláthatónak, szabályszerűnek és a Kft. tényleges vagyoni helyzetét tükrözőnek minősítette. A Kft. 7,9 millió Ft adózás előtti, 7,57 millió Ft adózott eredményt ért el 2015-ben. A Kft. helyi adókötelezettségét teljesítette. A Kft-nél a befektetett eszközök értéke közel nettó 1,7 millió forinttal nőtt az év során. A beszerzéseknek köszönhetően a munkatársak eszközellátottsága tovább javult.

A Kft. Felügyelő Bizottsága a 2015. évi beszámolót a 2016. május 17-i ülésén elfogadta, és a Tisztelt Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja az alábbiak szerint:

- adózott eredmény 7.568 eFt;
- mérleg főösszeg: 56.233 eFt;
- 3.965 eFt összefejlesztési tartalékba helyezése mellett
- osztalékfizetésre ne kerüljön sor.

Határozati javaslat:

Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft. jelen határozat meghozatalát segítő előterjesztés mellékletét képező mérlegét, eredmény-kimutatását, kiegészítő mellékletét és a könyvvizsgálói jelentést megismerte és elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Ügyvezető

A határozati javaslat elfogadása egyszerű többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Jogi és Ügyrendi Bizottság

Az előterjesztést készítette: Ács Sándor ügyvezető

Melléklet:
2015. évi mérleg
2015. évi eredmény-kimutatás
2015. évi egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete
2015. évi könyvvizsgálói jelentés

Dunavarsány, 2015. május 17.

Ács Sándor
ügyvezető

Az előterjesztés törvényes:

dr. Szilágyi Ákos
jegyző

EREDMÉNYKIMUTATÁS 'A' 2015.

(összköltség eljárás)

Időszak: 2015.01.01. - 2015.12.31.

Megnevezés	Előző év eFt	Módosítás eFt	Tárgyév eFt
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	181 605		223 531
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)			147
III. Egyéb bevételek	37		48
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	75 566		93 732
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	100 632		111 674
VI. Értékcsökkenési leírás	3 594		6 982
VII. Egyéb ráfordítások	4 115		3 408
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-2 265		7 930
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	78		1
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)			
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	78		1
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A+-B)	-2 187		7 931
X. Rendkívüli bevételek			
XI. Rendkívüli ráfordítások			
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)			
E. Adózás előtti eredmény (+-C+-D)	-2 187		7 931
XII. Adófizetési kötelezettség	359		363
F. Adózott eredmény (+-E-XII)	-2 546		7 568
G. Mérleg szerinti eredmény (+-F+22-23)	-2 546		7 568

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Dunavarsány, 2016.05.10.

DUNAVARSÁNYI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT.
2336 Dunavarsány
Kossuth Lajos utca 18.

Kiegészítő melléklet

2015. évi egyszerűsített éves beszámoló melléklete

Adószám: 13386140-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-101130

Ügyvezető igazgató: Ács Sándor

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A társaság 2004. október 15-én egy fő tervezett létszámmal jött létre. A 2015.évi beszámoló a társaság gazdálkodásáról, vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről és annak változásáról ad képet az üzleti év során.

A kiegészítő melléklet a Számviteli törvényben foglaltak szerint készült, tartalmazza azokat a szöveges magyarázatokat, amelyek a mérlegben és az eredmény-kimutatásban szereplő adatokon túl a teljes körű tájékoztatáshoz szükségesek.

A társaság fő tevékenységi köre: építményüzemeltetés.

A cég a Számviteli Törvény által választható egyszerűsített éves beszámoló „A” változat összköltséges eljárással készíti el. Ez biztosítja legjobban a tulajdonos számára átfogó, leglényegesebb tájékoztatását. Számvitelét kettős könyvviteli rendszerben készíti el.

Ügyvezető: Ács Sándor, címe: 2132 Göd, Regős utca 20.

A mérleget készítette: Szabóné Bere Erzsébet, regisztrációs szám: 180231.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. január 31.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

MÉRLEGHEZ TARTOZÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

Befektetett eszközök

TÁRGYI ESZKÖZÖK, IMMATERIÁLIS JAVAK

A tárgyi eszközöket és immateriális javakat a Számviteli Törvény szerint bekerülési értéken (beszerzési, előállítási) kell értékelni.

Műszaki berendezések, gépek, járművek besorolásánál az üzleti tevékenységet kiszolgáló tárgyi eszközöket vette figyelembe a társaság.

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek rendeltetészerűen használatba vett, a műszaki berendezések, gépek, járművek tételébe nem tartozó berendezési tárgyak, gépek, irodai, igazgatási felszerelések, járművek tartoznak.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere:

Az amortizáció elszámolása a bruttó érték alapján lineárisan történik a használati idő figyelembevételével. Ez egyes eszközök esetén eltér a TAO törvény szerinti kulcstól. Így mindkettő nyilvántartását vezetjük. Az értékcsökkenés elszámolása félévente történik.

Az új immateriális javaknak, tárgyi eszközöknek a számviteli tv. szerint élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értéket azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják.

A kis értékű eszközöket a tevékenységet közvetlenül szolgáló 100.000.-Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését használatba vételkor egy összegben írja le a Társaság.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

Immateriális javak egyenlege:	21 e Ft
Tárgyi eszközök egyenlege	12.594 e Ft

Forgóeszközök

Készletek

A készletek értéke a 2015.12.31.-én felvett leltár alapján került meghatározásra.

A készletek értéke	2.705 e Ft
---------------------------	-------------------

KÖVETELÉSEK

Vevő követelés	20.639 eFt
Egyéb követelések	1.045 eFt

A társaság pénztárának, bankszámláinak, csekkeinek értéke 2015. december 31-én **17.808 eFt** volt. A beszámolási időszak alatt a Társaság pénzügyi helyzete stabil, likviditása és fizető képessége biztos volt.

Aktív időbeli elhatárolások	1.421 eFt
------------------------------------	------------------

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK):	56.233 eFt
----------------------------	-------------------

Források

Saját tőke

A Társaság forrásait a mérlegkételek tagolásának megfelelően, főkönyvi számla szerinti bontásban mutatjuk be.

Az alapítók:

belföldi jogi személy

Tulajdoni hányad: Dunavarsány Város Önkormányzata 100%.

A Társaság 2015.12.31.-án 7.568 eFt mérleg szerinti eredménnyel, 22.150 eFt eredménytartalékkal 3.965 eFt lekötött fejlesztési tartalékkal együtt saját tőkeként 36.683 eFt-ot szerepeltet mérlegében.

Kötelezettségek

Szállítók	4.698 eFt
Egyéb kötelezettségek	12.886 eFt
Passzív időbeli elhatárolás	1.966 eFt

Egyéb kötelezettségek összetétele	eFt
SZJA előleg	1.322
Egészségbiztosítási és m. erőpiaci járulék	562
Nyugdíjbiztosítási alap	681
Szociális hozzájárulási adó	1.486
NEBIH felügyeleti díj	27
EHO %-os	539
Szakképzési hozzájárulás	104
Rehabilitációs hozzájárulás	327
Általános Forgalmi Adó	2.974
Jövedelem	4.786
NAV késedelmi pótlék	10
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség	68
ÖSSZESEN	12.886

FORRÁSOK (Passzívák): **56.233 eFt**

EREDMÉNY KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZTÉSEK

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenységének eredményét tartalmazó eredmény-kimutatás a Számviteli Törvény alapján „A” változat szerint összköltséges eljárással állapítja meg a rögzített módok közül. Az elért adózott eredmény a következőkben bontott árbevétel és költségek összevetéséből alakult ki.

Árbevétel

Adatok ezer forintban	2014. év	2015. év
Belföldi árbevétel	181.605	223.531
- épület takarítás	28.913	45.812
- közútkezelés	1.175	22.990
- közterület fenntartás	47.331	43.865
- ingatlan üzemeltetés	28.908	40.222
- egyéb irodai szolg.	6.467	813
- könyha	54.928	50.975
- ételszállítás	1 276	2.808
- egyéb, szolg., villanysz.	5 446	11.965
- multi szerviz	3 661	4.081
Egyéb árbevétel	37	48
Összesen:	181.642	223.579

Költségek és ráfordítások

Adatok ezer forintban	2014. év	2015. év
Összes anyagjellegű költség	75.566	93.732
Összes személyi jellegű költség	100.632	111.674
Összes értékcsökkenési leírás	3.594	6.982
Ráfordítások	4.115	3.408
Költségek összesen:	183.907	215.796

Pénzügyi műveletek eredménye	78	1
Rendkívüli bevétel	0	0
Társasági adó	359	363
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-2.564	7.568

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

Tájékoztató bér és létszám adatok

A Társaság létszáma: 47 fő
Kifizetett jövedelem: 80 403 eFt.

ADÓKÉPZÉSEK

Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft.

Számítások 2015.01.01.-12.31.-ig:

Rehabilitációs hozzájárulás:

Átlagos statisztikai létszám 46,8 fő 5%-a: 2,34 fő (foglalkoztatási szint)

Megváltozott munkaképességű foglalkoztatott 1 fő

Rehabilitációs járulék: 964.500.- X 1,34 = 1.292.430.- => 1.292.000.-

Iparűzési Adó:

Árbevétel: 223 530 216

Elábé: - 4.919.948.-

Közvetített szolg: - 8 004 206.-

Anyagktg: - 60 149 626.-

Iparűzési adó alap: 150 456 436.-

Iparűzési adó 2 % : 3 009 129.- => 3.009.000.-

Társasági Adó 2015 év :

Adózás előtti eredmény 7 930 711

Adóalap növelő tételek

Értékcsökkenési leírás sztv. 6 982 153
Bírság, késedelmi pótlék (8632,34,8697,8698) 84 509
Összesen: 7 066 662

Adóalap csökkentő tételek

Értékcsökkenési leírás adó tv. 4.942.311
Fejlesztési tartalék eredmény terhére (50 %) 3 965 000
Összesen: 8.907 311

Adóalap 6.090.062
Előző évek elhatárolt veszteségéből felhasz. - 2.464.470
Adóalap 3.625.592
Adó 10 %
Társasági adó 362.559 Ft

Fejlesztési tartalék

Fejlesztési tartalék 2009 666 359
Fejlesztési tartalék 2011 nyitó 8 800 000
Fejlesztési tartalék felhasználás 2011 - 2 310 411
Fejlesztési tartalék felhasználás 2012 - 53 937
Fejlesztési tartalék felhasználás 2013 - 2 563 658
Fejlesztési tartalék felhasználás 2014 - 4 538 353
Fejlesztési tartalék képzés 2015. 3 965 000
2015.12.31.-i záró fejlesztési tartalék 3.965.000.-Ft

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett. A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Dunavarsány, 2016. május 10.

.....
Ügyvezető Igazgató

MÉRLEG 'A' 2015.

Időszak: 2015.01.01. - 2015.12.31.

Megnevezés	Előző év eFt	Módosítás eFt	Tárgyév eFt
Eszközök			
A. Befektetett eszközök	10 952		12 615
I. Immateriális javak	28		21
II. Tárgyi eszközök	10 924		12 594
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	33 522		42 197
I. Készletek	1 500		2 705
II. Követelések	19 860		21 684
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	12 162		17 808
C. Aktív időbeli elhatárolások	422		1 421
Eszközök összesen	44 896		56 233
D. Saját tőke	29 115		36 683
I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	28 661		22 150
V. Lekötött tartalék			3 965
VI. Értékelési tartalék			
VII. Mérleg szerinti eredmény	-2 546		7 568
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	14 358		17 584
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	14 358		17 584
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 423		1 966
Források összesen	44 896		56 233

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Dunavarsány, 2016.05.10.



Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft.

✉ 2336 Dunavarsány, Kossuth Lajos utca 18., varosgazdalkodas@pr.hu
☎ 24/655-982, Fax: 24/655-982

Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft. Felügyelő Bizottságának jelentése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft. Felügyelő Bizottsága a Kft. 2015. évi gazdasági beszámolóját a 2016. május 17-i ülésén megtárgyalta. Megállapította, hogy a társaság a tulajdonossal kötött szerződésben foglalt kötelezettségeit az év során teljesítette, gazdálkodása kiegyensúlyozott volt. A 2015. évi árbevétele 223,53 M Ft volt, a társaság mérleg szerinti eredménye 7,57 eFt. Bár a társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett, a 100 %-os önkormányzati tulajdonra tekintettel a könyvvizsgáló a 2015. év gazdasági beszámolóját a Városgazdálkodási Kft-nek áttekintette. A Moore Stephens Wagner Kft, a Városgazdálkodási Kft. könyvvizsgálója a társaság 2015. évi működését átláthatónak, szabályszerűnek és a Kft. tényleges vagyoni helyzetét tükrözőnek minősíti. A Kft. helyi adókötelezettségét teljesítette.

A Kft. Felügyelő Bizottsága a 2015. évi beszámolót a 2016. május 17-i ülésén elfogadta és a Tisztelt Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja az alábbiak szerint:

- adózott eredmény 7.568 eFt;
- mérleg főösszeg:56.233 eFt;
- 3.965 eFt összef fejlesztési tartalékba helyezése mellett
- osztalékfizetésre ne kerüljön sor.

Dunavarsány, 2015. május 17.

**Szabó Ilona
Felügyelő Bizottság elnöke**