

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

Szám: 1-75...../2012.

ÜZLETI JELENTÉS
A PÁSZTÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2011. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL,
2012. ÉVI ÜZLETI TERV

**Készült: Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő – testülete
2012. május havi ülésére**

Előterjesztő: Robotka Róbert ügyvezető igazgató

Előkészítette: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

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

Üzleti jelentés 2011. évről

Tisztelt Képviselő-testület!

A többletfeladatok, a többletmunkák és a fokozódó lakossági elvárások miatt a kft.

2011. évben nehéz gazdasági évet zárt.

A költségvetésben a feladatok ellátására biztosított előirányzatok évek óta nominálértékben is folyamatosan csökkennek, reálértékről már nem is beszélve. Ez az alacsony előirányzat, mely évközben a kft-nél minimálisan változott, jelentős veszteséget okozott. /Minden intézménynél jóval nagyobb volt a változás./

A szerződések összege és a feladat ellátása több éve úgy sem tartható, hogy fenntartónk a feladatok ellátására jelentős közmunka erőt biztosít.

A nehézségek ellenére még mindig meg tudtuk kapni a NAV-tól a „0”-s igazolásokat.

2011. évben 3 hónapos NAV ellenőrzésünk volt, nem tárt fel hiányosságot és hatósági eljárás nem indult a kft. ellen.

Önértékelésként kijelenthetjük, hogy a kft. meglehetősen nehéz pénzügyi körülmények között eredményesen teljesítette vállalt feladatait, megőrizte működőképességét, kötelező feladatait és a városüzemeltetés reá eső részét működtette.

2011. évi tevékenységenkénti eredmény

	2011.I- XII.havi árbevétel	2011.I- XII.havi költség	2011.I- XII.havi eredmény
Ingatlan üzemeltetés	5255	5845	-590
Lakossági szemétszáll.	55674	56321	-647
Közületi szemétszáll.	7963	6936	1027
Temető üzemeltetés	5404	6623	-1219
Parkfenntartás	2880	6974	-4094
Úttisztítás	800	4699	-3899
Csúszásmentesítés	807	745	62
Piac üzemeltetés	7450	18204	-10754
Vásár üzemeltetés	119	435	-316
Bérbeadás	0	0	0
Egyéb kiegészítő tev.	11062	8607	2455
Szén értékesítés ktsge	1464	1474	-10
Parképítés	5944	10278	-4334
Játszótér üzemeltetés	206	611	-405
Ebrendészet	560	1544	-984
Parlagfű mentesítés	480	554	-74
Útüzemeltetés	640	4260	-3620
Strand üz. Ktsg.	40	95	-55
Közfoglalkozt. Munkaügy	48842	48992	-150
Közfoglalkozt. Polg.hiv.	13335	13335	0
Közfoglalkozt. Saját	5599	4677	922
Munkaügyi hiv. támogatás 100	3306	3306	0
			0
Tevékenységek erdménye	177830	204515	-26685
Pénzügyi műveltek	6834	6834	0
Eredmény	184664	211349	-26685

2011. évben elvégzett feladatok rövid értékelése

1. Ingatlanüzemeltetés

Az önkormányzattal kötött megbízási szerződés alapján erre a feladatra 5.200 eFt-ot fordítottunk.

Üzemeltettünk 36 bérlők által lakott lakást, 3 lakatlan és 9 db egyéb ingatlant.

Lakbér előírás: 6.834 eFt volt

Bérlők befizettek: 6.230 eFt-ot

Közös költség előírás: 951 eFt

Befizetés: 531 eFt

Lakbér és közös költség kintlévőség 5.126 eFt-ot tesz ki 2011-ben.

Minden bérlő félévente megkapta egyenlegét, de a nagy tartozók az ez év elején kibocsátott önkormányzati felhatalmazással kiküldött kilakoltatás előtti utolsó felszólításig sajnos nem léptek. Jelenleg csak 3 fő kötött velünk részletfizetési megállapodást tartozása rendezésére. Ha letelik a kiértesítésben meghatározott határidő, elkezdjük a kilakoltatást.

2011. évi eredményünk 590 eFt negatívumot mutat.

2. Lakossági hulladékszállítás:

A hulladékszállító autók jól működnek.

2011. évben Salgótarján és Bátorfyerenye városával közösen a pásztói önkormányzat is részese lett egy szelektív hulladékos pályázatnak, ami már be van adva és várjuk az értékelést. Ez, ha nyerne, új dimenziót jelentene a város életében.

Röviden:

- 2011. évben a hulladékszállítás díj 16.000,-Ft+ÁFA volt. Ezen az áron gyűjtöttük és szállítottuk 3400 lakás kommunális lakás hulladékát heti egyszeri gyakorisággal 110 l/háztartás mennyiségig.

Ezzel párhuzamosan minden háztartásból elvittük a zöldhulladékot hetente.

Az év során elszállított hulladék mennyisége 2090 t volt, a zöldhulladék pedig 600 t.

Tavasszal gyűjtöttük az „E” hulladékot, ami 40 m³-t tett ki.

Gyűjtőszigetes technológiával ősszel volt lomtalanítás, ami 300 m³ mennyiséget produkált. Tavasszal szerveztünk a városban egy nagytakarítást az intézmények részvételével. Nagy sikere volt a felhívásunkat elfogadók körében.

2011. második felétől az új köztisztasági rendelet értelmében lehetősége van az egyedül élő állampolgároknak a 60 l űrméretű kommunális hulladék mennyiségre szerződést kötni velünk az igazságosabb közteherviselés keretén belül. Eddig ezzel a lehetőséggel kb.200 fő élt, melynek díjkülönbözetét fenntartónk felénk megtéríti a köztisztasági rendelet értelmében.

Kintlévőségeink kezelése nagyon fontos feladat számunkra. Eddig megpróbáltuk az első fokú adóhatóságot, következő évben egy adósságbehajtó céggel volt szerződésünk, 2011. évtől pedig saját dolgozóink általi behajtást vezettünk be, ami a legjobb eredményt mutatja, 2 000 eFt.

A 2011. évi záráskor 647 eFt negatív eredmény mutatkozott.

3. Közületi hulladékszállítás

Legnagyobb megrendelőnk a Dél-Nógrádi Vízmű Kft. A városi szennyvíztelepről elszállított szennyvíziszap mennyisége 8000 m³ volt.

Emellett még szerződésünk van számos más vállalkozással is, akiktől a kommunális hulladékot gyűjtjük és szállítjuk.

2011. év végi eredmény 1.027 eFt nyereséget mutatott.

4. Városi köztemetők üzemeltetése

Tulajdonosunkkal kötött üzemeltetési szerződés és a sírhely megváltásokból adódó saját bevételek összege 5.404 eFt volt. Ebből üzemeltettük a város 3 köztemetőjét.

2011. évközepén egy belső ellenőrzés alkalmával kiderült, hogy a 1,5 éve dolgozó temetőgondnokunk körül nincs minden rendben. Megtettük a rendőrségi feljelentést sikkasztás és csalás alapos gyanújával. Jelenleg az ügy még rendőrségi szakaszban van. Az ügy lezárása után tájékoztatjuk tulajdonosunkat az ügy végéről.

A temetők rendje megfelelő. Sajnos az alulfinanszírozás itt is mutatkozik. 6 évvel ezelőtt 7.633 eFt volt biztosítva erre a tevékenységre, mégis 902 eFt veszteség mutatkozott.

2011. évi eredmény 1.219 eFt negatívumot mutatott.

5. Parkfenntartás

A 2011. évi költségvetés erre a tevékenységre 2.880 eFt-ot biztosított. Csak érdekességképpen jelezzük, hogy 2006-ban 4.202 eFt ezen feladat értéke.

Megnövekedtek parkfelületeink. Kertészre, vízvételi helyek kialakítására – amik hiánya óriási – most sem jutott pénz. Ettől függetlenül a város szépen rendezett parkokkal rendelkezik, amelyek folyamatosan nyírva és takarítva voltak és vannak.

Kitakarítottuk a Muzslára felvezető út mindkét oldalát, árokrendszerét.

A Kövicses patak medre és partjai egész a Zagyva folyóba való betorkollásáig ki lett tisztítva. Rendben tartottuk a városi strandfürdőt.

Vágtuk a fűvet a bevezető utak mentén is.

Ezen területek rendben tartása nem is szerepelt feladataink között, de ahhoz, hogy a város szép legyen, hozzátartozott ez is.

Minden fórumon rendszeresen jeleztük, hogy ilyen finanszírozás mellett a parkok gondozása csak veszteséget termelhet. Ezt most is megtesszük.

A 2011. év 4.094 eFt veszteséget eredményezett.

6-7. Úttisztítás – üzemeltetés

Ezen leszerződött feladatainkra 2011. évben 1.440 eFt volt biztosítva a költségvetésben.
/2006-ban 3.391 eFt/

Testületi jóváhagyással a város rehabilitáción belül végzett parképítési vállalkozásunk nyereségéből vásároltunk egy seprőgépet. Ezt az univerzális kisgépet rengeteg kritika érte, pedig egy műszak alatt 3 m³ port gyűjtött össze a város közútjairól, járdáiról. Sajnos a gép működési költségeire az igénylés ellenére nem kaptunk egy fillér fedezetet sem, ezért a gépet leállítottuk.

Ezen felül takarítottunk 18 db buszmegállókat és környékét.
Napi rendszerességgel ürítettük a városi szemetes edényeket.
Minden városi rendezvény előtt, alatt és után rengeteg feladatunk volt a tisztaság fenntartása érdekében.

Nemzeti ünnepeinkre a zászlózásokat végrehajtottuk.

Pótoltuk és helyreállítottuk a hiányzó közlekedési táblákat, áteresztő rácsozatokat.

Az általunk kiszámolt fenntartási költségeknek – amit a főmérnökséggel egyeztettünk – a töredékét kaptuk meg, óriási késésekkel.

Ez eredményezte az úttisztítás 3.899 eFt-os, az üzemeltetés 3.620 eFt-os negatív eredményét.

8. Csúszásmentesítés

Erre a feladatra 807 eFt-ot költöttünk 2011. évben.

Ez olyan feladat, melyet esetenként a ténylegesen végrehajtott tevékenység után igazoltatunk le és nyújtjuk be a számlát fenntartónknak.

Alvállalkozóink Mátravölgyi Zsolt, Pusztai Gábor, Boltív Tüzép Kft.

2011. évi eredmény 62 eFt pozitívumot mutat.

9. Piacüzemeltetés

2011-ben birtokba vettük a város rehabilitációs pályázat során elnyert támogatásból és az önkormányzat által biztosított saját erőből felújított Városi Piacunkat.

Az előző oldalakon látható táblázat mutatja, hogy már az első évben elértük a régi egész éves árbevételünket.

Nagy sajnálatunkra az új üzletcsarnokot nem tudtuk kiadni. Ebben nagymértékben közrejátszott a gazdasági válság. Teljes erőbedobással azon vagyunk, hogy új csarnokunkat bérbe tudjuk adni, de ez nem csak tőlünk függ.

A 2011. év negatív eredménye az árfolyamvesztésből, a felmerült kamatokból, az energiaköltségből és a megnövekedett létszámmal járó bérköltségből adódott, ami 10.754 eFt.

10. Vásárüzemeltetés

A környéken egyetlen állatvásár 2011. februárjától minden hónapban meg lett tartva.

Az állatvásár minden évben veszteséges tevékenységünk, amit mindig jelzünk, de intézkedés még nem történt.

2011. évi negatív eredményünk 316 eFt volt.

11. Strandüzemeltetés

Erre a tevékenységre nem kaptunk még soha pénzt.

Bevételt képeztünk a reklámfelületek eladásából és a napi rendszerességű konténer szállítást is a parkokra könyveltük.

Még így is 55 eFt veszteség jelentkezik ezen tevékenységnél 2011. évben.

12. Közfoglalkoztatás

2010-ben megszűnt az „Út a munkához” program.

Sok olyan fontos beosztásban lévő munkavállalót tudtunk alkalmazni, akikre a kft. működése szempontjából nagy szükség volt. 2011. évtől ezért alkalmaztuk saját finanszírozásból a piacgondnokot, a MAN sofőrjét, 1 fő rakodót, 2 fő művezetőt, az állatvásár vezetőjét, - aki a piacon is dolgozott - , a közfoglalkoztatás adminisztratív 2 főjét, 1 fő asztalost, 1 fő seprőgépezelőt. Sajnos ezen emberek bérét nem fedezte az állandóan csökkenő feladat finanszírozás.

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

A város szebb és tisztább lett a munkások keze munkája által.

Az őszi 50 fős minta programban résztvevő állomány példás munkát végzett.

A 2011. évi zárás eredménye 772 eFt pozitív eredményt mutatott.

13. Ebrendészet

Ez is olyan tevékenységünk, mely tényleges teljesítés után, leigazolt számla kiállítása után kerülhet kifizetésre.

2011. befogtunk 33 db kutyát, melyek sorsát a törvény szerint rendeztük.

Mivel az ebbefogó közmunkás, program csak áprilistól volt, ezért az első negyedéves költségét a kft. finanszírozta.

Ezért a 2011. évi eredmény 984 eFt negatívumot mutat.

14. Parlagfűmentesítés

A 2011. évi árbevétel 480 eFt volt.

Az év két időszakában május – június, illetve augusztus – szeptember hónapokban próbáltuk gyommentesíteni a parlagfűves területeket.

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

A nyírandó összterület nagysága: 210.647 m² volt.

Az eredmény 74 eFt negatívumot mutat.

15. Játszótér üzemeltetés

2011. árbevétel 206 eFt volt.

Pásztón van	12 db játszótér,
Hasznoson	2 db,
Mátrakeresztesen	1 db.

A feladatra biztosított összeg olyan kevés, hogy a játszótéri területek egyszeri fűnyírását sem fedezi.

Szinte minden játszóteret megrongáltak, ami sok bosszúságot okoz mind nekünk, mind a játszóteret használó gyerekeknek.

A garanciális ellenőrzés a Stromfeld udvari DELIKÁT játszótéren megtörtént.

Személyesen ellenőriztem a játékok állapotát. A játszótér anyaga igen jól ellenáll az idő viszontagságainak.

Javasoljuk, hogy a fa játékok elöregedése után ilyen típusú elemekkel váltsuk ki az eszközöket, mivel ezek sokkal jobban ellenállnak a vandalizmusnak.

A 2011. évi eredmény 405 eFt negatívumot mutat.

16. Saját fenntartás

2011. január 01-től a kft. alkalmazotti létszáma kibővült 16 főről 26 főre a már említett indokok miatt.

1. ügyvezető igazgató
2. művezető /tecnika/
3. művezető /játsszóterek, parkok, strand, számlázás/
4. környezetvédelmi mérnök /hulladékgyűjtés, ingatlanüzemeltetés/
5. főkönyvelő
6. könyvelő, pénztáros
7. titkárnő /ingatlanüzemeltetés, számlázás, tb-ügyintézés, iktatás/
8. bérszámfejtő /tb., munkaügy/
9. adminisztrátor /közmunka, munkaügy/
10. adminisztrátor /közmunka irodavezető, pályázatok, elszámolások/
11. piacgondnok /lakatos/
12. /helypénzbeszedő piacon/ 4 órás
13. /közületi szemétszállítás, parkgondozó, ingatlanüzemeltetés/
14. temetőgondnok /2011. november 8-án elküldve/
15. asztalos /karbantartó/
16. autószerelő /seprőgéppel/
17. autószerelő /park, hulladékgyűjtés, ebrendészet/
18. gépkocsivezető /MAN/
19. gépkocsivezető /IFA sofőr, szerelő, traktoros/
20. gépkocsivezető/IFA sofőr/
21. gépkocsivezető /IFA sofőr/
22. gépkocsivezető /IFA sofőr, kisgépek javítása/
23. biztonsági őr /piac, vásár/
24. köztisztasági rakodó
25. köztisztasági rakodó
26. köztisztasági rakodó

Az elmúlt gazdasági évben a 2010-ben felújított telephelyünk műszaki színvonalát szinten tartottuk.

Szerelőink felújították a lakóközösségek és a kft. tulajdonában lévő zárt konténereket, mivel azok már balesetveszélyes szintig szét voltak rohadva. Folyamatosan karbantartottuk technikai eszközeinket, olyan szinten, hogy meghibásodás miatt nem volt leállásunk.

Sok gondot fordítottunk az elültetett növények utógondozására, locsolására. Fúrattunk a Vízmű segítségével egy saját kutat, hogy ne a drága ivóvízzel kelljen öntözni.

Részt vettünk minden civil kezdeményezésben, ami a környezetvédelemmel kapcsolatos volt.

Szerveztük a lakosság ellátását olcsó tüzelő anyaggal.

A helyi médián keresztül folyamatosan értesítettük a lakosságot az ünnepek miatti szemétszállítási időpont változásokról.

Minden eszközzel segítettük intézményeink rendezvényeik lebonyolításában, kiszolgálásában.

Fenntartónk folyamatos késésben volt egész évben számláink kifizetésével.

Költségvetési kiegészítést csak a szeptemberi testületi ülés hagyta jóvá minimális szinten.. Addig abból kellett gazdálkodnunk, amit a februári költségvetés jóváhagyásával számunkra adtak. Azt minden felelős vezető tudta, hogy ez nem lehetséges hiány nélkül.

Féléves, harmadik negyedéves értékeléseknél folyamatosan jeleztük igényünket, hiányunkat, de döntés csak évvégén született, még pedig olyan, hogy csökkentsük létszámunkat, szervezzük át működésünket. Ezt a testületi határozatot természetesen végrehajtottuk.

A kft. alkalmazotti létszáma visszaállt 16 főre.

Szerkezeti átalakításokat hajtottunk végre.

Látható, hogy szinte minden kiadásunk szinten volt tartva vagy csökkent. Egyedül a bérköltség növekedett meg a folyamatosan bővülő feladatok miatt, a létszám függvényében, de így is nálunk a legalacsonyabb az átlagkereset a város más intézményeihez képest.

2011-ben Pásztó Városa is csatlakozott egy szelektív hulladékgyűjtést támogató uniós pályázathoz. A legfrissebb információk alapján a pályázatot pozitívan bírálták el. Megvalósulása 2013-ban várható. A megvalósulás után a fenntarthatóság lesz a fő cél, amit az új HGT. már pénzügyileg is támogat.

2012. évi tevékenységenkénti terv

	2012. év árbevétel terv	2012. év költség terv	2012. év eredmény terv
Ingatlan üzemeltetés	4.150	4.000	150
Lakossági szemétszáll	55.300	54.400	900
Közületi szemétszáll.	8.000	7.900	100
Temető üzemeltetés	2.700	5.500	- 2.800
Parkfenntartás	4.100	4.100	0
Úttisztítás	1.500	1.490	10
Csúszásmentesítés	2.350	2.300	50
Piac üzemeltetés	7.600	7.500	100
Vásár üzemeltetés	100	300	- 200
Egyéb kieg.tev.vállalk	14.430	12.780	1.650
Szénértékesítés	1.500	1.350	150
Játszótér felülvizsg.	440	440	0
Játszótér üzemeltetés	370	370	0
Ebrendészet	470	580	- 110
Parlagfű mentesítés	320	320	0
Útüzemeltetés	1.200	1.200	0
Közcélú iroda.	4.470	4.470	0
Tevékenységek eredménye	109.000	109.000	0
Pénzügyi műveletek	7.000	7.000	0
Eredmény			0

A terv-táblázat elkészítése során a költségeket a lehető legtakarékosabbra, míg a várható bevételeket optimálisra terveztük, mert csak így egyenlítik ki várhatóan egymást. Az adatok nettó értékben, azaz áfa nélkül szerepelnek.

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.

Az út-híd, temető, park és játszótér fenntartás céljára biztosított fedezet, az igényelthez képest jelentős csökkenése miatt, fokozott takarékosagra és gondosságra lesz szükség ahhoz, hogy a rendelkezésre álló összegből mégis képesek legyünk feladatainkat ellátni.

A temetők rendkívüli mértékben alulfinanszírozottak 2012 évre. A működtetés költsége kb 5,5millió Ft (ami a külső tényezők miatt, inkább alultervezett pl. a folyamatos üzemanyag áremelések miatt), amihez jó esetben 2,7millió külső bevétel várható, tehát a működés költségeit még 50%-ban sem fedezi.

A zárolások miatt erősen lecsökkentett pénzügyi fedezetre való figyelemmel, azt a feladatot, vagy részfeladatot, amire nem telik majd, vagy egyáltalán nem lesz módunk ellátni, vagy

külön megállapodás alapján, külön díjazásért lesz csak lehetőség teljesíteni. Ez azonban nem veszélyeztetheti semmiképpen a város alapvető érdekeit.

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, ezért 2012-ben még intenzívebb munkára lesz szükség ebben az ügyben.

Továbbra is mindent elkövetünk, hogy a piacon az új vásárcsarnok hasznosítását megoldjuk és ezzel a hitel törlesztéséhez hozzájárulhassunk.

Jelenlegi létszámunk, a munkaterületek megjelölésével:

1. ügyvezető igazgató
2. helyettes és művezető /játsszóterek, parkok, parlagfű, ingatlan üzemeltetés, számlázás, gondnoki teendők/
3. művezető / hulladékszállítás, gépek, technika, üzemanyag elszámolások, ebrendészet, csúszásmentesítés, beugró sofőr /
4. főkönyvelő
5. könyvelő, pénztáros /lakossági személyszállítás/
6. titkárnő /ingatlanüzemeltetés, számlázás, tb-ügyintézés, iktatás/
7. bérszámfejtő /tb., munkaügy/
8. adminisztrátor /közmunka, munkaügy/
9. iroda vezető /közmunka, pályázatok, 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 csökkentett létszám olykor komoly nehézségeket is okoz a feladat ellátásban. Ugyanis bizonyos szakmák hiányában, mint az asztalos, a lakatos, a villanszerelő, traktoros és kertész nem tudjuk az ilyen szakmát igénylő munkákat megfelelően elvégezni.

Megfontolásra javasoljuk, hogy a városnál maradó intézményi épületek fenntartására és a városi tulajdonú ingatlanok állagmegőrzése érdekében érdemes lenne egy karbantartó brigád létrehozása.

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

Köszönöm figyelmüket!

Pásztó, 2012. május 7.

Pásztói Városgazdálkodó
Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kölcsey F. út
Adószám: 11208790

Robotka Róbert
Ügyvezető igazgató

HATÁROZATI JAVASLAT

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő – testülete megtárgyalta a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést, az egyszerűsített éves beszámolót és a könyvvizsgálói jelentést valamint a 2012. évi üzleti tervéről szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1./ A Képviselő –testület a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. 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 Kft. eredményfelosztását:

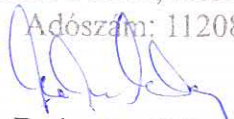
- adózás előtti eredmény:	- 26.685 eFt
- adófizetési kötelezettség:	0 Ft
- adózott eredmény:	- 26.685 eFt
- mérleg szerinti eredmény:	- 26.685 eFt

melyet eredménytartalékba köteles helyezni.

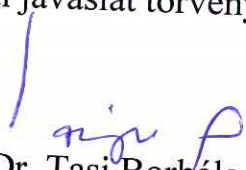
2./ A Képviselő – testület a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft 2012. évi üzleti tervét elfogadja.

Pásztó, 2012. május 07.

Pásztói Városgazdálkodási
Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kölcsey F. út 35.
Adószám: 11208790-2-12


Robotka Róbert
ügyvezető igazgató

A határozati javaslat törvényes.


Dr. Tasi Borbála
címetes főjegyző

PÁSZTÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3060 Pásztó,
Cégjegyzék száma: 12-09-002518

**Egyszerűsített éves beszámoló
Kiegészítő melléklete
Közhasznúsági jelentés
2011.**

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 Győriné Új Mária könyvvizsgáló látja el a feladatot, 2011. 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 2011-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.

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 értékezelési 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 2011. évre vonatkozó tételeket 2012.04.30.-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:

157798

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

A forgóeszközök összes értéke:

40025

- követelések összesen	28548
- Vevő követelés (311)	26828
- Adott előleg (354)	1241
- Egyéb követelés (354)	479

- pénzeszközök összesen	11331
- bankszámla egyenleg	9636
- pénztár egyenleg	433
- elkülönített betétszla. Egyenleg	1262

- készletek összesen	146
----------------------	-----

Aktív időbeli elhatárolások:

5572

- Árbev. Elhatárolás	5210
- Költség elhatárolás	362

Eszközök mindösszesen:

203395

Források:

A saját tőke összes értéke

44865

- Jegyzett tőke	53100
-----------------	-------

- Tőketartalék	8400
- Eredménytartalék	10050
- Mérleg szerinti eredmény	-26685
A kötelezettségek (hosszú lejáratú) összes értéke	37319
Beruházási és fejlesztési hitelek	37319
A kötelezettségek (rövidlejáratú) összes értéke	49512
- Szállító (454)	6599
- SZJA (462)	542
- TB tartozás (473)	3843
- NAV, Önk. Adok (46)	1138
- NAV ÁFA (468)	3547
- Jövedelem elsz.szla. (471)	3298
- Szakképzési hj. (474)	613
- Alapítókkal szembeni rövid lej.köt(479)(452)	17970
- Egyéb köt (476).	133
- Hitel, lízing	11829
A passzív időbeli elhatárolások összes értéke	71699
- Költség időbeli elhatárolás	321
- Árbevétel időbeli elhatárolás	71378

Források mindösszesen: **203395**

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A bevételek összes értéke:	184664
- Értékesítés összes nettó árbevétele	110105
- Egyéb bevételek összes	67720
- Pénzügyi műveletek bevételei (pénzintézeti kamat)	6839
- Rendkívüli bevételek	0

Költségek, ráfordítások összes értéke	211349
- Anyagi jellegű ráfordítások	55868
- Anyagköltség	19550
- Vásárolt anyag	5778
- Egy éven belül elhaszn.	1585
- Üzemanyag	8145
- Energia	4042
- Igénybevett szolgáltatások értéke	25304
- Szállítási ktg.,	12005
- Bérleti díj	5125
- Oktatással kapcs. ktg.	388
- Posta-, telefon ktg.	1091
- Bérmunka	336
- Karbantartási- javítási díj	363
- Könyvelési- könyvvizsgálati díj	420
- Utazási, kiküldetési ktsg.	1323

- Hirdetési-, reklám ktg.	480
- Egyéb ktg.	3773
- Egyéb szolgáltatások értéke	2430
- Bankköltség	1719
- Biztosítás	491
- Hatósági díj, illeték, közzétételi díj	220
- Eladott (közvetített) szolg.	2697
- Eladott áruk besz. ért.	5887
- <i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	<i>129901</i>
- Összes bérköltség	100241
- Munkaviszony- bérköltség	96389
- Megbízási díjak	3852
- Személyi jellegű egyéb kifiz	1185
- Munkabajárás térítés	529
- Termb.jutt.SZJA	43
- Reprezentáció	3
- Betegszabadság.	231
- Táppénz hj.	61
- Természetbeni egyéb	318
- Bérjárulékok	28475
- TB járulék	26073
- Szakképzési hj.	1402
- Munkaerőpiaci járulék	1000
- <i>Értékcsökkenési leírás</i>	<i>4214</i>
- <i>Egyéb ráfordítások</i>	<i>6103</i>
- Egyéb ráf. Kerekítés	23
- Behajt.követelés	1152
- Birság	8
- Iparüzési adó, súlyadó, rehab	2504
- Követelések értv	2416
- <i>Pénzügyi műv. Ráfordítása</i>	<i>14801</i>
- <i>Rendkívüli ráfordítás</i>	<i>462</i>

A kft. az 2011. évi gazdasági évet –26.685 eFt adózott eredménnyel zárta.

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

Megnevezés	2010. év	2011. év	Változás (eFt)	Változás(%)
Nettó árbevétel	107.600	110.105	2.505	2,3
Egyéb bevételek	236.136	67.720	-168.416	
Pénzügyi bevételek	6.958	6.839	-119	
Rendkívüli bevételek				
Bevételek összesen:	350.694	184.664	-166.030	

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

Megnevezés	2010. év	2011. év	Változás (eFt)	Változás(%)
Anyagjellegű ráfordítás	54.456	55.868	1.412	2,6
Személyi jellegű ráfordítás	276.024	129.901	-146.123	
Értécsökkenési leírás	2.334	4.214	1.880	80,5
Egyéb ráfordítások	7.008	6.103	-905	
Pénzügyi ráfordítások	6.991	14.801	7.810	111,7
Rendkívüli ráfordítások		462	462	
	346.813	211.349	-135.464	

Az egyéb bevételek csökkenése a személyi jellegű ráfordításokkal arányosan csökken. Közhasznú Nonprofit Kft-ként fő tevékenységünk a közcélú foglalkoztatás, aminek a bér és járulék költségét az Önkormányzat 100 %-ban támogat.

A nonprofit Kft 2011. évben 2416 eFt értékvesztést és 1152 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 veszteséget mutatja.

A pénzügyi műveletek ráfordításaiból 6659 e. Ft év végén elszámolt árfolyamveszteség.

Rendkívüli ráfordítás 462 e Ft skontó elszámolása, rendkívüli bevétele nem keletkezett a kft-nek

Összbevétel vállalkozási és közhasznúsági meghatározása:

Megnevezés (fők.szla.szerint)		Közhasznú bevétel	Vállalkozási bevétel
91			84109
92			20397
931	Közfoglalkoztatás tovább szla.	5599	
967	Önkormányzat tám.	14069	
9673	Munkügyi hiv. tám.	51413	
96			2238
97			6839
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	2011.12.31. létszám
Fizikai	17	14
<u>Nem fizikai</u>	<u>9</u>	<u>9</u>
összesen:	26	23
Közmunka program	70	98
Munkaügyi Központ	2	1
mindösszesen:	98	122

BÉRKÖLTSÉG, SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉS ALAKULÁSA eFt-ban

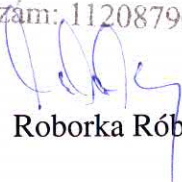
	Bér	Túlmunka	Jutalom	Betegszab.	Tápp.	Összesen
Alkalmazott	45746	457	444	162		46809
Egyéb	3852	-	-	-		3852
Közmunka pr.	46977	26		69	61	47133
Munkaü.K.	2739					2739
összesen:	99314	483	444	231	61	100533

Saját tőke alakulása 2011.12.31-én: 44865 eFt

Jegyzett tőke	53100
Tőketartalék	8400
Eredménytartalék előző évekről	10050
Mérleg szerinti eredmény	-26685

Kelt:, 2012-04-30

Pásztói Városgazdálkodási
Közhasznú Nonprofit Kft
3060 Pásztó, Kölcsey F. út 35.
Adószám: 11208790-2-12


Roborka Róbert

ügyvezető igazgató

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

Cégjegyzék sz:
Statistikai sz:

12-09-002518
11208790-7830-599-12

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

	2010.év	Korábbi évek	2011.év
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	239181		71081
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
a, alapítótól			
b, központi költségvetésből			
c, helyi önkormányzattól	219009		19668
d, egyéb			
2. Pályázati úton elnyert támogatás	20172		51413
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
4. Tagdíjból származó bevétel			
5. Egyéb bevétel			
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	111513		113583
C. Összes bevétel (A+B)	350694		184664
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	238550		70309
Anyagjellegű ráfordításai	3939		1229
Személyi jellegű ráfordítások	233733		66828
Értékcsökkenési leírás	878		2252
Egyéb ráfordítások			
Pénzügyi műv. ráfordításai			
Rendkívüli ráfordítások			
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	108263		141040
Anyagjellegű ráfordításai	50517		54639
Személyi jellegű ráfordítások	42291		63073
Értékcsökkenési leírás	1456		1962
Egyéb ráfordítások	7008		6103
Pénzügyi művel. ráfordításai	6991		14801
Rendkívüli ráfordítások			462
F. Összes ráfordítás (D+E)	346813		211349
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	3250		-27457
H. Adófizetési kötelezettség	216		0
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	3034		-27457
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	631		772

IMMATERIÁLIS JAVAK**BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁS 2011. december 31.**
eFt

Megnevezés	Bruttó ért. nyitó 2011.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2011.12.31.
Vagyoni értékű jogok	111			111
Szellemi termék	685			685
összesen:	796			796

ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁS 2011. december 31.
eFt

Megnevezés	Értékcsökkenés nyitó 2011.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2011.12.31.
Vagyoni értékű jogok	111			111
Szellemi termékek	361	72		433
összesen:	472	72		544

TÁRGYI ESZKÖZÖK**BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁS 2011. december 31.**
eFt

Megnevezés	Bruttó ért. nyitó 2011.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2011.12.31.
Épület, építmények	1964	148839		150803
Termelő berendezés	5772	1619	550	6841
Termelő jármű	1916	6500		8416
Üzemi berendezés	2077	173	9	2241
Egyéb jármű	38			38
Irodai berendezés	582		11	571
összesen:	12349	157131	570	168910

ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁS 2011. december 31.
eFt

Megnevezés	Értékcsökkenés nyitó 2011.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2011.12.31.
Épület, építmények	242	478		720
Termelő berend.	4207	2439	550	6096
Termelő jármű	1320	947		2267
Üzemi berend.	1902	278	9	2171
Egyéb jármű	38			38
Irodai berendezés	583		11	572
összesen:	8292	4142	570	11864

BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

A befektetett pénzügyi eszközök pályázati díj lekötés 10 évre.

Pásztó, 2012. április 30.

Pásztói Városgazdálkodási
Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kölcsey F. út 35.
Adószám: 11208790-2-12

Robotka Róbert
Ügyvezető igazgató

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

Felügyelő Bizottság részére

P á s z t ó

Tárgy: Tájékoztató a 2011. évi prémium kiértékeléséhez

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő – testülete 115/2011./IV.28./ számú határozatában a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője részére 2011. évre prémiumfeltételt állapított meg.

A feladatok az alábbiak szerint teljesültek:

1.

a./ Pásztó Város Önkormányzata által megrendelt feladatokat a kft. határidőre, jó minőségben teljesítette.

A lakossági és közületi szemétszállítást mindig határidőn belül teljesítette.

b./ A közmunkások foglalkoztatását önállóan, eredményesen végzi. Ennek eredményeként a város közterületei tiszták, rendezettek.

Az adminisztráció pontos és hiánymentes, az állami támogatás igénylése, elszámolása problémamentes.

c./ A városközponti rehabilitáció keretében megvalósuló piac fejlesztés időszakában a piaci tevékenységet úgy szervezte, hogy az elősegítette a beruházás megvalósulását, ugyanakkor a piaci árusítás technikai és személyi feltételeit a kft. úgy biztosította, hogy az a legkevesebb problémát okozta.

A piaci elárúsító csarnok bérbeadását nem sikerült megvalósítani.

2.

<u>Lejárt kintlévőségek</u>	<u>2010. dec. 31.</u>	<u>2011. dec. 31.</u>
- lakbér	3.281 eFt	3.380 eFt
- lakossági szemétdíj	14.683 eFt	16.539 eFt
- egyéb vevő	1.863 eFt	2.995 eFt
összesen:	19.827 eFt	22.914 eFt

Kintlévőségeink csökkentésére saját dolgozóink szedték be a díjhátralékot.

A 2. pontban szabott feltételek nem teljesültek.

3.


Prémium kifizetését kizáró tényezők: negatív mérleg szerinti eredmény.

Kérem a T. Felügyelő Bizottságot, hogy a 2011. évi prémium teljesítését értékelje ki, a véleményét juttassa el a tulajdonosnak.

Pásztó, 2012. május 07.

Pásztói Városgazdálkodási
Közhasznú Nonprofit Kft
3060 Pásztó, Kölcsey F. út 35.
Adószám: 11208790-2-12

Tisztelettel:


Robotka Róbert
ügyvezető igazgató

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
2011. április 28-i ülésén 115/2011. (IV. 28.) számon
a következő határozatot hozta:

PÁSZTÓ VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE **115/2011. /IV. 28./ SZÁMÚ HATÁROZATA**

Pásztó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 73/2005. (IV.19.) határozattal elfogadott javadalmazási szabályzat alapján 2011. évre prémium feltételt állapít meg a Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője részére.

A feladatot és a teljesítést követően kifizetendő prémiumot az alábbiakban határozza meg:

1. A Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit KFT ügyvezető igazgatóját az éves személyi alapbérének 20 %-a

összegű prémium illeti meg abban az esetben, ha

a/ az önkormányzat által megrendelt feladatokat szerződészerűen, a jóváhagyott költségvetési kereten belül, határidőben, jó minőségben, gazdaságosan teljesíti- különös tekintettel a város 2011. évi költségvetési rendeletében, és annak intézkedési tervében foglaltakra.

A feladat teljesítéséért fizethető prémium: 5%

b/ a közmunkások foglalkoztatását önállóan, hatékonyan, eredményesen szervezi, irányítja, az adminisztráció teljes körű és pontos, hiánymentes A közmunkások tevékenysége eredményeként a város parkosított területei és közterületei tiszták, rendezettek. A közfoglalkoztatás állami támogatás igénylése és elszámolása problémamentesen, szabályosan, visszafizetési kötelezettség nélkül zajlik

A feladat teljesítéséért fizethető prémium: 5%

c/ A Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit KFT ügyvezető igazgatója a Városközponti rehabilitáció keretében megvalósuló piac fejlesztés időszaka alatt a piaci tevékenységet úgy szervezze, hogy az segítse elő a beruházás megvalósulását, ugyanakkor a piaci árusítás technikai és személyi feltételeit a KFT úgy biztosítsa, hogy az a legkevesebb problémát okozzon.

A piaci elárúsító csarnokok bérbeadását a használatbavételi engedély jogerőssé válásától számított két hónapon belül oldja meg úgy, hogy abból a Pásztón kialakult bérleti díjaknak megfelelő árbevétele keletkezzen a Kft-nek.

A feladat teljesítéséért fizethető prémium: 5%

2. A Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft 2011. évi beszámolójában szereplő lejárt kintlévőségek nem növekedhetnek.

A feladat teljesítéséért fizethető prémium: 5 %

3. A prémium kifizetését kizáró tényezők:

Amennyiben a Kft gazdálkodásában vagyronvesztés következik be
Negatív a mérleg szerinti eredmény.

Ha a mérleg szerinti eredmény nem nyújt fedezetet a prémium kifizetésére.

Hatáskörbe tartozó munkavédelmi intézkedések elmulasztása miatt halálos, vagy rokkantsággal járó csonkolásos, illetve tömeges baleset következik be.

Amennyiben a társaságnál lefolytatott hatósági ellenőrzés / APEH, TB, Munkavédelmi felügyelőség, Állami Számvevőszék, Közbeszerzési Döntőbizottság, Magyar

Államkincstára Kft tevékenységével elmarasztaló megállapítást tesz, és a KFT-t jogerősen pénzbírságra, vagy visszafizetésre kötelezik.
A Kft- adatszolgáltatási kötelezettség elmulasztása miatt elmarasztalják

4. A célfeladatok teljesítését a Kft Felügyelő Bizottsága értékeli és véleményét eljuttatja a tulajdonosoknak a 2011. évi beszámoló készítésének időpontjáig.
A képviselő-testület, mint tulajdonos dönt a kifizetésről.
5. A képviselő-testület felkéri a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

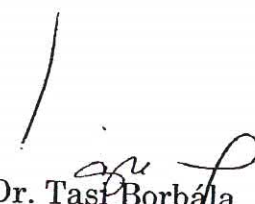
Határidő: 2011. május 10.

Felelős: Sisák Imre polgármester

Pásztó, 2011. április 29.



Sisák Imre
polgármester



Dr. Tasi Borbála
címetes főjegyző



UNIVERSAL AUDIT KFT

3104 Salgótarján, Kölcsey út 19. Tel: 06 30 - 9832484
Könyvvizsgálat, adótanácsadás, könyvelés, átvilágítás

Független könyvvizsgálói jelentés

A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosának

Elvégeztem a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 3060 Pásztó, Kölcsey Ferenc út 35. (továbbiakban „a Társaság”) mellékelt 2011. évi éves egyszerűsített beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves egyszerűsített beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben

Mérlegfőösszeg:	203.395 eFt
Saját tőke:	44.865 eFt
Adózott eredmény:	-26.685 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	-26.685 eFt

az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, közhasznúsági jelentésből és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége a pénzügyi kimutatásokért

Az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves egyszerűsített beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az éves egyszerűsített beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves egyszerűsített beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves egyszerűsített beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves egyszerűsített beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a **Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.** 2011. éves egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves egyszerűsített beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az éves egyszerűsített beszámoló a **Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.** 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet egyrészt a jelentős mértékű hiányra, mely a saját tőkét csökkentette, így az 53.100 eFt-os jegyzett tőke esetében a saját tőke 44.865 eFt-ra alakult, mely a jegyzett tőke 84.5 %-a. Ebből adódóan a következő években a gazdálkodás veszteséget nem eredményezhet, a saját tőke-jegyzett tőke arány nem romolhat.

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet **a követeléseknél a jelentős mérték csökkentésére, a követelések behajtásának jelentőségére.**

Salgótarján, 2012.05.07.

Universal Audit Könyvvizsgáló- és Adótanácsadó Kft.
3104 Salgótarján Kölcsey út 19.

Kamarai bejegyzés: 000592

Győriné Új Mária
Bejegyzett könyvvizsgáló

MKVK szám: 000161

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. 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	53614	0	157798
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	324		252
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	52790		157046
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	500		500
5	B. Forgóeszközök	71212	0	40025
6	I. KÉSZLETEK	128		146
7	II. KÖVETELÉSEK	59505		28548
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	11579		11331
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	3615		5572
11	Eszközök összesen	128441	0	203395

Keltetés: 2012. április 30.

Pásztói Városgazdálkodási
Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kölcsey F. út 35.
Adószám: 11208790-2-12



a vállalkozás vezetője (képviselője)

11208790783059912
Statistikai számjel

2/3. oldal

12-09-002518
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011. 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	33050	0	44865
13	I. JEGYZETT TŐKE	14600		53100
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	8400		8400
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	6385		10050
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3665		-26685
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	65968	0	86831
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	39698		37319
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	26270		49512
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	29423		71699
26	Források összesen	128441	0	203395

Keltezés: 2012. április 30.

Pásztói Városgazdálkodási
Közhasznú Nonprofit Kft
P.H.
3060 Pásztó, Kölcsey F. út 35.
Adószám: 11208790-2-12

a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2011. 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	107600		110105
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	236136		67720
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	54456		55868
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	276024		129901
6	VI. Értékcsökkenési leírás	2334		4214
7	VII. Egyéb ráfordítások	7008		6103
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	3914	0	-18261
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6958		6839
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	6991		14801
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-33	0	-7962
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	3881	0	-26223
13	X. Rendkívüli bevételek			
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			462
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	-462
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	3881	0	-26685
17	XII. Adófizetési kötelezettség	216		
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	3665	0	-26685
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3665		-26685

Keltezés: 2012. április 30.

Pásztói Városgazdálkodási
Közhasznú Nonprofit Kft.
P.H.
3060 Pásztó, Kőlcsey F. út 35.
Adószám: 11208790-2-12


a vállalkozás vezetője (képviselője)