

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

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	2	4	5	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

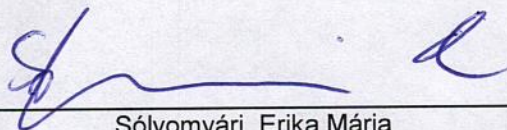
Fóti Közzolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2151. Fót, Malom utca 1.

Egyszerűsített éves beszámoló 2018. üzleti évről

2018. január 1.- 2018. december 31- ig

Fót, 2019. április 17.



Sólyomvári Erika Mária
ügyvezető

Fóti Közzolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OTP Bank Rt.: 11742104-20051723

Statisztikai számjel:	14539262-8130-572-13
Cégjegyzék száma:	13-09-124501

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018.12.31

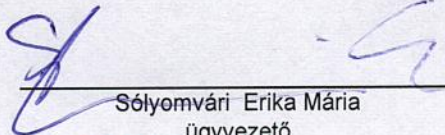
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	149 002	-	151 499
2	I. Immateriális javak	138	-	28
3	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
4	II. Tárgyi eszközök	148 492	-	151 099
5	4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
6	III. Befektetett pénzügyi eszközök	372	-	372
7	6.sorból: Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	90 932	-	146 720
9	I. Készletek	19 750	-	4 066
10	II. Követelések	42 918	-	7 185
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	28 264	-	135 469
13	C Aktív időbeli elhatárolás	5 504	-	2 154
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	245 438	-	300 373

2018. január 1.- 2018. december 31-ig

Kelt: Fót, 2019. április 17.


 Solyomvári Erika Mária
 ügyvezető
 Fóti Közszolgáltató
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 2151 Fót, Malom u. 1.
 Adószám: 14539262-2-13
 OTP Bank Rt.: 11742104-20051723

Statisztikai számjel:	14539262-8130-572-13
Cégjegyzék száma:	13-09-124501

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
15	D Saját tőke	30 431	- 18 115	116 471
16	I. Jegyzett tőke	11 000	-	11 000
17	16.sorból:a) visszavásárolt tulajdonosi részesezés névértéken	-	-	-
18	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
19	III. Tőketartalék	-	-	-
20	IV. Eredménytartalék	-30 064	-18 115	-44 037
21	V. Lekötött tartalék	45 353	-	45 353
22	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
23	VII. Adózott eredmény	4 142	-	104 155
24	E Céltartalékok	2 508	-	-
25	F Kötelezettségek	59 059	18 115	39 222
26	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
27	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
28	III. Rövidlejáratú kötelezettség	59 059	18 115	39 222
29	G Passzív időbeli elhatárolás	153 440	-	144 680
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN	245 438	-	300 373

Kelt: Fót, 2019. április 17.


 Solyomvári Erika Mária
 Fóti Közszolgáltató
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 2151 Fót, Malom u. 1.
 Adószám: 14539262-2-13
 OTP Bank Rt.: 11742104-20051723

Statisztikai számjel:	14539262-8130-572-13
Cégjegyzék száma:	13-09-124501

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018.12.31

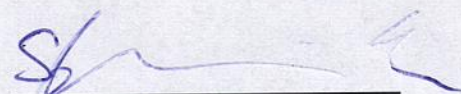
Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összki költség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2017	módosításai	2018
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	414 429	-	285 570
II.	Aktivált saját teljesítmények	1 762	-	612
III.	Egyéb bevételek	29 479	-	175 072
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	59
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	211 367	-	106 656
V.	Személyi jellegű ráfordítások	190 529	2 180	173 785
VI.	Értékcsökkenési leírás	32 059	-	34 920
VII.	Egyéb ráfordítások	7 510	15 935	38 885
	VII.sorból: értékvesztés	2 127	-	167
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	4 205	- 18 115	107 008
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	-	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	1
B	Pénzügyi műv. eredménye	3	-	0
C	Adózás előtti eredmény	4 208	- 18 115	107 008
XII.	Adófizetési kötelezettség	66	-	2 853
D	Adózott eredmény	4 142	- 18 115	104 155

2018. január 1.- 2018. december 31-ig

Kelt: Fót, 2019. április 17.


 Sólyomvári Erika Mária
 ügyvezető

Fóti Közszolgáltató
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 2151 Fót, Malom u. 1.
 Adószám: 14539262-2-13
 OTP Bank Rt.: 11742104-20051723

Statisztikai számjel:	14539262-8130-572-13
Cégjegyzék száma:	13-09-124501

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

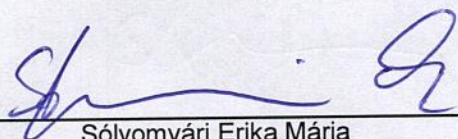
2151 Fót, Malom u. 1.

Kiegészítő melléklet 2018. üzleti év

2018. január 1.- 2018. december 31- ig

2018. január 1.- 2018. december 31- ig

Fót, 2019. április 17.



Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

Fóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OTP Bank Rt.: 11742104-20051723

I. Általános összefoglaló

A kiegészítő melléklet a Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. Tevékenységéről készült 2018. január 1-től 2018. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan.

Jogsabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 2008. november 11-én kezdte meg a munkáját, 2011. június 16-tól pedig közhasznú társaságként folytatta tevékenységét.

A közhasznú működés jogsabályi hátterét a 2011. évi CLXXV. törvény (Civil törvény) adja, a közhasznúsággal összefüggő beszámolási kötelezettség előírásait a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet (A civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről) tartalmazza.

Céggadatok:

A cégbírósági bejegyzés száma: 13-09-124501

A cég székhelye: 2151. Fót, Malom utca 1.

A vállalkozás telephelyei: 2151. Fót, Vörösmarty u. 70. (ravatalozó)
2151. Fót, 083/12 (kertészet)

Adószáma: 14539262-2-13

A társaság jegyzett tőkéje: 11.000 e Ft

A vállalkozás alapítója és tulajdonosa: Fót Város Önkormányzata

Székhelye: 2151 Fót, Vörösmarty tér 1.

Adóazonosító szám: 15731096-2-13

A tulajdonos által jegyzett tőke aránya: 100%

Az alapítói jogokat Fót Város Önkormányzat Képviselő-testülete gyakorolja a Társaság felett.

A Társaság létrehozásának elsődleges célja egyes, kötelező önkormányzati feladatkörbe rendelt tevékenységek elvégzése. Az Alapító Okiratban felsorolt tevékenységek között közhasznú és vállalkozói jellegű tevékenységek egyaránt szerepelnek.

Az alapítást követően a Társaság a tevékenységét az Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés keretei között kezdte meg. A közhasznú tevékenységek ellátása mellett, a Társaság vállalkozói feladatot is ellát, melyet a közhasznú cél veszélyeztetése nélkül végez. A Társaság a vállalkozói tevékenység bevonásával annak az alapítói elvárásnak kíván eleget tenni, hogy a közhasznú feladatok ellátásának minőségét, a szolgáltatások bővítését a vállalkozói eredmény hozzájárulásával érje el.

A Társaság legfőbb szerve a Taggyűlés, amely szerepet Fót Város Önkormányzat Képviselő-testülete látja el.

A Társaság ügyvezetője: Sólyomvári Erika Mária

(2151. Fót, Nagy Lajos király u. 12., elérhetősége: fotikft@gmail.com, 06-70/646-1060)

A beszámoló összeállításáért felelős:

Ivanov-Kiss Melinda

(2151. Fót, Bem József u. 20., elérhetősége: fotikft.penzugy@gmail.com,)

regisztrációs száma: MK 189 319

A Felügyelő Bizottság tagjai a beszámoló időszakában:

(2017. december 17-től 2019. december 17-ig)

Czifferszky János Györgyné, Játékosné Kovács Márta, Dr. Vass György

A Társaság könyvvizsgálója:

Focus Audit and Advisory Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
Személyében eljáró könyvvizsgáló: Juhász Péter
Lakcíme: 6100 Kiskunfélegyháza, Bercsényi M. u. 19.
Kamarai nyilvántartási szám: 007296

A vállalkozás főbb tevékenységei:

Társaságunk 2011. óta közhasznú szervezetként működik, az alapító Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés keretében lát el közfeladatokat. Emellett vállalkozási tevékenységet is folytat közhasznú kötelezettségeinek veszélyeztetése nélkül.

A közszolgáltatási szerződés alapján ellátott közfeladatok 2018-ban az alábbi tevékenységi körökben csoportosulnak:

- Városüzemeltetés: út karbantartási és fenntartási feladatok, hó- és síkosságmentesítés, csapadékvíz elvezetés, köztisztasági feladatok, közterület karbantartás, parkgondozás, piacüzemeltetés
- Köztemetők üzemeltetése és fenntartása

Vállalkozási tevékenységeink a közszolgáltatási tevékenységekhez hasonlóak, azokból erednek, csak a célcsoportjuk más. Ezek a tevékenységek jellemzően a következők voltak 2018-ban.

- Temetkezési szolgáltatás
- Ingatlan bérbeadás székhelyen
- Terület bérbeadás Kisalagi temetőben
- Konténeres szemétszállítás

2017. december 31-ig a Társaság látta el Fót város közétkeztetési tevékenységét is, melyet 2018. január 1-jén átadott a Fóti Gazdasági Ellátó Szervezetnek, amely Fót Város Önkormányzatának intézménye. A közétkeztetési tevékenység átadásához kapcsolódó számviteli tételek még kismértékben hatással voltak a 2018-as év pénzügyi adataira is, illetve a jelen beszámolóban előző évként szereplő 2017-es év záróállományának jelentős részét tették ki, mely hatásokat a megfelelő mérleg és eredménykimutatás elemek részletezésénél jelezni fogunk.

II. A Számviteli politika főbb pontjai

A beszámolási kötelezettségekkel kapcsolatos döntések

Számviteli politikánkat egyrészt a Számviteli Törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján, másrészt a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet alapján alakítottuk ki.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni-, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe.

A beszámolási forma

A Társaság beszámolója a tevékenységének és méreteinek függvényében: **egyszerűsített éves beszámoló**.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegének választott formája „A” változat, amely a Sztv. 1. számú mellékletét képező mérleg nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatásának választott formája az **összköltség eljárással** készített eredménykimutatás, amely a Sztv. 2. számú mellékletében szereplő eredménykimutatás nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

A Társaság nem él a Számviteli törvény által biztosított összevonási, részletezési lehetőségekkel, azaz mérlegében, eredménykimutatásában sorokat nem von össze, új sorokat nem szerepeltet.

A Társaság éves beszámolójának **kiegészítő mellékletét** minden esetben közzéteszi, a kiegészítő melléklet az egyszerűsített éves beszámoló része.

Üzleti jelentést a Társaság az egyszerűsített éves beszámolóra tekintettel nem készít.

A Társaság a **kettős könyvvitel** szabályai szerint vezeti könyveit, és a magyar számviteli törvénnyel összhangban azt a bekerülési költség elvének alkalmazásával készíti.

A Társaság kötelező érvénnyel könyvvizsgálóval vizsgálhatja felül az egyszerűsített éves beszámolóját, így a záradékolt könyvvizsgálati jelentés a beszámoló részét képezi.

Az éves beszámoló elfogadása kizárólag a Társaság tulajdonosának, Fót Város Önkormányzat Képviselő-testületének feladata.

A Társaság a közzétételi kötelezettségének azzal tesz eleget, hogy könyvvizsgáló által záradékolt egyszerűsített éves beszámolóját a Sztv.-nek megfelelően az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig a céginformációs szolgálatnak elektronikus úton megküldi.

A Társaság a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet mellékletében meghatározott minta szerint készíti el a **közhasznúsági mellékletet**, melynek összhangban kell állnia a számviteli beszámoló adataival. A közhasznúsági mellékletet az egyszerűsített éves beszámolóval együtt helyezi letétbe.

A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2019. február 15.

A beszámoló készítése, aláírása

A beszámoló magyar nyelven készült, a beszámoló aláírására Súlyomvári Erika Mária ügyvezető jogosult.

Az értékelési elvek, eljárások, könyvvezetési sajátosságok

Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken szerepelnek a mérlegben.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre és az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve kerültek a mérlegbe. A Társaság lineáris értékcsökkenési módszert alkalmaz, negyedévente számolja el az értékcsökkenését.

A vállalkozás nem élt az értékhelyesbítés és a valós értékelés lehetőségével.

Készletek tényleges beszerzési áron jelentkeznek a mérlegben.

A vállalkozás az anyagkészletről év közben folyamatos nyilvántartást nem vezet, a beszerzéseket költségként könyveli el. A tételes leltárfelvételekre december 31-én került sor. A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

A követelések, kötelezettségek bekerülési értéken kerülnek a mérlegbe.

Az elmúlt évben nem változott a Társaság számviteli politikája oly módon, hogy az befolyásolja a mérleg és eredménykimutatás tételeit.

A könyvvezetés során elkülönítetten kell kimutatni a közhasznú tevékenységet és a vállalkozási tevékenységet mind a bevételek, mind a ráfordítások esetén. A részletező kimutatásokat úgy kell összeállítani, hogy az eredmény-kimutatáshoz szükséges tájékoztató adatok megállapíthatók legyenek.

A Társaság számlatükre úgy lett kialakítva, hogy lehetővé teszi a 2 fő tevékenységi körre való szétbontást és a közhasznú, vállalkozási tevékenység elkülönítését.

III. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések**III./1. Eszközök**

		adatok ezer Ft-ban			
		2017.12.31	2018.12.31	Változás	Vált. %
A	Befektetett eszközök	149 002	151 499	2 497	2%
I.	Immateriális javak	138	28	-110	-80%
II.	Tárgyi eszközök	148 492	151 099	2 607	2%
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	372	372	0	0%
B	Forgóeszközök	90 932	146 720	55 788	61%
I.	Készletek	19 750	4 066	-15 684	-79%
II.	Követelések	42 918	7 185	-35 733	-83%
III.	Értékpapírok	0	0	0	0%
IV.	Pénzeszközök	28 264	135 469	107 205	379%
C	Aktív időbeli elhatárolás	5 504	2 154	-3 350	-61%
	Mérlegfőösszeg	245 438	300 373	54 935	22%

Az előző évi mérlegfőösszeghez képest jelentős mértékű, 54.935 e Ft-os mérlegfőösszeg növekedés következett be. Ezt több, ellentétes irányú változás okozta, de alapvetően a forgóeszközökön belül volt jelentős átrendeződés. A befektetett eszközök csupán 2%-kal, 2.497 e Ft-tal növekedtek, míg a forgóeszközök értéke 61%-kal emelkedett, ami 55.788 e Ft-ot jelent. Az aktív időbeli elhatárolások értéke 3.350 e Ft-tal volt alacsonyabb, mint 2017-ben.

III/1.1 Befektetett eszközök

Az összes eszközből 151.499 e Ft (50%) a befektetett eszközök összege. Ez 2.497 e Ft-tal magasabb, mint a 2017.12.31-es állomány. Ez a kismértékű növekedés a tárgyi eszközök 2018-as növekedésének köszönhető, ahol az újonnan beszerzett tárgyi eszközök bruttó értéke meghaladta az összes eszköz éves értékcsökkenését.

Immateriális javak, tárgyi eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök tárgyévi állományváltozását mutatja a **Beszámoló 1. számú melléklete**.

A tárgyévben is jelentős eszközberuházásra került sor, amit a Társaság túlnyomó részben a tulajdonos által nyújtott fejlesztési támogatásból valósított meg. A 2018-as évben 57 millió Ft értékben sikerült fejlesztési támogatásból megvásárolt eszközt beszerezni.

Ennek részeként került sor a következő jelentős beszerzésekre:

Megnevezés	Nettó értéke (e Ftban)
Ágaprító	7 197
Gréder	5 500
Útellenőr autó	5 300
Vibrohenger	4 173
Szaniter konténer kertészetbe	4 422
Professzionális GPS készülék	1 344
2 db platós kisteherautó	13 910
Növényasztalok	1 801
Fóliasátor	6 459
	50 106

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának jelentős része a tárgyévben és a korábbi években nyújtott fejlesztési támogatásból valósult meg. A Számveteli törvény előírásai szerint a nyújtott fejlesztési támogatást halasztott bevételként kell elhatárolni a passzív időbeli elhatárolások között és a támogatott eszköz értékcsökkenésével párhuzamosan lehet feloldani.

A tárgyévi eszközcsökkenések közül kiemelkedő a Társaság Fótligeten elhelyezkedő, 4044 m²-es építési telkének értékesítése. Mivel a Társaság a telket nem tudta közhasznú céljaira felhasználni, ezért a tulajdonos úgy döntött, hogy a Kft. értékesítse azt és a befolyt pénzüsszezből olyan ingatlanokat vásároljon, amit a közhasznú feladatainak ellátásához fel tud használni. A telek könyv szerinti értéke 19 100 ezer Ft volt.

Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság a kegyeleti tevékenységéhez kapcsolódóan a jogszabályi előírásoknak megfelelően 350 ezer Ft értékű kegyeleti letéttel rendelkezik. A befektetett pénzügyi eszközökön szereplő további 22 ezer Ft az ehhez kapcsolódó tőkésített kamatösszeg.

III/1.2 Forgóeszközök

A Társaság jelentős forgóeszközállománnyal rendelkezik, ezen belül készletekkel, követelésekkel, pénzeszközökkel. Értékpapírokat nem tart a Társaság az eszközei között. A forgóeszközök aránya a teljes eszközállományon belül 49%, ami 2017.12.31-hez képest 61%-kal növekedett.

Készletek

Társaságunk 2018.12.31-én mindkét tevékenységéhez kapcsolódóan rendelkezik készletekkel az alábbi bontásban.

Főkönyvi számlaszám	Megnevezés	Egyenleg (e Ft-ban)
223	Városüzemeltetés fenntartási anyagok	2 714
2615	Kegyeleti áruk	1 352
	KÉSZLETEK összesen	4 066

A 2017-es év mérlegfordulónapján jelentősen magasabb készletértékkel rendelkezett a Társaság, amit azok eszközök jelentettek, melyeket 2018.01.01-jén a közétkeztetési tevékenységgel együtt átadott a Társaság Fót Város Önkormányzatának. A 2018.12.31-ei állomány az átlagos év végi készletértéket mutatja rendkívüli tételek nélkül.

A készletek között nem találhatóak régi, elfekvő készletek, így értékvesztés elszámolása nem indokolt.

Követelések

A követelések egyenlege jelentős csökkenést mutat 2017. év végéhez képest. A 2017-es év végi jelentős követelésállomány oka az volt, hogy a Társaság 2017-ben a közétkeztetési tevékenységgel kapcsolatban a Fóti Gazdasági Ellátó Szervezettel jelentős számlaforgalmat bonyolított, így 2017.12.31-én a december havi közétkeztetési tevékenység számlái szerepeltek a vevőkövetelések között.

A vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés túlnyomó többsége a korábbiakban végzett közétkeztetési tevékenységhez kapcsolódik, a teljes közétkeztetési követelésállomány 100%-os értékvesztéssel szerepel.

Az értékvesztés állománya 2018-ban 167 ezer Ft újonnan képzett értékvesztéssel növekedett és 59 ezer Ft feloldott értékvesztéssel csökkent.

A kapcsolt féllel, vagyis Fót Város Önkormányzatával és intézményeivel a következő követeléseink álltak fenn 2018.12.31-én:

Kapcsolt fél	Követelés összege (e Ft-ban)
Fót Város Önkormányzata	2 090
Fóti Gazdasági Ellátó Szervez.	304
Fóti Közös Önkormányzati Hivatal	0
Követelések összesen	2 394

Pénzeszközök

A pénzeszközök záró egyenlege: **135.469 e Ft (Beszámoló 3. számú melléklet).**

Pénztár	937
Bankszámla	134 532
Összesen	135 469

A pénzeszközök állománya jelentősen magasabb értéket mutat 2018. végén, mint 2017-ben, amit a Fótligeti telek értékesítésének 89 milliós bevétele okoz. Ezt az összeget a Kft. a Képviselő-testület felhasználásra vonatkozó későbbi döntéséig elkülönített számlán tart.

III/1.3 Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások egyenlege 2.154 e Ft, amelyből 1.949 e Ft a temető üzemeltetés negyedik negyedéves díja, melyet a Kft. a Pénzügyi- és Jogi Bizottság 2019. februári ülésének jóváhagyása után számlázhat. Ezen kívül 205 ezer Ft értékben 2018-ban kifizetett, de 2019-es évet érintő biztosítási és közüzemi költségek szerepelnek az elhatárolások között. **(Beszámoló 6. számú melléklete).**

III/2. Források

adatok ezer Ft-ban

	2017.12.31	Előző évek módosításai	2018.12.31	Változás	Vált. %
D Saját tőke	30 431	-18 115	116 471	86 040	283%
I. Jegyzett tőke	11 000	0	11 000	0	0%
IV. Eredménytartalék	-30 064	-18 115	-44 037	-13 973	46%
V. Lekötött tartalék	45 353	0	45 353	0	0%
VII. Adózott eredmény	4 142	0	104 155	100 013	2415%
E Céltartalékok	2508	0	0	-2 508	-100%
F Kötelezettségek	59 059	18 115	39 222	-19 837	-34%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0%
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	0	0	0	0	0%
III. Rövidlejáratú kötelezettség	59 059	18 115	39 222	-19 837	-34%
G Passzív időbeli elhatárolás	153 440	0	144 680	-8 760	-6%
Mérlegfőösszeg	245 438	0	300 373	54 935	22%

A Társaság 2018-as főkönyvi könyvelése során előző időszakot érintő hibákat tárt fel, elsődlegesen iparüzési adó és rehabilitációs hozzájárulás vonatkozásában. A hibákat a Társaság szabályszerűen reparálta, és a számviteli törvény előírásai alapján a beszámoló középső oszlopában szerepeltette. Az iparüzési adó önellenőrzés miatti korábbi évekre jutó többlet ráfordítás 15.935 eFt, a rehabilitációs hozzájárulás 2017-re jutó többlet ráfordítása 2.180 eFt. Mindez a 2017 év végi kötelezettségtömeget módosítja.

III/2.1 Saját tőke

A saját tőke alakulását mutatja be a **Beszámoló 4. számú melléklete**. A Társaság tőkehelyzete a korábbi évekhez képest kedvezően alakul, az utóbbi évek nyereséges gazdálkodása és az idei évi telekeldásból befolyó jelentős bevétel stabilizálta a tőkét.

A lekötött tartalék 45.353 e Ft-os egyenlege a következő elemekből tevődik össze.

- 2009. évi kedvezmény, TAO kulcs miatt képzett (6%)
- Tulajdonosi pótbefizetések összege 2011-ben
- Tagi kölcsön pótbefizetéssé minősítése.

III/2.2 Céltartalékok

A tárgyévben a Társaság nem képzett céltartalékot. A 2017 során képzett céltartalék a közétkeztetéshez kapcsolódóan a jövőbeli költségekre feloldhatóvá vált 2018 folyamán.

III/2.3 Kötelezettségek

A kötelezettségek a források értékének 13%-át teszik ki, 2017.12.31-hez képest 34%-kal csökkentek. Az egyenleg teljes mértékben rövidelejratú kötelezettségből áll.

A **rövid lejáratú kötelezettségek összege 39.222 e Ft**, mely jelentős, 19.837 e Ft-os csökkenést jelent az előző évhez képest. A csökkenés oka egyrészt az, hogy a 2018. december havi béreket a Társaság még december utolsó napjaiban átutalta, másrészt a NAV felé év végén jelentősen kisebb összegű kötelezettsége állt fenn a Társaságnak.

A kötelezettségek részletezését a **Beszámoló 5. számú melléklete** tartalmazza.

A kötelezettségek között 21.122 e Ft értékben szerepel kapcsolt féllel szembeni kötelezettség (a kapcsolt fél Fót Város Önkormányzata). Ebből 18.557 e Ft korábbi évekhez kapcsolódó kamatmentes kötelezettség, 2.565 e Ft pedig a 2018-ban el nem költött és emiatt 2019-ben visszafizetendő fejlesztési támogatás.

A Társaságnak nincsen olyan kötelezettsége, amelynek hátralévő futamideje több, mint 5 év, továbbá nincs zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettsége.

III/2.4 Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások összege 144.680 ezer Ft-ot tett ki a források értékéből, mely kismértékű, 8.760 e Ft-os csökkenést jelent a 2017-es záróállományhoz képest.

Az elhatárolások részletezését a **Beszámoló 6. számú melléklete** tartalmazza.

Az elhatárolások 99%-a fejlesztési támogatásból vásárolt és térítés nélkül átvett eszközökhöz kapcsolódó halasztott bevétel, amelyet az eszközök értékcsökkenésével párhuzamosan fog feloldani a Társaság. Az állomány kismértékű csökkenését (6%) az idei nagyobb mértékű feloldás, kisebb mértékű elhatárolás képzés okozta. A jelentősebb feloldott összeg a Fótligeti telekhez kapcsolódóan felszabadított 19,1 millió Ft-os tétel következménye.

II. Az Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

adatok ezer Ft-ban

	2017	Előző évek módosításai	2018	Változás	Vált. %
I. Értékesítés nettó árbevétele	414 429	0	285 570	-128 859	-31%
II. Aktivált saját teljesítmények	1 762	0	612	-1 150	-65%
III. Egyéb bevételek	29 479	0	175 072	145 593	494%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	211 367	0	106 656	-104 711	-50%
V. Személyi jellegű ráfordítások	190 529	2 180	173 785	-16 744	-9%
VI. Értékcsökkenési leírás	32 059	0	34 920	2 861	9%
VII. Egyéb ráfordítások	7 510	15 935	38 885	31 375	418%
A Üzemi (üzleti) tevékenység eredr	4 205	-18 115	107 008	102 803	2445%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	3	0	1	-2	-63%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	1	1	0%
B Pénzügyi műv. eredménye	3	0	0	-3	-86%
C Adózás előtti eredmény	4 208	-18 115	107 008	102 800	2443%
XII. Adófizetési kötelezettség	66	0	2 853	2 787	4222%
D Adózott eredmény	4 142	-18 115	104 155	100 013	2415%

A társaság „A” típusú, összköltség szemléletű eredmény-kimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

A Társaság nonprofit gazdasági társaságként működik, így a keletkezett nyereséget nem fizetheti ki osztalékként.

A Társaság 2018. évi nettó árbevétele 285.570 e Ft, a saját teljesítmények értéke 612 e Ft, az egyéb bevétel 175.072 e Ft, a pénzügyi műveletek bevétele 1 e Ft (kamatbevétel).

A Társaság nettó árbevétele 128.859 e Ft-tal maradt el a 2017-es bevételtől, amit a közétkeztetési tevékenység átadása okozott.

Az egyéb bevételek összege kiemelkedően magas érték 2018-ban, 175.072 e Ft. Ebből 89.298 ezer Ft értékesített tárgyi eszközökhöz kapcsolódik, amely szinte teljes egészében a Fótligeti telek értékesítésének bevétele. Emellett 82.849 e Ft értékben támogatási szerződés keretében kapott jutattás és a korábbi évek fejlesztési támogatási szerződéséhez kapcsolódó halasztott bevétel feloldás szerepel az egyéb bevételek egyenlegében. A 2017-es évben képzett céltartalék feloldása 2.508 e Ft-ot tesz ki, 324 e Ft-ot pedig káreseményhez kapcsolódó bevétel. 59 e Ft értékben korábbi években képzett értékvesztés visszairására is sor került további 34 e Ft-ot pedig különféle egyéb bevételek jelentettek.

A költségek és ráfordítások változását mutatja az alábbi táblázat:

Költség megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	2017	2018	Változás	Vált. %
Anyagköltség	152 793	51 065	-101 728	-67%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 698	16 750	-20 948	-56%
Egyéb szolgáltatások értéke	5 125	4 931	-194	-4%
Eladott áruk beszerzési értéke	3 224	7 403	4 179	130%
Eladott(közvetített) szolgáltatások értéke	12 527	26 507	13 980	112%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	211 367	106 656	-104 711	-50%
Béreköltség	135 609	127 857	-7 752	-6%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 262	19 795	-6 467	-25%
Bérbírlékok	28 659	26 133	-2 526	-9%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	190 529	173 785	-16 744	-9%
Értékcsökkenési leírás	32 059	34 920	2 861	9%
Egyéb ráfordítások	7 510	38 885	31 375	418%

Az anyagjellegű ráfordítások 104.711 e Ft-os csökkenése párhuzamban áll a bevételek közétkeztetés miatti csökkenésével. Mint a ráfordítások bontásából látszik, a közétkeztetés alapvetően nyersanyag igényes ágazat volt, így az átszervezése az anyagjellegű ráfordításokat csökkentette nagyobb mértékben, a személyjellegűeket kisebb arányban.

Az átlagos statisztikai létszám 2017-ben 58 fő volt, 2018-ban az átlagos statisztikai létszám 41,67 fő volt.

Az értékcsökkenési leírás kismértékben, 9%-kal emelkedett 2017-hez viszonyítva.

Az egyéb ráfordítások 31.375 e Ft-os növekedése mögött nagyrészt a jelentős értékű tárgyi eszköz értékesítések állnak. A 38.885 e Ft-os egyenlegről 32.753 e Ft tárgyi eszköz értékesítés ráfordítása, ami egyrészt a Fótligeti telek értékesítésekor kivezetett 19.100 e Ft-os nyilvántartási érték, másrészt a közétkeztetés átszervezése miatt térítés nélkül átadott eszköz csomag 13.653 e Ft-os könyv szerinti értéke. Az egyéb ráfordítások további tételei a 2018-as iparüzési adó 4.012 e Ft-tal, a Fótligeti telek tárgyévi adója 808 e Ft-értékben, a 2018-as évi gépjármű adó 587 e Ft összegben.

Társasági adó

A Társaság közhasznú minősítésű nonprofit gazdasági társaság. A Társasági adóról szóló törvény alapján adómentességet élvez a kedvezményezett tevékenységén elért bevétele arányában. Ez alapján adófizetési kötelezettsége csupán az adóalapjának azon része után keletkezik, amilyen arányban a vállalkozási tevékenységből elért bevétele részesedik az összes bevételből.

A 2018-as évben azonban a szokásosnál jelentősebb összegben keletkezett társasági adó fizetési kötelezettség. Ennek az az oka, hogy a Fótligeti telek értékesítése vállalkozói bevételnek minősül, így a kedvezményezett bevétel a szokásos 90% körüli érték helyett csupán 69,75 % lett.

	adatok ezer Ft-ban
Adózás előtti eredmény	88 893
Adóalap növelő tételek	72 607
Adóalap csökkentő tételek	56 705
A Társaság adóalapja	104 795
Kedvezményezett bevétel összege	321 308
Aránya az összes bevételen belül	69,75%
Kedvezményezett adóalap	73 097
Vállalkozási tevékenységre vetített adóalap	31 698
Adó mértéke	9%
Adó összege 2018-ra	2 853

Közhasznú és vállalkozási tevékenység megbontása

A Társaság 2011. óta közhasznú minősítéssel rendelkezik. A könyvvizetés során elkülönítetten kezeljük a közhasznú tevékenységet és a vállalkozási tevékenységet mind a bevételek, mind a ráfordítások terén. A Társaság közhasznú és vállalkozási tevékenységeinek eredményességét az alábbi táblázatok mutatják.

Az első táblázat a két tárgyévben is folytatott tevékenység közhasznú eredményét tartalmazza, illetve a már átadott közétkeztetés tárgyevi tételeit. A közétkeztetési tevékenységből a térítés nélküli eszközátadás 2018. január 1-jei tranzakciójának tételei terhelik a tárgyévet, illetve a rezsiköltségek egyes tételeinek elszámoló számláiból eredő ráfordítások.

		<i>adatok ezer Ft-ban</i>			
Közhasznú tevékenységek eredménye		Város- üzemeltetés	Temető fenntartás és üzemeltetés	Közétkezteté s áthúzódo s tételei	Közhasznú tevékenységek összesen
I.	Értékesítés nettó árbevétele	241 903	13 172	968	256 043
II.	Aktivált saját teljesítmények	612	0	0	612
III.	Egyéb bevételek	30 901	2 543	15 434	48 878
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	88 510	2 412	2 855	93 777
V.	Személyi jellegű ráfordítások	147 181	11 116	0	158 297
VI.	Értékcsökkenési leírás	32 040	2 880	0	34 920
VII.	Egyéb ráfordítások	3 653	5	13 695	17 353
A	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	2 032	-698	-148	1 186
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	0	0	1
B	Pénzügyi műv. eredménye	-1	0	0	-1
C	Adózás előtti eredmény	2 031	-698	-148	1 185
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0
D	Adózott eredmény	2 031	-698	-148	1 185

A második táblázat tartalmazza a korábbiakban részletezett iparüzési adó és rehabilitációs hozzájárulás önellenőrzés eredményét. Az első oszlop az önellenőrzés előző évekre gyakorolt hatásait mutatja, a második pedig a tárgyévben Fóti Város Önkormányzata által nyújtott, az iparüzési adó önellenőrzéséhez kapcsolódó támogatását tartalmazza.

		<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
Közhasznú tevékenységek eredménye		Iparüzési adó és rehabilitációs hozzájárulás önellenőrzés korábbi éveket érintő tételei	Iparüzési adó önell. tárgyévet érintő tételei
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	16 387
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	0	0
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2 180	0
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	15 935	305
A	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	-18 115	16 082
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B	Pénzügyi műv. eredménye	0	0
C	Adózás előtti eredmény	-18 115	16 082
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0
D	Adózott eredmény	-18 115	16 082

A harmadik táblázat tartalmazza a vállalkozói jellegű tevékenységek tételeit és a Fótligeti telek értékesítésével összefüggő gazdasági eseményeket. Mivel társasági adófizetési kötelezettség csak ezen tevékenységekkel összefüggésben keletkezik, így a társasági adó összegét is ezekre a tevékenységekre osztjuk fel, méghozzá az adózás előtti eredmény arányában.

Vállalkozási tevékenységek eredménye		<i>adatok ezer Ft-ban</i>			
		Város- üzemeltetés	Temetkezési szolgáltatás	Fótligeti telek értékesítés	Vállalkozási tevékenységek összesen
I.	Értékesítés nettó árbevétele	7 241	22 286	0	29 527
II.	Aktivált saját teljesítmények	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	109 806	109 806
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 430	9 932	517	12 879
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2 147	13 340	0	15 487
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	1 212	106	19 909	21 227
A	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	1 452	-1 092	89 380	89 740
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	1	0	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
B	Pénzügyi műv. eredménye	0	1	0	1
C	Adózás előtti eredmény	1 452	-1 091	89 380	89 741
XII.	Adófizetési kötelezettség	25	0	2 828	2 853
D	Adózott eredmény	1 427	-1 091	86 552	86 888

A Társaság a tárgyévről a törvényi előírásoknak megfelelően közhasznúsági mellékletet készít, amit letétbe helyez a beszámolóval együtt.

Egyéb jelentős információk

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a Társaság 2018-ban is az előírt rendelkezéseknek megfelelően járt el.

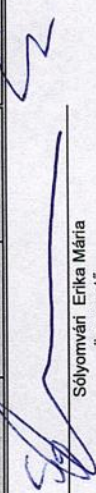
A Társaság a vezető tisztségviselőnek, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított kölcsönöket, a nevükben nem vállalt garanciákat.

Tárgyi eszköz tükör
a Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
2018. évi beszámolójához

Ft

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Ertékcsökkenés				Záró nettó érték	
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés		Záró egyenleg
113	VAGYONI JOGOK	1 612 708	-	66 800	-	1 545 908	95 419	66 800	-	1 518 095	27 813
114	Szellemi termékek	231 984	-	31 984	-	200 000	14 659	31 984	-	200 000	-
	ÖSSZESEN:	1 844 692	-	98 784	-	1 745 908	110 078	98 784	-	1 718 095	27 813
	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	1 844 692	-	98 784	-	1 745 908	110 078	98 784	-	1 718 095	27 813
	INGATLANOK										
122	Telek	19 100 000	-	19 100 000	-	-	-	-	-	-	-
123	Épületek	3 787 134	4 422 000	-	-	8 209 134	408 228	-	-	928 749	7 280 385
124	Egyéb építmények	7 248 103	7 485 697	-	-	14 733 800	513 003	-	-	2 045 410	12 688 390
126	Vagyoni jogok	730 476	-	-	-	730 476	6 173	-	-	730 476	-
	ÖSSZESEN:	30 865 713	11 907 697	19 100 000	-	23 673 410	927 404	-	-	3 704 635	19 968 775
	TERMELŐ BERENDEZÉSEK										
131	Termelő berendezések	67 936 483	15 584 389	-	-	83 520 872	11 428 938	-	-	28 565 181	54 955 691
132	Termelői járművek	32 762 960	23 494 635	-	-	56 257 595	8 964 351	-	-	11 854 673	44 402 922
	ÖSSZESEN:	100 699 443	39 079 024	-	-	139 778 467	20 393 289	-	-	40 419 854	99 358 613
	ÜZEMI-, EGYÉB BERENDEZÉSEK										
141	Üzemi berendezések	20 727 658	2 908 289	-	-	23 635 947	3 068 263	-	-	8 092 058	15 543 889
142	Egyéb járművek	38 042 899	-	-	-	38 042 899	6 811 391	-	-	25 278 982	12 763 917
143	Irodai berendezések	4 369 522	467 554	-	-	4 837 076	1 073 295	-	-	3 264 766	1 572 310
144	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések	2 633 618	-	-	-	2 633 618	381 866	-	-	754 315	1 879 303
145	Kisértékű tárgyi eszközök	9 239 766	2 154 411	39 960	-	11 354 217	2 154 411	39 960	-	11 354 217	-
	ÖSSZESEN:	75 013 463	5 530 254	39 960	-	80 503 757	13 489 226	39 960	-	48 744 338	31 759 419
	BERUHÁZÁSOK										
161	Befejezetlen beruházások	11 952	56 516 975	56 516 241	-	12 686	-	-	-	-	12 686
	ÖSSZESEN:	11 952	56 516 975	56 516 241	-	12 686	-	-	-	-	12 686
	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	206 590 571	113 033 950	75 656 201	-	243 968 320	34 809 919	39 960	-	92 868 827	151 099 493
	MINDÖSSZESEN:	208 435 263	113 033 950	75 754 985	-	245 714 228	34 919 997	138 744	-	94 586 922	151 127 306

Kelt: Fót, 2019. április 17.


Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

Fóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OTP Bank Rt.: 11742104-20051723

Követelések leltára

Készült a

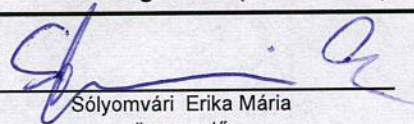
Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2018. évi beszámolójához

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték 2018.12.31 Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
311	Belföldi követelések (forintban)	12 019 949
315	Belföldi követelések értékvesztése	-6 988 350
	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból összesen	5 031 599
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	389 999
3617	Kártérítés	152 200
	Nemzeti Adó- és Vámhatósággal szembeni követelés	1 530 485
	Munkavállalóval szembeni követelés	16 394
	Nemzeti Útdíjfizetési Szolgálat (HU-GO) egyenlege	64 077
	Egyéb követelések összesen	2 153 155
	ÖSSZESEN:	7 184 754
	Mérleg érték: (ezer Ft-ban)	7 185

Keltezés: Fót, 2019. április 17.

2018. január 1.- 2018. december 31- ig


Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

Pénzeszközök leltára


Készült a

Fóti Közszolgáltató Köszhasznú Nonprofit Kft.

2018. évi beszámolójához

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték 2018.12.31 <i>Forint</i> <i>c</i>
3811	Pénztár-számla	937 360
3841	Bankszámla (számlaszám:20051723)	35 900 734
3843	Bankszámla (számlaszám: 20051730)	1 761 335
3844	Bankszámla (számlaszám:20054362)	206 870
3845	Bankszámla (számlaszám:20054355)	89 210 300
3846	Bankszámla (KH 86501001)	7 452 650
ÖSSZESEN:		135 469 249
Mérleg érték: (ezer Ft-ban)		135 469

Keltetés: Fót, 2019. április 17.



Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

2018. január 1.- 2018. december 31- ig

Saját tőke alakulása

Készült a

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.


2018. évi beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	11 000	0	0	0	11 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	0	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0	0
Eredménytartalék	-30 064	0	18 115	4 142	-44 037
Lekötött tartalék	45 353	0	0	0	45 353
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	4 142	104 155	0	-4 142	104 155
Saját tőke	30 431	104 155	18 115	0	116 471

Keltezés: Fót, 2019. április 17.



Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

2018. január 1.- 2018. december 31- ig

Kötelezettségek leltára

Készült a

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2018. évi beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték 2018.12.31 Forint <i>c</i>
	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
ÖSSZESEN:		0
Mérleg érték:		0

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték 2018.12.31 Forint <i>c</i>
	Hosszú lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
ÖSSZESEN:		0
Mérleg érték:		0

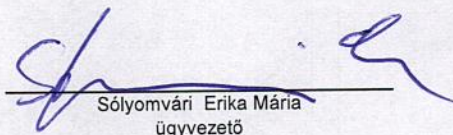
2018. január 1.- 2018. december 31-ig

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték 2018.12.31 Forint <i>c</i>
4513	Rövid lejáratú tagi kölcsönök kapcsolt féllel szemben	18 557 373
4581	Rövid lejáratú kötelezettségek anyaváll.-al szemben	2 565 203
454	Belföldi szállítók	6 298 936
	Nemzeti Adó- és Vámhivatallal szembeni kötelezettségek	7 660 709
	Helyi adó kötelezettségek	3 803 189
	Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	288 388
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	48 502
ÖSSZESEN:		39 222 300
Mérleg érték:		39 222

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	39 222 300
Mérleg érték: (ezer Ft-ban)	39 222

Fót, 2019. április 17.


 Solyomvári Erika Mária
 ügyvezető

Aktív - Passzív elhatárolások leltára

Készült a

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2018. évi beszámolójához

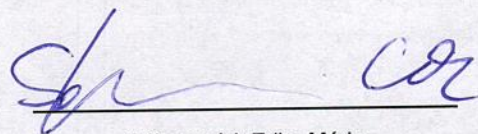
Aktív időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték 2018.12.31 Forint <i>c</i>
	Temetkezési bevételek	1 949 000
3913	Árbevétel, kamatbev., egyéb bevétel elhatárolása	1 949 000
	Biztosítási díjak	124 378
	Víz- és villanyszámla	80 312
3923	Költségek, egyéb fiz. kamatok, egyéb ráf. elhat.	204 690
ÖSSZESEN:		2 153 690
Mérleg érték: (ezer Ft-ban)		2 154

Passzív időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték 2018.12.31 Forint <i>c</i>
	Közüzemi díjak	1 205
	Könyvvizsgálat díja	650 000
1.- 2018. dec	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	651 205
	Fejlesztési célra kapott támogatásokhoz kapcsolódó halasztott bevétel	142 234 512
	Térítés nélkül átvett eszközökhöz kapcsolódó halasztott bevétel	1 793 894
483	Halasztott bevételek	144 028 406
ÖSSZESEN:		144 679 611
Mérleg érték: (ezer Ft-ban)		144 680

Kelt: Fót, 2019. április 17.



Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

Pénzügyi-, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

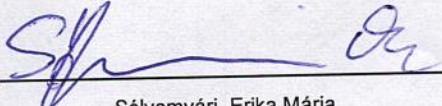
Készült a

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2018. évi beszámolójához

	Bázis évre 2017.12.31	Tárgy évre 2018.12.31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	61%	50%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	39%	50%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	12%	39%
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
2018. január: $\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	14%	89%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	24%	13%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	20%	77%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	105%	92%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	154%	0% 374%

Kelt: Fót, 2019. április 17.


Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

Költségszerkezet alakulása

Készült a
Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
 2018. évi beszámolójához

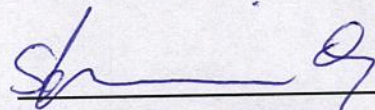
Dátum: 2018. december 31.

eFt

Tétel megnevezése	2017.12.31	%	2018.12.31	%
Nettó árbevétel	414 429	*	285 570	*
Aktivált saját teljesítmények	1 762	*	612	*
Bruttó árbevétel	416 191	*	286 182	*
Egyéb bevétel	29 479	*	175 072	*
Összes árbevétel	445 670	100,0%	461 254	100,0%
Anyagköltség	152 793	34,3%	51 065	11,1%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 698	8,5%	16 750	3,6%
Egyéb szolgáltatások értéke	5 125	1,1%	4 931	1,1%
Eladott áruk beszerzési értéke	3 224	0,7%	7 403	1,6%
Eladott(közvetített)szolgáltatások értéke	12 527	2,8%	26 507	5,7%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	211 367	47,4%	106 656	23,1%
Béreköltség	135 609	30,4%	127 857	27,7%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 262	5,9%	19 795	4,3%
Bérfelrakások	28 658	6,4%	26 133	5,7%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	190 529	42,8%	173 785	37,7%
Értékcsökkenési leírás	32 059	7,2%	34 920	7,6%
2018. január 1.- 2018. december 31- ig	7 510	1,7%	38 885	8,4%
Összes költség és ráfordítás	441 465	99,1%	354 246	76,8%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	4 205	0,9%	107 008	23,2%

Keltetés:

Fót, 2019. április 17.



Solyomvári Erika Mária
 ügyvezető