

**Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kossuth út 116.**

Szám: 1-70/2013.

ÜZLETI JELENTÉS
A PÁSZTÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2012. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL,
2013. ÉVI ÜZLETI TERV

**Készült: Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő – testülete
2013. május havi ülésére**

Előterjesztő: Robotka Róbert ügyvezető igazgató

Előkészítette: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

**Megtárgyalja: Felügyelő Bizottság
Településfejlesztési és Pénzügyi Bizottság**

Üzleti jelentés 2012. évről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft 2012. évben nyereségesen gazdálkodott. A nehéz gazdasági körülmények ellenére is, jól szervezett közszolgáltatással, és nagyon takarékos gazdálkodással hatékonyan használta adottságait.

Bár az üzleti év kezdetén számos bizonytalansági tényezővel küzdöttünk, most mégis eredményes gazdálkodásról számolhatunk be.

Vállalkozásunk a 2012. évi gazdasági évet 18.422eFt mérleg szerinti eredménnyel zárta.

Fő tevékenységünk - a hulladékgyűjtés és szállítás – mellett meghatározó tevékenységként végezzük az önkormányzati városüzemeltetési feladatok ellátását, illetve kapcsolódunk az önkormányzati Start közmunkaprogramhoz is.

Nagyarányú létszámleépítést hajtottunk végre az év elején, mert jól ismert okokból jelentős veszteséggel zártuk a 2011. évet.

Tevékenységünket és az előző évi veszteség okát belső ellenőrzés vizsgálta. Az egyes tevékenységek áttekintésekor megállapították a finanszírozás mértékének folyamatos csökkenését, illetve azt is hogy a Kft az alapítói céloknak megfelelően szabályozottan működik.

Feladataink 2012-ben sem csökkentek, miközben a feladatot ellátó létszámunkat 20%-al redukáltuk. Nehézségeink ellenére működőképességünket mégis képesek voltunk fenntartani és feladatainkat is megfelelő színvonalon láttuk el.

A társaság pénzügyi helyzete a beszámolási időszakban meglehetősen feszített volt. Az elmúlt évhez képest ugyan sokat javult, azonban még mindig nem stabilizálódott. Folyamatosan törekszünk az előző évi veszteségből származó hátrány ledolgozására és a kötelező közszolgáltatásból eredő kintlévőségeink csökkentésére.

Társaságunknak a közeli jövőben jelentős változásokra kell felkészülnie, mert az új Ht, az új köztisztasági rendelet és a kormányzat rezsicsökkentési törekvései, valamint a városfenntartás újszerű feladatfinanszírozása bizonytalanságokkal fenyeget bennünket.

Ezért jövőbeni elképzeléseinket és a termelési szervezési terveinket folyamatosan az új körülményekhez igazodva kell kialakítanunk.

2012. évi tevékenységenkénti eredmény

	2012.I-XII.havi árbevétel	2012.I-XII.havi költség	2012.I-XII.havi eredmény
Ingtalan üzemeltetés	4724	5058	-334
Lakossági szemétszáll.	61051	53049	8002
Közületi szemétszáll.	18483	12703	5780
Temető üzemeltetés	6622	4348	2274
Parkfenntartás	5679	5168	511
Úttisztítás	1575	2229	-654
Csúszásmentesítés	1397	1338	59
Piac üzemeltetés	14837	12485	2352
Vásár üzemeltetés	103	389	-286
Bérbeadás	0	0	0
Egyéb kiegészítő tev.	4678	4814	-136
Szén értékesítés ktsge	1303	1193	110
Parképítés	0	0	0
Játszótér üzemeltetés	366	808	-442
Ebrendészet	580	742	-162
Parlagfű mentesítés	1425	508	917
Útüzemeltetés	2460	1156	1304
Strand üz. Ktsz.	394	374	20
Szelektív szemétygyűjtés	560	247	313
Közfoglalkozt. Munkaügy	1143	1160	-17
Közfoglalkozt. Polg.hiv.	380	380	0
Közfoglalkozt. Saját	4472	4652	-180
Munkaügyi hiv. támogatás 100	279	279	0
			0
Tevékenységek erdménye	132511	113080	19431
Pénzügyi műveltek	5576	5576	0
Eredmény	138087	118656	19431

2012. évben elvégzett feladatok rövid értékelése

1. Ingatlanüzemeltetés

Az önkormányzattal kötött megbízási szerződés alapján üzemeltettünk: 34 bérlők által lakott lakást, 5 lakatlant és 9 db egyéb ingatlant.

Év végén a lakbér kintlévőségünk: 3.033eFt, közös költség kintlévőség: 1.510eFt.

A bérlők félévente megkapták egyenlegüket, de a nagy tartozók az ez év elején kibocsátott önkormányzati felhatalmazással kiküldött kilakoltatás előtti utolsó felszólításokra reagálva részletfizetési megállapodást kötöttünk az érintettekkel (8 fő) a tartozása rendezésére. A 8 főből két bérlő teljes egészében kiegyenlítette hátralékát.

Tevékenységünk 2012. évi eredménye negatívumot mutat.

2. Lakossági hulladékszállítás:

A hulladékszállítás jól működik, a közszolgáltatás folyamatos ellátása biztosított.

A közeljövőben pedig, a modern és költséghatékony hulladékgazdálkodás feltételeinek megteremtését a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás fogja biztosítani.

2012. évben a hulladékszállítás éves díja 16.776,-Ft+ÁFA volt. Ezen az áron gyűjtöttük és szállítottuk 3400 háztartás kommunális hulladékát heti gyakorisággal.

Az év során elszállított hulladék mennyisége 2065 t volt. Ősszel sikeres, gyűjtőszigetes lomtalanítási és „E” hulladék begyűjtési akciónk is volt.

2012. évben már az új köztisztasági rendelet értelmében lehetőség volt az egyedül élő állampolgároknak a 60 l űrméretű kommunális hulladék mennyiségre kötni szerződést.

Ezzel a lehetőséggel kb.200-an éltek. A díjkülönbözetet fenntartónk megtérítette.

3. Közületi hulladékszállítás

Legnagyobb megrendelőnk a Dél-Nógrádi Vízmű Kft és a Start munkaprogramhoz kapcsolódva az Önkormányzat volt. Emellett természetesen még számos szerződésünk van más vállalkozásokkal is, akiktől a kommunális hulladékot gyűjtjük és szállítjuk.

4. Városi köztemetők üzemeltetése

A tulajdonosunkkal kötött üzemeltetési szerződés 3.892eFt-ot biztosított, továbbá a sírhely megváltásokból és helység bérbeadásból adódóan 2.731eFt saját bevételünk volt, amiből üzemeltettük a város három köztemetőjét.

5. Parkfenntartás

A város rehabilitáció során megnövekedtek parkfelületeink fenntartása, gondozása, a hiányzó növények pótlása megfelelő színvonalon megvalósult. Az Életvize szökőkutat és a Zsolnay ivó kutat folyamatosan üzemeltettük, karbantartottuk.

A fokozottan szigorú takarékoság mellett ez a tevékenység végül nyereséget eredményezett.

6-7. Úttisztítás – útüzemeltetés

A városi utakat és járdákat, valamint 18 buszmegállót és környékét tisztán tartottuk, valamint napi rendszerességgel ürítettük a városi szemetes edényeket.

A városi rendezvények előtt, alatt és után rendszeresen feladatunk volt a tisztaság fenntartása.

Nemzeti ünnepeinkre a zászlózásokat végrehajtottuk.

Pótoltuk és helyreállítottuk a hiányzó közlekedési táblákat, áteresztő rácsozatokat.

8. Csúszásmentesítés

Ezt a feladatot az időjárás függvényében, esetenként és a ténylegesen végrehajtott tevékenység után számláztuk fenntartónknak.

Alvállalkozóink voltak: Mátravölgyi Zsolt, Pusztai Gábor és a Boltív Tüzép Kft.

9. Piacüzemeltetés

A város rehabilitáció során felújított Városi Piac árbevételének különös alakulását az alábbi táblázat mutatja be 2012 évet, a megelőző évhez viszonyítva:

	2011	2012
tényleges árbevétel	7.278eFt	9.431eFt
támogatás feloldásából		2.024eFt
kamat teher	- 577eFt	- 1.716eFt
árfolyam veszteség	- 6.659eFt	
árfolyam nyereség		3.382eFt
együtt:	42eFt	13.121eFt

Sajnos az új üzletcsarnok üzlethelységeinek kiadása érdekében tett erőfeszítéseinket még nem koronázta siker. Mindössze egy újabb szerződést kötöttünk 2012-ben, vagyis ezzel együtt is sajnos csak két bérlőnk van.

10. Vásárüzemeltetés

A környék egyetlen állatvására 2012-ben is minden meghirdetett hónapban meg lett tartva. Sajnos veszteséges volt ez a tevékenységünk, mint az előző években is.

11. Strandüzemeltetés

Erre a tevékenységre a zárolás felszabadítását követően végül is kaptunk egy kisebb összeget, ami a költségeink erős visszaszorítását követően nyereséget eredményezett 2012. évben.

12. Közfoglalkoztatás

2012-ben már az Önkormányzat vállalta fel a közfoglalkoztatást, melynek a megszervezésében, lebonyolításában és végrehajtásában vettünk részt saját dolgozóinkkal és saját irodánkkal.

A Start közmunkaprogramok jól működtek. Az elszámolások rendben megtörténtek. A Munkaügyi Központtal jól együttműködtünk, munkánkban hibát nem találtak.

13. Ebrendészet

Ez a tevékenységünk is csak a tényleges teljesítés szerint igazolt számla ellenében kerül kifizetésre. 2012-ben befogtunk 33 db kutyát, melyek sorsát a törvény szerint rendeztük. Ezzel a 2012. évi kimutatásunk veszteséget mutat.

14. Parlagfűmentesítés

Évente kétszer: május – június, illetve augusztus – szeptember hónapokban végeztük el a gyommentesítést a parlagfűves területeken.

Négyszer kaszáltuk le az önkormányzattól kapott terület nyilvántartás alapján az üresen álló, eladatlan önkormányzati telkeket, külterületi földeket.

A kezelt összterület nagysága: 210.647 m² volt.

15. Játsszótér üzemeltetés

A feladatra biztosított összeg 2012. évben is olyan alacsony volt, hogy a játsszótéri területek fűnyírását sem fedezi.

Régebbi játsszótereink szinte mindegyike anyagában erősen elhasználódott. A Kölcsey és a Mágnes úti közterületi játsszótéren megtörtént az eszközök cseréje újakra. A Szent Imre téri játsszótéren pedig ki lettek javítva a Fogyasztóvédelmi Felügyelőség által kifogásolt hibák.

Ennél a tevékenységnél a 2012. évi kimutatásunk veszteséget mutat.

16. Egyéb kiegészítő tevékenység

Számos olyan külön feladat elvégzése került ebbe a tevékenységi körbe, mint a gondnoki és fűtői teendők a polgármesteri hivatal épületében, lépcsőkoriátok kiépítése az árkádsoron, városi viharkárok elhárítása, kényszerbontások elvégzése, amelyekre a városnak nagy szüksége volt, számunkra pedig lehetőséget jelentett kiegészíteni a bevételeinket.

17. Saját fenntartás

2012-ben a Kft alkalmazotti létszámát 26 főről lecsökkentettük 17főre azért, hogy a bérköltségeket leszorítsuk. A létszámcsökkentést követően állományunk az alábbiak szerint alakult, a munkaterületek megjelölésével:

1. ügyvezető igazgató
2. helyettes és művezető /játsszótérek, parkok, parlagfű, ingatlan üzemeltetés, számlázás, gondnoki teendők/
3. művezető / hulladékszállítás, gépek, technika, üzemanyag elszámolások, ebrendészet, csúszásmentesítés, beugró sofőr /
4. főkönyvelő
5. könyvelő, pénztáros /lakossági szemétszállítás/
6. titkárnő /ingatlanüzemeltetés, számlázás, tb-ügyintézés, iktatás/
7. bérszámfejtő /tb., munkaügy/
8. közmunka munkavezető /városfenntartási közmunka irányítása/
9. közmunka irodavezető /pályázatok, munkák dokumentálása, elszámolások/
10. piacgondnok
11. temetőgondnok
12. gépkocsivezető /MAN/

13. gépkocsivezető /IFA sofőr, szerelő, traktoros/
14. gépkocsivezető /IFA sofőr, kisgépek javítása/
15. köztisztasági rakodó
16. köztisztasági rakodó
17. köztisztasági rakodó

A telephelyünk műszaki színvonalát szinten tartottuk. Folyamatosan karbantartottuk technikai eszközeinket, meghibásodás miatt nem volt leállításunk.

A helyi médián keresztül folyamatosan értesítettük a lakosságot az ünnepek miatti szemétszállítási időpontváltozásokról, illetve minden a helyi közösséget érintő változásról.

Minden eszközzel segítettük a várost és intézményeinket a rendezvények lebonyolításában, kiszolgálásában.

A költségvetési zárolások felszabadítására csak szeptember végén kerülhetett sor, ezért szinte egész évben radikális takarékosági intézkedésekkel küzdöttünk a folyamatos forráshiány ellen. Csak jelentős szerkezeti és szervezési átalakításokkal és munkatársaink áldozatos munkájával sikerült megőrizni a működőképességünket.

Kiadásainkat minden területen radikálisan visszafogtuk. Csökkentett létszámunk jelentős bérköltség megtakarítást eredményezett.

A zárolások feloldását követően képesek voltunk visszafizetni az Önkormányzattól kapott kölcsöneinket, azonban a visszafizetések miatt könyveinkben nyereségként jelent meg ez az összeg, miközben a tevékenységekre viszont, éppen ezért nem tudtunk kellő működési költséget fordítani. A működési költségek ilyen erőteljes csökkentése azonban az egyes tevékenységek fenntarthatóságát veszélyeztették.

2013. évi tevékenységenkénti terv

	árbevétel terv	költség terv	eredmény terv
Ingtalan üzemeltetés	3.150	3.150	0
Lakossági szemétszállítás	54.500	54.400	100
Közületi szemétszállítás	8.000	7.900	100
Temető üzemeltetés	4.300	4.250	50
Zöldterület fenntartás együtt	<i>10.860</i>	<i>10.822</i>	38
<i>Park</i>	5.398	5.300	98
<i>Játszóter</i>	425	425	0
<i>Más közterület gyommentesítése</i>	1.688	1.600	88
<i>Egyéb zöldterület gyommentesítése</i>	638	630	8
<i>Állatvásár-tér fenntartása</i>	157	157	0
<i>Ebrendészet</i>	472	650	- 178
<i>Közterületek tisztántartása</i>	1.846	1.840	6
<i>Csapadékvíz elvez. közmunkán felül</i>	236	220	16
Csúszásmentesítés	2.835	2.835	0
Útüzemeltetés	787	787	0
Piac üzemeltetés	11.100	11.000	100
Egyéb kieg.tev.vállalk	9.730	9.330	400
Szénértékesítés	1.500	1.350	150
Közcélú iroda.	3.150	3.150	0
összesen:	109.912	108.974	
Tevékenységek terv. eredménye			938
Pénzügyi műveletek	5.000	5.000	0
Eredmény összesen:			938

A terv-táblázat elkészítése során a költségeket az ésszerűen lehető legtakarékosabbra, míg a várható bevételeket optimálisra terveztük.

Az adatok nettó értékben, azaz áfa nélkül szerepelnek.

A szemétszállítással kapcsolatos számos bizonytalansági tényezőre való figyelemmel a tervezés nagyon nehéz. Törvényi és rendeleti változások zajlottak a közelmúltban, zajlanak napjainkban. Csak a változás a biztos. Tudjuk, hogy növekvő terhekkel kell számolnunk az átmeneti időben, mert az új Ht. és az új köztisztasági rendelet következtében csökkenni fognak bevételeink és növekszenek a kiadások. Bízunk azonban abban, hogy a közszolgáltatás ellátását képesek leszünk a nehezedő feltételek ellenére is megfelelő színvonalon ellátni. Nonprofit szervezetként elsősorban a lakossági és a városi, valamint a környezetvédelmi érdekek figyelembevételével szeretnénk minőségi szolgáltatást nyújtani az új körülményekhez folyamatosan igazodva.

Az új feladatfinanszírozáson alapuló önkormányzati költségvetéshez alkalmazkodva „zöldterület fenntartás” címén végezzük a városüzemeltetéshez kapcsolódó feladataink jelentős részét 2013-ban. (Ideértve a park, a játszótér, a gyommentesítés, a köztisztasági, az állatvásár, az ebrendészet és a közmunkán felüli csapadékvíz elvezetés megszokott értelemben vett feladatait.)

Feladataink ütemezése és a költségek előzetes beállítása során azonban nem tudjuk kalkulálni az időjárási szélsőségek hatásait, valamint a folyamatosan emelkedő üzemanyag árváltozások mértékét és az árfolyam ingadozását. Azt azonban nyilvánvalóan tudjuk, hogy ezekre a tényezőkre sajnos nem tudunk hatni.

Kintlévőségeink beszedése folyamatos. Az elmúlt évek tapasztalatait felhasználva törekszünk a kintlévőségek növekedését meggátolni. A beszedést elsősorban saját dolgozóinkkal együttműködve a személyes kapcsolatokra alapozva folytatjuk. Sajnos a gazdasági és társadalmi körülmények az ellenkező irányba hatnak.

Továbbra is mindent elkövetünk, hogy a piacon az új vásárcsarnok hasznosítását megoldjuk.

Jelenlegi létszámunkat már nem tudjuk tovább redukálni, mert a csökkentett létszám olykor már így is komoly nehézségeket is okoz a feladatellátásban. Bizonyos szakmák esetében létszámbővítés lenne célszerű, azonban amíg megfelelő és tartós forrást nem leszünk képesek az igény mellé rendelni, addig nem veszünk fel dolgozót.

Ezután is arra törekszünk, hogy a térség legrendezettebb, legtisztább, legszebb városa legyünk, munkahelyet tudjuk megtartani, ha lehetőség adatik, teremteni!

Köszönöm figyelmüket!

Pásztó, 2013. május 14.

Robotka Róbert
Ügyvezető igazgató

HATÁROZATI JAVASLAT

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő – testülete megtárgyalta a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést, az egyszerűsített éves beszámolót és a könyvvizsgálói jelentést valamint a 2013. évi üzleti tervéről szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1./ A Képviselő –testület a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést, az egyszerűsített éves beszámolót elfogadja, a könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.

A képviselő-testület, mint 100%-os tulajdonos, az alábbiak szerint fogadja el a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. eredményfelosztását:

- adózás előtti eredmény	19.431 eFt
- adófizetési kötelezettség	1.009 eFt
- adózott eredmény	18.422 eFt
- mérleg szerinti eredmény	18.422 eFt

melyet eredménytartalékba köteles helyezni.

2./ A Képviselő – testület a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft 2013. évi üzleti tervét elfogadja.

Pásztó, 2013. május

Robotka Róbert
ügyvezető igazgató

A határozati javaslat törvényes.

Dr. Tasi Borbála
címzetes főjegyző

PÁSZTÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3060 Pásztó,
Cégjegyzék száma: 12-09-002518

**Egyszerűsített éves beszámoló
Kiegészítő melléklete
Közhasznúsági jelentés
2012.**

I. Általános rész:

A Pásztói Városgazdálkodási Kft. 1996. október 1-jén jogelőd nélkül alakult.

2009. március 26-tól a Pásztó Város Önkormányzata az általa alapított Pásztói Városgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaságot – nem jövedelemszerzésre irányuló gazdasági tevékenység folytatására – Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságként működteti tovább.

A társaság alapítója és kizárólagos tagja: Pásztó Város Önkormányzata
Pásztó, Kölcsey F. u. 35.

A kft. székhelyén kívül egy telephelyen működik: Pásztó, Kossuth út 116.

A Kft-nél könyvvizsgálat kötelező, az UNIVERSAL AUDIT Korlátolt Felelősségű Társaság (3104 Salgótarján, Kölcsey út 19, MKVK 000592) ezen belül Györiné Új Mária könyvvizsgáló látja el a feladatot, 2012. évben kifizetett díja 420.eFt + ÁFA.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésével, a mérlegképes könyvelői képesítéssel rendelkező Turcsányi Istvánnét (3066 Cserhátszentiván, Hunyadi utca 5.)alkalmazza

Regisztrációs szám: 127809.

A társaságnál három tagú felügyelő bizottság működik, tevékenységükért tiszteletdíjat nem vettek fel 2012-ben.

A társaság 1.000.eFt törzstőkével - amit készpénzben bocsátottak rendelkezésre - alakult. A jegyzett tőke az eredménytartalékból 2.000.eFt-al kiegészítésre került, a Cégbíróság 1999. november 2-án jegyezte be a változást.

Az alapító 2000. december 29. napján határozott a jegyzett tőke 11.600.eFt-al történő emeléséről, cégbíróságon bejegyzésre került 2001. március 01. napjától.

Az alapító 2011. április 29.-én határozott a jegyzett tőke 38.500 e. Ft-al történő emeléséről, cégbíróságon bejegyzésre került 2011. 06. 10.-én.

Az alapító 2012. június 28.-án határozott a jegyzett tőke 16.800 e. Ft-al történő emeléséről, cégbíróságon bejegyzésre történt 2012. 09. 19.-én.

Fő tevékenységi köre : Egyéb emberierőforrás-ellátás,-gazdálkodás

A társaság elkészítette a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.hatályos számviteli politikáját, értékelési szabályzatát, számlarendjét és számlatükkrét. Ezen felül összeállításra került a pénz- és értékkezelési szabályzat, leltározási szabályzat és önköltség számítási szabályzat is.

A társaság a számviteli törvény alapján kettős könyvvitel vezetésére kötelezett. A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak.

A számviteli politikában meghatározott egyszerűsített éves beszámoló készítésének napja a lezárt évet követő év április 30.-a.

A nonprofit Kft Egyszerűsített éves beszámolója „A” típusú mérleget, A” típusú összköltség eljárásra épülő eredmény-kimutatást és közhasznú eredmény-kimutatást tartalmaz, figyelembe véve a 350/2004.(XII.22.) Korm. rendelettel módosított 224/2000.(XII.19) Korm. rendelet vonatkozó előírásait .

A mérlegkészítés pénzneme Ft

A nonprofit Kft az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Az értékcsökkenés tervezésekor a nonprofit Kft az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott. A 100 eFt alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként számolja el a társaság.

A készletek értékelése tényleges beszerzési áron történik.

Analitikus nyilvántartást vezet a nonprofit Kft a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A számviteli törvényben előírt esetekben a 2012. évre vonatkozó tételeket 2013.04.30.-ig vette figyelembe aktív és passzív időbeli elhatárolásként a társaság.

A közhasznú tevékenység árbevételét elkülönítetten könyvelte az egyéb árbevételétől a társasági adókedvezmény meghatározása céljából.

Jelen kiegészítő melléklet a SZT 16§(5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

A Társaság tevékenységi körénél fogva környezetszennyező kárt nem idéz elő.

II. Specifikus rész:

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

E Ft-ban

Eszközök:

Befektetett eszközök értéke:

162583

A befektetett eszközök értékének alakulását az 1. számú melléklet tartalmazza.

A forgóeszközök összes értéke:

44868

- követelések összesen

34915

- Vevő követelés (311)

32970

- Adott előleg (354)

1510

- Egyéb követelés (36)

435

- pénzeszközök összesen

9791

- bankszámla egyenleg

7787

- pénztár egyenleg

394

- elkülönített betétszla. Egyenleg

1610

- készletek összesen

162

Aktív időbeli elhatárolások:

897

- Árbev. Elhatárolás

582

- Költség elhatárolás

315

Eszközök mindösszesen:

208348

Források:

A saját tőke összes értéke	80086
- Jegyzett tőke	69900
- Tőketartalék	8400
- Eredménytartalék	-16636
- Mérleg szerinti eredmény	18422
A kötelezettségek (hosszú lejáratú) összes értéke	26722
Beruházási és fejlesztési hitelek	26722
A kötelezettségek (rövidlejáratú) összes értéke	31151
- Szállító (454)	4905
- SZJA (462)	548
- TB tartozás (473)	1677
- NAV, Önk. Adok (46)	3547
- NAV ÁFA (468)	3531
- Jövedelem elsz.szla. (471)	2357
- Szakképzési hj. (474)	57
- Alapítókkal szembeni rövid lej.köt(479)(452)	4570
- Egyéb köt (476).	84
- Hitel, lízing	9875
A passzív időbeli elhatárolások összes értéke	70389
- Költség időbeli elhatárolás	1036
- Árbevétel időbeli elhatárolás	69353

Források mindösszesen: **208348**

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A bevételek összes értéke:	138088
- Értékesítés összes nettó árbevétele	119427
- Egyéb bevételek összes	9696
- Pénzügyi műveletek bevételei (pénzintézeti kamat)	8965
- Rendkívüli bevételek	0
Költségek, ráfordítások összes értéke	118657
- Anyagi jellegű ráfordítások	41525
- Anyagköltség	15630
- Vásárolt anyag	4519
- Egy éven belül elhaszn.	642
- Üzemanyag	6367
- Energia	4102
- Igénybevett szolgáltatások értéke	22272
- Szállítási ktg.,	11443
- Bérleti díj	3097
- Oktatással kapcs. ktg.	396
- Posta-, telefon ktg.	976
- Bérmunka	240

- Karbantartási- javítási díj	1584
- Könyvelési- könyvvizsgálati díj	420
- Utazási, kiküldetési ktsg.	612
- Hirdetési-, reklám ktg.	220
- Egyéb ktg.	3284
- Egyéb szolgáltatások értéke	2914
- Bankköltség	2014
- Biztosítás	536
- Hatósági díj, illeték, közzétételi díj	364
- Eladott (közvetített) szolg.	653
- Eladott áruk besz. ért.	56
- Személyi jellegű ráfordítások	58398
- Összes bérköltség	45246
- Munkaviszony- bérköltség	43327
- Megbízási díjak	1919
- Személyi jellegű egyéb kifiz	1087
- Munkabajárás térítés	545
- Termb.jutt.SZJA	43
- Reprezentáció	0
- Betegszabadság.	162
- Táppénz hj.	11
- Természetbeni egyéb	326
- Bérjárulékok	12065
- Szoc.hj.adó	11314
- Szakképzési hj.	678
- Egészségügyi hj.	73
-Értékcsökkenési leírás	6390
- Egyéb ráfordítások	4624
- Egyéb ráf. Kerekítés	27
- Behajt.követelés	1135
- Birság, kés.kam.	28
- Iparúzési adó, súlyadó, rehab	2531
- Követelések értv	903
-Pénzügyi műv. Ráfordítása	7720
- Rendkívüli ráfordítás	0

A kft. az 2012. évi gazdasági évet 18.422 eFt adózott eredménnyel zárta.

A kft. bevételei az alábbiak szerint alakultak (ezer Ft):

Megnevezés	2012. év	2011. év	Változás (eFt)	Változás(%)
Nettó árbevétel	119.427	110.105	9.322	8,4
Egyéb bevételek	9.696	67.720	-58.024	
Pénzügyi bevételek	8.965	6.839	2.126	3,1
<u>Rendkívüli bevételek</u>				
Bevételek összesen:	138.088	184.664	-46.576	

A kft. költségei és ráfordításai az alábbiak szerint alakultak (ezer Ft):

Megnevezés	2012. év	2011. év	Változás (eFt)	Változás(%)
Anyagjellegű ráfordítás	41.525	55.868	-14.343	
Személyi jellegű ráfordítás	58.398	129.901	-71.503	
Értékcsökkenési leírás	6.390	4.214	2.176	
Egyéb ráfordítások	4.624	6.103	-1.479	
Pénzügyi ráfordítások	7.720	14.801	-7.081	
<u>Rendkívüli ráfordítások</u>		462	-462	
	118.657	211.349	-92692	

Az egyéb bevételek csökkenése a személyi jellegű ráfordításokkal arányosan csökken. Közhasznú Nonprofit Kft-ként 2011-ben a közcélú foglalkoztatást mi végeztünk, viszont 2012-ben már az Önkormányzat alkalmazásában kerültek foglalkoztatásra.

A nonprofit Kft 2012. évben 921 eFt értékvesztés növekedést és 1135 e Ft behajtatlan követelést számolt el a vevő követelésre.

A pénzügyi műveletek bevételei és ráfordítása a lakbér pénzügyi bonyolításának az elszámolását és a hitelre elszámolt árfolyam nyereséget mutatja.

A pénzügyi műveletek ráfordításaiból 2144 e Ft hitel kamat a bevételeiből 3382 e. Ft év végén elszámolt árfolyamnyereség.

Rendkívüli ráfordítása, rendkívüli bevétele nem keletkezett a kft-nek

Összbevétel vállalkozási és közhasznúsági meghatározása:

Megnevezés (fők.szla.szerint)		Közhasznú bevétel	Vállalkozási bevétel
91			103228
92			11727
931	Közfoglalkoztatás tovább szla.	4472	
967	Önkormányzat tám.	380	
9673	Munkügyi hiv. tám.	1422	
96			7894
97			8965
98			

A tárgyévi közhasznúsági eredmény a tárgyi eszköz beszerzés és az elszámolt értékcsökkenés különbözete.

III. Tájékoztató jellegű kiegészítések

1. Létszám, bér és személyi jellegű egyéb kifizetések adatai

Létszámstatisztika

	Stat.átl..áll. létszám	2012.12.31. létszám
Fizikai	10	9
Nem fizikai	9	10
összesen:	19	19
Közmunka program	2	
Munkaügyi Központ		
mindösszesen:	21	19

BÉRKÖLTSÉG, SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉS ALAKULÁSA eFt-ban

	Bér	Túlmunka	Jutalom	Betegszab.	Tápp.	Prémium	Összesen
Alkalmazott	39563	686	1283	162		365	42059
Egyéb	1919	-	-	-			1919
Közmunka pr.	1185						1185
Munkaü.K.	246						246
összesen:	42913	686	1283	162		365	45409

Saját tőke alakulása 2012.12.31-én: 80086 eFt

Jegyzett tőke	69900
Tőketartalék	8400
Eredménytartalék előző évekről	-16636
Mérleg szerinti eredmény	18422

Kelt:, 2013-04-30

Roborka Róbert

ügyvezető igazgató

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú
Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kölcsey F. út 35.

Cégjegyzék sz:
Statisztikai sz:

12-09-002518
11208790-7830-572-12

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

	2011.év	Korábbi évek	2012.év
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	71081		6274
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
a, alapítótól			
b, központi költségvetésből			
c, helyi önkormányzattól	19668		4852
d, egyéb			
2. Pályázati úton elnyert támogatás	51413		1422
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
4. Tagdíjból származó bevétel			
5. Egyéb bevétel			
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	113583		131814
C. Összes bevétel (A+B)	184664		138088
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	70309		6471
Anyagjellegű ráfordításai	1229		186
Személyi jellegű ráfordítások	66828		6025
Értékcsökkenési leírás	2252		260
Egyéb ráfordítások			
Pénzügyi műv. ráfordításai			
Rendkívüli ráfordítások			
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	141040		112186
Anyagjellegű ráfordításai	54639		41339
Személyi jellegű ráfordítások	63073		52373
Értékcsökkenési leírás	1962		6130
Egyéb ráfordítások	6103		4624
Pénzügyi művel. ráfordításai	14801		7720
Rendkívüli ráfordítások	462		
F. Összes ráfordítás (D+E)	211349		118657
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	-27457		19628
H. Adófizetési kötelezettség	0		1009
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	-27457		18619
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	772		-197

IMMATERIÁLIS JAVAK**BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁS 2012. december 31.
eFt**

Megnevezés	Bruttó ért. nyitó 2012.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2012.12.31.
Vagyoni értékű jogok	111			111
Szellemi termék	685			685
összesen:	796			796

**ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁS 2012. december 31.
eFt**

Megnevezés	Értékcsökkenés nyitó 2012.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2012.12.31.
Vagyoni értékű jogok	111			111
Szellemi termékek	433	72		505
összesen:	544	72		616

TÁRGYI ESZKÖZÖK**BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁS 2012. december 31.
eFt**

Megnevezés	Bruttó ért. nyitó 2012.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2012.12.31.
Épület, építmények	150803			150803
Termelő berendezés	6841	24	1396	5469
Termelő jármű	8416	11000		19416
Üzemi berendezés	2241	169	398	2012
Egyéb jármű	38		38	0
Irodai berendezés	571			571
összesen:	168910	11193	1832	178271

ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁS 2012. december 31.
eFt

Megnevezés	Értékcsökkenés nyitó 2012.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2012.12.31.
Épület, építmények	720	4339		5059
Termelő berend.	6096	571	1396	5271
Termelő jármű	2267	1214		3481
Üzemi berend.	2171	212	398	1985
Egyéb jármű	38		38	0
<u>Irodai berendezés</u>	<u>571</u>			<u>571</u>
összesen:	11863	6336	1832	16367

BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

A befektetett pénzügyi eszközök pályázati díj lekötés 10 évre.

Pásztó, 2013. április 30.

Robotka Róbert
Ügyvezető igazgató

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	157798	0	162583
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	252		180
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	157046		161903
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	500		500
5	B. Forgóeszközök	40025	0	44868
6	I. KÉSZLETEK	146		162
7	II. KÖVETELÉSEK	28548		34915
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	11331		9791
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	5572		897
11	Eszközök összesen	203395	0	208348

Keltezés: 2013.április 30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	44865	0	80086
13	I. JEGYZETT TŐKE	53100		69900
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	8400		8400
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	10050		-16636
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-26685		18422
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	86831	0	57873
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	37319		26722
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	49512		31151
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	71699		70389
26	Források összesen	203395	0	208348

Keltetés: 2013.április 30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2012. december 31.

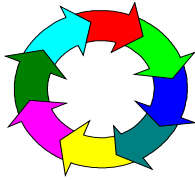
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	110105		119427
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	67720		9696
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	55868		41525
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	129901		58398
6	VI. Értékcsökkenési leírás	4214		6390
7	VII. Egyéb ráfordítások	6103		4624
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-18261	0	18186
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6839		8965
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	14801		7720
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-7962	0	1245
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-26223	0	19431
13	X. Rendkívüli bevételek			
14	XI. Rendkívüli ráfordítások	462		
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-462	0	0
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-26685	0	19431
17	XII. Adófizetési kötelezettség			1009
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-26685	0	18422
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-26685		18422

Keltezés: 2013.április 30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



UNIVERSAL AUDIT KFT

3104 Salgótarján, Kölcsey út 19.

Tel: 06 30 9832484

Könyvvizsgálat, adótanácsadás, belső ellenőrzés, átvilágítás

Független könyvvizsgálói jelentés

A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a **Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.** 3060 Pásztó, Kölcsey Ferenc út 35. (továbbiakban „a Társaság”) mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 208 348 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 18 422 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.** 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Salgótarján, 2013.05.06.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása	Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Képviselőre jogosult neve: Győriné Új Mária	Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Győriné Új Mária
Könyvvizsgáló cég neve: Universal Audit Kft	Nyilvántartási szám: MKVK 000161
Könyvvizsgáló cég székhelye: 3104 Salgótarján, Kölcsey út 19.	

Nyilvántartási szám: MKVK 000592