

Statisztikai számjel: 14539262-4110-572-13

Cégjegyzék Száma: 13-09-124501

## **Fóti Közszolgáltató Nonprofit Kft.**

a vállalkozás megnevezése

2151 Fót, Malom u. 1.

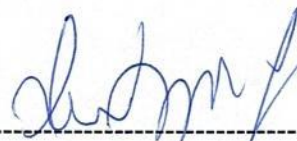
a vállalkozás címe

### **Kiegészítő melléklet 2015.**

**Beszámolási időszak kezdete: 2015. január 01.**

**Beszámolási időszak vége: 2015. december 31.**

Keltezés: Fót, 2016. április 23.



Vállalkozás vezetője

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 Nonprofit Kft. 2015. január 01-től 2015. december 31-ig terjedő időszak tevékenységéről készült.

Jogszabályi 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 tevékenységét. A társaság 2011. június 16-tól kiemelkedően közhasznú társaságként működik.

A cégbírósági bejegyzés száma: 13-09-124501

A cég székhelye: 2151 Fót, Malom utca 1.

A vállalkozás telephelye: 2151 Fót, Malom utca 1.

Adószáma: 14539262-2-13

A társaság jegyzett tőkéje: 11.000 eFt

A vállalkozás tulajdonosa: Fót Város Önkormányzata (2151 Fót, Vörösmarty tér 1.)

A tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 100%

### **A vállalkozás főbb tevékenysége (i):**

- Nem veszélyes hulladék gyűjtése (Közhasznú)
- Szennyeződésmentes, egyéb hulladékkezelés (Közhasznú)
- Temetkezés, temetkezési szolgáltatás (Közhasznú)
- Egyéb vendéglátás (Közhasznú)
- Kültéri területek, úttestek, járdák tisztítása (Közhasznú)
- Út, autópálya építése
- Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- Mns. egyéb szakmai, tud. műszaki tevékenység

A Társaság ügyvezetője: Szent-Iványi Géza (lakcíme: 2151 Fót, Napfény u. 1.)

A Társaság legfőbb szerve: Taggyűlés

A Felügyelő Bizottság tagjai:

- 2015. december 16-ig: Lay Csaba, Szabóné Forgács Erzsébet, Csiharné Barna Brigitta

- 2015. december 17-től: Játékosné Kovács Márta, Simon Tamás, Fodros István

A Társaság könyvvizsgálója: Triász- AUDIT Könyvvizsgáló, Számviteli és Tanácsadó Kft.

A könyvvizsgálatért felelős személy:

Ács Apollónia bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK 001087)

## **II. A Számviteli politika főbb vonásai**

### A beszámolási kötelezettségekkel kapcsolatos döntések

A Számviteli Törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki adottságainknak és körülményeinknek a leginkább megfelelő-, a törvény végrehajtásának módszereit-, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

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

A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

### A beszámolási forma

A Társaság a Számviteli Törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

**Egyszerűsített éves beszámoló**, melynek tagolása megfelel a törvényben foglaltaknak.

**A mérleg „A” változatban-, az eredmény-kimutatás „Összköltség eljárással” készült, formája „A” változat.**

### A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. március 31.

### A beszámoló készítése, aláírása

A beszámoló magyar nyelven készült, a beszámoló aláírására Szent-Iványi Géza ügyvezető jogosult.

### III. Az eszközök és források értékelése

#### Az értékelési elvek, eljárások

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

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

Készletek tényleges beszerzési áron jelentkeznek a mérlegben.

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

Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerülnek a mérlegbe.

### IV. A mérleg értékelése

#### **Eszközök (mérlegfőösszeg: 159.134eFt)**

##### Befektetett eszközök

Az összes eszközből 88.956eFt (56%) a befektetett eszközök összege.

##### **Immateriális javak, tárgyi eszközök**

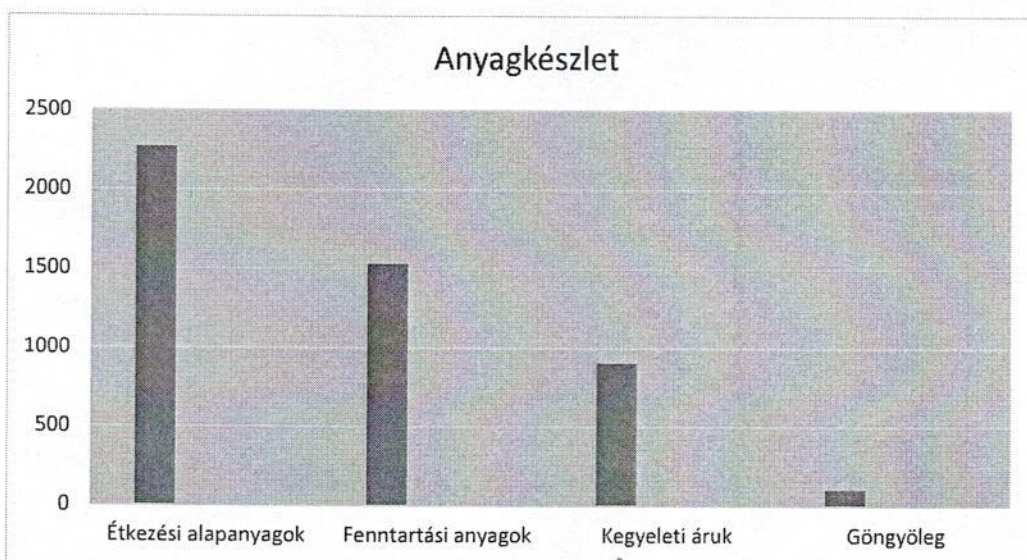
A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolását, a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint végzi. A 200eFt egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolja el költségként.

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

##### **A befektetett pénzügyi eszközök adatai**

Értékpapírral, adott kölcsönrel, hosszú lejáratú bankbetétrel a vállalkozás a mérlegfordulónapon nem rendelkezett.

Társaságunk 2015.12.31-én **4.811eFt anyagkészlettel** rendelkezett, az alábbi bontásban:



- Étkezési anyagok: 2.271eFt
- Fenntartási anyagok: 1.531eFt
- Kegyeleti áruk: 906eFt
- Göngyölegek: 103eFt

A követelések egyenlege 25.341eFt, amely 24.587eFt vevőkövetelésből és 754eFt egyéb követelésből áll (**Beszámoló 2. számú melléklete**).

A pénzeszközök záró egyenlege: **40.026eFt** (**Beszámoló 3. számú melléklet**).

- Pénztár 347eFt
- Bank 39.611eFt

Aktív időbeli elhatárolások egyenlege 0.-Ft összegben azokat a bevételeket tartalmazza, amelyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérleg fordulónapja után esedékesek (**Beszámoló 8. számú melléklete**).

**Források (mérlegfőösszeg 159.134eFt)**

A vállalkozás saját tőkéje **14.645eFt**, ebből a jegyzett tőke **11.000eFt**, az eredménytartalék **-47.888eFt**, a lekötött tartalék **45.353eFt**, a mérleg szerinti eredmény **6.180eFt**. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál nincs.

A saját tőke alakulását mutatja be a **Beszámoló 5. számú melléklete**.

A **lekötött tartalék 45.353eFt**-os egyenlege a következő elemekből tevődik össze.

- 2009. évi kedvezmény, TAO kulcs miatt képzett (6%): 315eFt
- Tulajdonosi pótbefizetések összege 2011-ben: 28.000eFt
- Tagi kölcsön pótbefizetéssé minősítése, a 20/2013. (I.23.) Kt. határozat értelmében: 17.038eFt

### **Céltartalékok**

2015-ben nincs a vállalkozásnak garanciális és egyéb-, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

### **Kötelezettségek**

A **kötelezettségek összege 57.815eFt**, melyből hosszú lejáratú kötelezettsége nincs. Rövid lejáratú kötelezettségek összege 57.815eFt, melynek részletezését a **Beszámoló 4. számú melléklete** tartalmazza.

Passzív időbeli elhatárolás 86.674eFt, ezek 2015. évet terhelő költségek és ráfordítások, amelyek a mérleg fordulónapja után merültek fel (**Beszámoló 8. számú melléklete**).

Halasztott bevételként 8.414eFt került elszámolásra, amely a Fót Város Önkormányzata által nyújtott támogatásból beszerzett eszközök fordulónapig elszámolt értékcsökkenésével csökkentett összege.

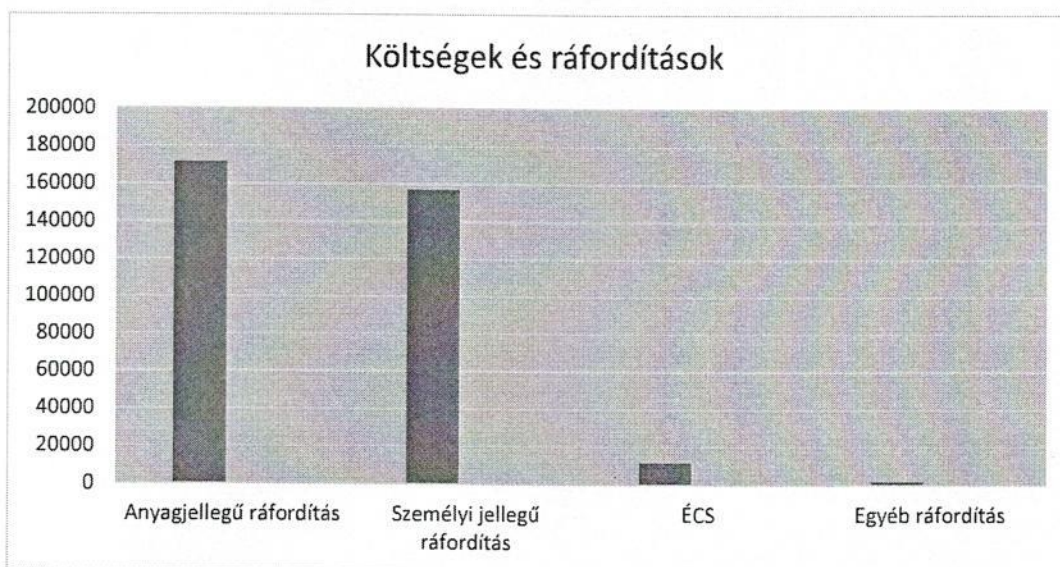
## **V. Az Eredménykimutatás értékelése**

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

A Társaság 2015. évi nettó árbevétele 324.377eFt, a saját teljesítmények értéke 11.151eFt, az egyéb bevétel 4.812eFt, a pénzügyi műveletek bevétele 3eFt (kamatbevétel).

A Társaság Fót Város Önkormányzatától 2015. évben összesen 27.400eFt támogatásban részesült, amely összeggel teljes egészében a Társaság eszközparkjának fejlesztését támogatta az Alapító. Az eszközbeszerzésre fordított összeg halasztott bevételként (a támogatásból beszerzett eszközök leírt eszközértékével arányosan) került kimutatásra.

A költségek és ráfordítások összege 342.481eFt, mely az alábbi költségnevekből tevődik össze:



- Anyagjellegű ráfordítások: 171.671eFt
- Személyi jellegű ráfordítások: 157.119eFt
- ÉCS: 11.731eFt
- Egyéb ráfordítások: 1.960eFt

A cég üzemi tevékenységének eredménye -2.141eFt, a pénzügyi eredménye -28eFt, rendkívüli eredménye 8.389eFt.

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatóit a **Beszámoló 6-7. számú melléklete** tartalmazza.

#### **A létszám- és bérgazdálkodás főbb adatai**

A vállalkozás személyi jellegű ráfordításai a tárgyidőszakban az alábbiak voltak;



Bérköltség:	107.788eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	19.920eFt
Bérjárulékok:	29.412eFt
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen:</b>	<b>157.120eFt</b>

Az átlagos állományi létszám 2015-ben 58 fő volt.

### **Egyéb jelentős információk**

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a Társaság 2015-ben is az előírt rendelkezéseknek megfelelően járt el.