

TI-KÖSZ Köztisztasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 15-09-073222, Adószám: 14464700-2-15)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. július 04. (10:53:46)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 14.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 07. 04. 10:53:46) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

TI-KÖSZ Köztisztasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 15-09-073222

Adószám: 14464700-2-15

KSH szám: 14464700-3900-113-15

Székhely: Magyarország, 4628 Tiszaszentmárton Damjanich út 64.

Első létesítő okirat kelte: 2008. május 30.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összki költség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 35/2019; szövege: magyar)

Könyvelő

TI-KÖSZ Köztisztasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 15-09-073222

Adószám: 14464700-2-15

Székhely: Magyarország, 4628 Tiszaszentmárton Damjanich út 64.

Varga Béla

Beküldő

TI-KÖSZ Köztisztasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 15-09-073222

Adószám: 14464700-2-15

Székhely: Magyarország, 4628 Tiszaszentmárton Damjanich út 64.

Varga Béla

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

| | Tárgyévi üzleti évben | Tárgyévét megelőző üzleti évben | Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben |
|--|-----------------------|---------------------------------|---|
| Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma | 2 | 2 | 2 |

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. július 04. (10:53:46)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 14.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 07. 04. 10:53:46) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Alíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. május 14.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Varga Béla

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. július 04. (10:53:46)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 14.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 07. 04. 10:53:46) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|---|-----------------------------|---|-----------------|
| 001. | Eszközök (aktívák) | | | |
| 002. | A. Befektetett eszközök | 77 | | 74 |
| 003. | I. Immateriális javak | 0 | | 0 |
| 004. | II. Tárgyi eszközök | 77 | | 74 |
| 005. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | | 0 |
| 006. | B. Forgóeszközök | 1 985 | | 2 823 |
| 007. | I. Készletek | 171 | | 679 |
| 008. | II. Követelések | 101 | | 114 |
| 009. | III. Értékpapírok | 0 | | 0 |
| 010. | IV. Pénzeszközök | 1 713 | | 2 030 |
| 011. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 252 | | 164 |
| 012. | Eszközök (aktívák) összesen | 2 314 | | 3 061 |
| 013. | Források (passzívák) | | | |
| 014. | D. Saját tőke | 1 757 | | 1 927 |
| 015. | I. Jegyzett tőke | 3 000 | | 3 000 |
| 016. | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | 0 | | 0 |
| 017. | III. Tőketartalék | 0 | | 0 |
| 018. | IV. Eredménytartalék | -1 865 | | -1 732 |
| 019. | V. Lekötött tartalék | 500 | | 500 |
| 020. | VI. Értékelési tartalék | 0 | | 0 |
| 021. | VII. Adózott eredmény | 122 | | 159 |
| 022. | E. Céltartalékok | 0 | | 0 |
| 023. | F. Kötelezettségek | 557 | | 1 134 |
| 024. | I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | | 0 |
| 025. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | | 0 |
| 026. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 557 | | 1 134 |
| 027. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 0 | | 0 |
| 028. | Források (passzívák) összesen | 2 314 | | 3 061 |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. július 04. (10:53:46)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 14.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 07. 04. 10:53:46) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|--|--------------------------|---|-----------------|
| 001. | I. Értékesítés nettó árbevétele | 6 548 | | 9 212 |
| 002. | II. Aktivált saját teljesítmények értéke | -105 | | 253 |
| 003. | III. Egyéb bevételek | 0 | | 24 |
| 004. | IV. Anyagjellegű ráfordítások | 2 383 | | 5 359 |
| 005. | V. Személyi jellegű ráfordítások | 3 620 | | 3 660 |
| 006. | VI. Értékcsökkenési leírás | 78 | | 262 |
| 007. | VII. Egyéb ráfordítások | 228 | | 33 |
| 008. | A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 134 | | 175 |
| 009. | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | | 0 |
| 010. | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | | 0 |
| 011. | B. Pénzügyi műveletek eredménye | 0 | | 0 |
| 012. | C. Adózás előtti eredmény | 134 | | 175 |
| 013. | X. Adófizetési kötelezettség | 12 | | 16 |
| 014. | D. Adózott eredmény | 122 | | 159 |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. július 04. (10:53:46)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 14.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 07. 04. 10:53:46) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

TI-KÖSZ Köztisztasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

2018. éves beszámoló kiegészítő melléklete

A társaság 2004. február 16-án alakult, mint közhasznú társaság és működött 2008. szeptember. 16. napjáig, mint TI-KÖSZ KHT.

Alapítója Tizsaszentmárton Község Önkormányzata 4628 Tizsaszentmárton, Damjanich út 30.

A TI-KÖSZ Nonprofit Közhasznú Kft. átalakulással jött létre 2008. szeptember 17. napjától 2014.november 5. napjáig.

A Társaság a Cégbíróság kérésének nem tett eleget a közhasznúság fennmaradásához, ezért a közhasznúsági jogállás megvonásra és törlésre került.

Az alapító 2015.évben kérte az alapító okirat változtatását.

Megnevezése: TI-KÖSZ Köztisztasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

| | |
|---------------------------------------|---|
| A társaság rövidített cégneve: | TI-KÖSZ Kft. |
| Székhelye: | 4628 Tizsaszentmárton, Damjanich út 64. |
| Levélcíme: | 4628 Tizsaszentmárton, Damjanich út 64. |
| Elérhetősége: | telefon: 06/30-354-9515 ügyvezető |
| Céjegyékszám: | 15-09-073222/38 |
| Adószám: | 14464700-2-15 |
| Társaság alapítója: | Tizsaszentmárton Község Önkormányzata 4628 Tizsaszentmárton, Damjanich út 30 |
| Gazdasági Társaság típusa: | egyszemélyes Kft. /100% önkormányzati tulajdon/ |
| Internetes honlap: | www.tizsaszentmarton.hu |
| E-mail cím: | tikosz@vipmail. hu |

A gazdasági társaság fő tevékenységi köre:

- 39.00'08 Szennyeződésmentesítés egyéb hulladékkezelés
- Szennyvízgyűjtése, kezelése.

A társaság a számvitelről szóló 2000.évi C. törvény 9.§ -a alapján Egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleg, az eredménykimutatás a Számviteli Törvény szerinti kötelező tagoláson túl tovább nem részletezett, illetve összevonásokat nem tartalmaz.

Az éves beszámoló részét képező mérleget, eredménykimutatást és kiegészítő mellékletet a vállalkozás képviselőjére jogosult személy:

Varga Béla ügyvezető

Lakcím: 4628 Tiszaszentmárton, Petőfi S. út 29. írja alá.

A társaság a beszámoló mérlegét a törvény 1.sz. melléklet „A” változata szerinti, eredménykimutatását a törvény 2.sz. melléklet /összköltség eljárás/ „A” változata szerinti tagolásban készíti el.

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

A mérlegkészítés választott időpontja: a mérlegforduló napját követő február 28.

1, A gazdasági társaság számviteli politikája

A gazdasági társaság könyvvizetését egységes szerkezetű **Számviteli politika** alapján végzi. A számviteli politika keretében, de önálló szabályzatként került elkészítésre:

- a számlarend
- az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata
- az eszközök és források értékelési szabályzata
- a pénzkezelési szabályzat
- az önköltség-számítási szabályzat

a, *A gazdasági társaság az egyes értékelési módok megválasztásánál az alábbi szempontokat veszi figyelembe:*

- A jelentős összegű hiba, a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba meghatározásánál a számviteli törvény előírásait veszi figyelembe. Az üzleti évben ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba nem volt.
- Követelések értékelése bekerülési értéken történik.
- Belföldi követeléseket a kiszámlázott, másik szerződő fél által elismert összegben tartja nyilván.

- Kisösszegű követelésnek tekinti az adósonként legfeljebb 100 E Ft követelést, mert a végrehajtással kapcsolatos költségek nincsenek arányban a követelés várhatóan behajtandó összegével.
- Kisösszegű követelésnek tekinti a vevőként, az adósonként 200E Ft-ot meg nem haladó követelést, ha a vevőként, az adósonként meghatározott követelés vagy egy része fizetési határideje a mérleg fordulónapjáig lejárt, és amelyre a mérlegkészítésre előírt napig pénzügyi teljesítés nem történt. Ebben az esetben az elszámolandó értékvesztés összege a követelések összegének 20%-a.
- Saját termelésű készletek
A vállalkozás a saját termelésű készletekről év közben nem vezet sem mennyiségi, sem értékbeli nyilvántartást, mivel a termelési folyamat viszonylag rövid időtartamú, az értékesítés pedig a készre jelentést követően történik.
- Immateriális javait és tárgyi eszközeit tényleges beszerzési, illetve közvetlenül a tárgyi eszköz beruházásával szorosan kapcsolódó aktivált költségek figyelembe vételével értékeli.
- Kötelezettségeit az elismert számlázott összegben mutatja ki.
- A kereskedelmi készletek értékelése a FIFO módszerrel történik (a raktáron lévő készletek a beérkezés sorrendjében kerülnek felhasználásra).

b, *Értékcsökkenés elszámolásának módszere*

- A gazdasági társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését az egyedi értékelés elve alapján, a hasznos élettartam figyelembe vételével meghatározott lineáris leírási kulcsokkal számítja. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a hasznos élettartam végéig, illetve kivezetéskor a kivezetés napjáig számol el.
- A tervszerinti értékcsökkenést évente írja le.
- A társaság a 100E Ft egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenését használatba vételkor egy összegben számolja el.
- A pénzkézelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkézelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

2.1. *A vagyoni helyzet alakulása*

„A” típusú mérleg esetén

| Megnevezés | Előző év E Ft | Előző évek módosítási | Tárgyév E Ft | Változás %-a |
|---------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| Eszközök (aktívák) | | | | |
| A. Befektetett eszközök | 77 | | 74 | 96,10 |
| B. Forgóeszközök | 1985 | | 2823 | 142,22 |
| Készletek | 171 | | 679 | 397,08 |
| Követelések | 101 | | 114 | 112,87 |
| Pénzeszközök | 1713 | | 2030 | 118,51 |
| C. Aktív időbeli elhatárolások | 252 | | 164 | 65,08 |
| Eszközök összesen: | 2314 | | 3061 | 132,28 |
| Források (passzívák) | | | | |
| D. Saját tőke | 1757 | | 1927 | 109,67 |
| I. Jegyzett tőke | 3000 | | 3000 | 0 |
| IV. Eredménytartalék | -1865 | | -1732 | -92,87 |
| V. Lekötött tartalék | 500 | | 500 | 0 |
| VII. Adózott eredmény | 122 | | 159 | 130,33 |
| F. Kötelezettségek | 557 | | 1134 | |
| Rövidlejáratú kötelezettségek | 557 | | 1134 | 203,59 |
| Mérleg főösszeg | 2314 | | 3061 | |

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás százalékban kerül kimutatásra.

Az előző évhez képest csökkent a tárgyi eszközök értéke, új eszköz beszerzése nem történt az üzleti év folyamán.

A társaság összeses eszközein belül a tárgyi eszközök aránya 2,42 %, teljes értékben 73.653,Ft az apporként kapott YGL 839 forgalmi rendszámú MTZ 82 típusú mezőgazdasági traktor 0-ra lett leírva, egyéb építmény 2 db szivattyú 73.653, Ft a cirokseprű készítéséhez vásárolt gépsor, ami 1 db maglehúzó, 1 db varrógép, 1 db kötőgép és 1 db egykarú levágóból áll értéke 0, Ft leírásra került, így a befektetett eszközök összesen: 73.653, Ft.

A tárgyi eszközök aránya jól mutatja, hogy a működtetett eszközök döntő többsége nem a Kft tulajdonában van, hanem az Önkormányzat tulajdona, mely eszközöket rendelkezésre bocsátja a munkák elvégzéséhez a társaságnak.

Megállapodás keretében az Önkormányzat a társaság részére térítés nélkül üzemeltetésre átadta a DETK 115 típusú 99018 gyártási számú 1999. gyártási évű AGRPGÉP Gépgyártó Kft által gyártott 5000 liter ürtartalmú szippantó kocsit, továbbá a tárolását az önkormányzat 172/16 hrsz-u Tánicsics úti telephelyén történhet, melynek díjmentes használatát engedélyezi. A Kft. köteles az átadott eszközt rendeltetésszerűen használni, karbantartásáról gondoskodni, valamint az üzemanyagot biztosítani hozzá.

Az üzleti évben kis értékű- tárgyi eszközök beszerzése valósult meg:

1 db Samsung nyomtató vásárlása 11.811, Ft, 2019.évre az ARMADA könyvelési programok frissítésének díja 72.800, Ft a szociális boltba online pénztárgép 117.500, Ft, árazó gép 17.717, Ft, online gép kasszafiók 11.000, Ft, mérleg tornyos 27.165, Ft. Összesen 257.993, Ft értékben, mely összeg elszámolásra került.

A társaság az alapítóval, mint bérbeadóval bérleti szerződést kötött a Tiszaszentmárton 172/16 hrsz. alatti telephelyen álló ingatlanban lévő Niko almafeldolgozó gépek és berendezési tárgyak bérbeadásáról. A bérbeadás 2017. 06.01. napjától kezdődően határozatlan időre szól. A felek közös megegyezés szerint bérleti díjat: a közüzemi költségek összegében és éves bevétel meghatározott százalékában állapítják meg.

A Kft. szeptember hónapban megkezdte a natúr gyümölcslevek gyártását a lakossági megrendelések szerint.

Az 5 literes natúr lé gyártása hozott termésből 600, Ft a 3 literes natúr lé gyártása 500, Ft.

A társaság a gyártott natúr gyümölcsleveket évvégén leltározta és készletre vette.

| megnevezés | 3 literes/db | Ár Ft | Összesen Ft |
|---------------|--------------|----------|-------------|
| Alma lé | 441 | 800 | 352.800 |
| Alma-cékla lé | 79 | 900 | 71.100 |
| | | összesen | 423.900 |

Az Önkormányzat, mint bérbeadó bérbe adta a kft részére a Tiszaszentmártoni 366/2 hrsz-ú Damjanich út 28. szám alatti 50m² alapterületű épületet 2018. december 01.napjától a kiskereskedelmi tevékenységhez. Az árukészletek beszerzésre kerültek / élelmiszerek, száraz tészták, tej-tejtermékek, zöldség és gyümölcsök, kenyér és péksütemények, ásványvizek/.

A bolt 17-én nyitott.

Az év végi leltározás megtörtént.

Raktári készlet december 31-én 255.093, Ft

2018. évben a vevőkkel szembeni követelések összege 113.900, Ft az alábbiak szerint:

Gégyény Község Önkormányzata rendelkezésre állási díjak 25.400, Ft

Ferhouse Budapest Kft. nem közművel összegyűjtött szennyvíz szippantása

Szállítása és elhelyezése 12.500, Ft, Prímaenergia Zrt 50.000,Ft, Szűcs Dezső natúr légyártás 26.000,Ft, mely összegek a mérleg készítés időpontjáig teljesítésre kerültek.

Időbeli elhatárolásként 164.500, Ft szerepel a mérleg adatok közt: az önkormányzatok 2018.december havi rendelkezésre állási díjai 10 x 12.700, Ft = 127.000Ft, továbbá a Resilux Kft 25.000, Ft és a Ferhouse Budapest Kft. 12.500, Ft december hónapban történt nem közművel összegyűjtött szennyvíz szippantása, szállítása és elhelyezésének díjai.

A pénzügyi helyzet bemutatása:

A gazdasági társaság gazdálkodási és pénzügyi helyzete jó, likviditási gondjai nem voltak az üzleti évben.

Az értékesített termékek és a szolgáltatási díjak bevételei készpénzfizetés ellenében és banki átutalásos módon történtek.

A pénzeszköz záró egyenlege 2.030.093, Ft, amelyből pénztárban 307.130, Ft, banki számlán 1.606.485, Ft és lekötött számlán 116.478, Ft szerepel.

Jövedelmezőség, hatékonyság bemutatása

| | Előző év E Ft | Tárgy év E Ft |
|---|---------------|---------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 6548 | 9212 |
| Egyéb bevételek | 0 | 24 |
| Saját termelésű készlet állományváltozása | -105 | 253 |
| Anyagjellegű ráfordítás | 2383 | 5359 |
| Személyi jellegű ráfordítás | 3620 | 3660 |
| Értékcsökkenési leírás | 78 | 262 |
| Egyéb ráfordítás | 228 | 33 |
| Üzemi/ üzleti/ eredmény | 134 | 175 |
| Pénzügyi műv. eredménye | 0 | 0 |
| Adózás előtti eredmény | 134 | 175 |
| Adófizetési kötelezettség | 12 | 16 |
| Adózott eredmény | 122 | 159 |

A társaság 2018. üzleti évet nyereséggel zárta.

3, Az értékelés legfontosabb mutatószámai

A vagyoni helyzet alakulásával kapcsolatos mutatók

| M u t a t ó | Előző év | Tárgyév | Változás | |
|---|----------|---------|----------|--------|
| $\left \frac{\text{Befektetett eszközök aránya}}{=} = \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ | (I/1.) | 3,34 | 2,42 | 72,46 |
| $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ | (I/2.) | 85,77 | 97,58 | 113,77 |
| $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$ | (I/3.) | 75,89 | 62,95 | 120,55 |
| $\left \frac{\text{Befektetett eszközök fedezete I.}}{=} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ | (I/8.) | 2269,18 | 2604,05 | 114,76 |

| | | | | |
|--|---------|---------|---------|--------|
| $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ | (I/9.) | 2269,18 | 2604,05 | 114,76 |
| $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ | (I/12.) | 58,55 | 64,23 | 109,70 |

A mutatók az arányokat fejezik ki az előző és a tárgyévre %-ban.

IV. Tájékoztató rész

Tárgyi eszközök bruttó érték alakulása és az értékcsökkenés leírása /Forintban/

| megnevezés | Bruttó érték alakulása | | | Értékcsökkenés alakulása | | | Értékcsökkenés összesen | Záró nettó érték |
|--------------------------|------------------------|-----------|---------|--------------------------|---------------|----------------|-------------------------|------------------|
| | nyitó | növekedés | záró | nyitó | Terv szerinti | Terve n felüli | | |
| 124 Vagyoni értékű jogok | 125 000 | 0 | 125 000 | 47.597 | 3.750 | 0 | 51.347 | 73.653 |

A saját tőke összetétele, változása

| Megnevezés | 2017. év | 2018. év |
|-------------------------------|----------|----------|
| Saját tőke | 1757 | 1927 |
| Jegyzett tőke | 3000 | 3000 |
| Lekötött tartalék | 500 | 500 |
| Eredménytartalék | -1865 | -1732 |
| Adózott eredmény | 122 | 159 |
| Rövidlejáratú kötelezettségek | 557 | 1134 |
| Források (passzívák) összesen | 2314 | 3061 |

A jegyzett tőke és a lekötött tartalék nem változott.

A saját tőke az előző időszakhoz képest a tárgyévi gazdálkodás nyeresége miatt 1.731.552.Ft lett.

A társaság eredménytartaléka az üzleti év nyeresége miatt -1.731.552, Ft-ra csökkent a bázis mérleg szerinti eredménytartalékba átvezetésekor.

Kötelezettségek alakulása 2018. évben:

Rövidlejáratú kötelezettségek 1.133.549, Ft, ebből a december havi járulékok, bevallása és utalása következő év január 12.-ig illetve 20-ig esedékes, társasági adó 16.000, Ft

A szociális bolt megnyitásához a gépek és az áruk beszerzésére az alapító 1.000.000, Ft tagi kölcsönt biztosított kamatmentesen. A kölcsönt részletekben vagy a teljes összeget legkésőbb 2019. szeptember 30. napjáig köteles visszafizetni a kft.

5, *Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.*

Az értékesítés nettó árbevételének alakulása a főbb üzletágak szerint:

Bevétel

| Főtevékenységből | | |
|---|------------------|------------------|
| Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz szippantása, szállítása és elhelyezése | | nettó Ft |
| Tiszaszentmárton lakossági | | 20.124 |
| | Tiszaszentmárton | 5.310 |
| | Tuzsér | 53.149 |
| Közületek | | |
| Ferhouse Budapest Kft | | 331.992 |
| Prímaenergia Zrt | | 186.220 |
| Michelin Hungária Kft | | 45.670 |
| Resilux Kft | | 482.285 |
| Várda Garden 2001. Kft. | | 19.685 |
| Sz.Sz. Bereg Megyei Kormányhivatal | | 19.685 |
| Önkormányzatok rendelkezésre állási díja | | |
| Döge | | 122.700 |
| Fényeslitke | | 122.700 |
| Szabolcsveresmart | | 122.700 |
| Győröcske | | 122.700 |
| Záhony Város | | 122.700 |
| Zsurk | | 122.700 |
| Tuzsér Nagyközség | | 122.700 |
| Gégény | | 92.700 |
| Tiszabездéd | | 122.700 |
| Tiszaszentmárton | | 122.700 |
| összesen: | | 2.361.120 |
| Egyéb tevékenységek | | |
| fuvardíj | | 63.244 |
| cirokseprű | 175 db | 82.678 |
| Start illegális hulladék beszállítása Kisvárda lerakóba | | 132.500 |
| díszdoboz 3 literes | 15 db | 2.835 |
| díszdoboz 5 literes | 80 db | 17.040 |
| mezőgazdasági munkák | | |
| szántás | | 3.150 |
| szártépözés | | 5.119 |
| tárcsázás | | 27.165 |
| vetés | | 3.150 |
| natúr légyártás 5 literes tasakba | 6270 db | 2.965.710 |

| | | |
|---|----------|------------------|
| natúr légyártás 3 literes tasakba | 1293 db | 509.442 |
| kft által gyártott natúr levek | | 557.700 |
| Almadarálás | 700 kg | 5.512 |
| szociális bolt bevétele december hónapban | | 220.180 |
| Áruk eladása az önkormányzatnak | | 2.255.132 |
| Értékesítés nettó árbevétele összesen | | 9.211.677 |
| aktivált saját teljesítmények értéke | | 252.700 |
| egyéb bevételek Dancs Gergő oktatási díj időarányos részének visszafizetése munkaviszony megszűnése miatt | | 23.960 |
| kapott kamat | | 12 |
| | összesen | 9.488.349 |

A szolgáltatási díjak településünkön bruttó 7.100, Ft/5m³ –10% rezsicsökkentés miatt bruttó 6.390,Ft/5m³.

Más településen bruttó 12.500,Ft/5m³ –10% rezsicsökkentés miatt bruttó 11.250,Ft/5m³.

Tiszaszentmárton-Zsurk- Záhony településeken szennyvízelvezetés és tisztítás beruházás valósult meg.

A beruházás átadásra került 2014. március 28. napjával, így a lakosság folyamatosan kötött rá a csatornahálózatra.

Ezzel a társaság fő bevételi forrása jelentősen lecsökkent.

A beruházás következtében a közeli települési Önkormányzatok megkeresték a társaságot, hogy kötnének közszolgáltatási szerződést a „Nem közművel összegyűjtött háztatási szennyvíz szippantása, szállítása és elhelyezése” feladat ellátására.

A Közszolgáltatási szerződéskötés megtörtént Zsurk, Győröcske, Záhony, Döge, Fényeslitke, Szabolcsveresmart, Gégény, Tuzsér, Tiszabездé, Tiszaszentmárton Önkormányzatokkal.

A közszolgáltatási szerződés időtartama határozott időre 5 évre illetve határozatlan időre szól. A szerződés tartalmazza a megrendelő a közszolgáltató felé a szerződés megkötését követő hónaptól rendelkezésre állási díjat köteles fizetni.

Kiadás

| megnevezés | | Nettó összeg Ft |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------|
| Anyag költség | Ft | |
| üzemanyag: gázolaj saját felhasználás | 1.212,08 liter | 382.680 |
| üzembe légyártáshoz gázolaj: | 90 liter | 41.260 |
| MTZ-hez hidraulika olaj 8 kg | | 5.906 |
| fagyállószer | | 3.926 |
| üzembe gázpalack | | 7.945 |
| összesen: | | 441.717 |
| nyomtatvány, irodaszer kft | | 16.697 |
| üzembe matricák légyártáshoz | | 47.302 |
| szociális bolt | | 7.480 |
| | összesen: | 71.479 |
| Munkaruha | bakancs Szulics Albert | 5.144 |
| | | 5.144 |

| | | |
|--|-----------|------------------|
| Egyéb anyagköltség | | |
| alkatrészek, MTZ-hez | 97.481 | |
| MTZ-re 2 db gumi | 66.299 | |
| alma vásárlás 2185 kg natúr lé gyártáshoz | 34.409 | |
| cékla 285 kg | 13.465 | |
| seprűnyél 200db | 34.646 | |
| 5 literes tasak lé gyártáshoz 6000 db | 1.050.461 | |
| 3 literes tasak 1500 db | 220.158 | |
| alkatrészek szippantó tartályhoz 25.286,Ft töltőgéphez 630,Ft | 25.916 | |
| szociális boltba porral oltó, fonott kosarak, kötény, szemetes, | 86.393 | |
| injekció Szulics Albert főtevékenység miatt | 6.729 | |
| összesen | 1.635.957 | 1.635.957 |
| Bérelti díjak: natúrlé gyártó üzem Niko gépsor és berendezési tárgyi | | |
| 2019.évre | 196.378 | |
| Bérelti díj- Közüzemi díjak vonatkozásában | 78.740 | |
| összesen: | 196.378 | 196.378 |
| Utazási és kiküldetési költségek Battyányi Béláné | 13.245 | 13.245 |
| Posta és telefon költség | | |
| levélfeladás | 86.340 | |
| mobil telefon díj | 89.245 | |
| összesen: | 175.585 | 175.585 |
| Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei | | |
| internet | 36.368 | |
| szennyvíztisztítási és vízterhelési díj | 192.518 | |
| mtz javítás | 38.200 | |
| rágcsáló irtás | 20.000 | |
| szippantó javítás | 17.000 | |
| gázkészülék javítás irodába | 6.299 | |
| üzembe 6fő alkalmassági vizsgálata | 11.400 | |
| Battyányi Béláné alkalmassági vizsgálata | 6.000 | |
| szociális boltba a pénztárgép üzembe helyezése | 10.000 | |
| szociális boltba bélyegző készítés | 5.492 | |
| kft. adatkarbantartás | 5.512 | |
| bag-in-box tasak szállítás | 4.450 | |
| összesen | 353.239 | 353.239 |
| Hatósági igazgatási és szolgáltatási díjak illetékek | | |
| kamarai hozzájárulás | 5.000 | |
| aláírási címpéldány, térkép, cégkivonat Leadar pályázathoz | 17.000 | |
| összesen | 22.000 | 22.000 |
| Pénzügyi befektetés szolgáltatási díj / pénzforgalmi jutalék/ | 117.402 | 117.402 |
| összesen | | 3.032.146 |
| Áruk készlet csökkenése eladás miatt | 2.327.174 | 2.327.174 |
| Anyagjellegű ráfordítások összesen: | | 5.359.320 |

| | | |
|---|---------------------|------------------|
| Személyi jellegű ráfordítások | | 3.659.748 |
| Bérek költség munkaviszony keretében | 2.358.955 | |
| Egyszerűsített foglalkoztatás keretében | 780.810 | |
| Szociális hozzájárulási adó | 432.983 | |
| Egyszerűsített foglalkoztatásból eredő közteher | 87.000 | |
| Értécsökkenési leírás | | 261.743 |
| tervszerinti | 3.750 | |
| kis értékű tárgyi eszközök | 257.993 | |
| Költségek összesen | | 9.280.811 |
| Egyéb ráfordítások | | |
| Önkormányzati iparüzési adó előleg | 32.390 | 32.390 |
| kerekítés | 6 | 6 |
| Kiadások | Fő összesen: | 9.313.207 |

6, Tájékoztató kiegészítések:

A foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma:

A társaságnál 2 fő munkavállaló van az ügyvezető teljes munkaidőben 180.500, Ft/hó munkabérrrel, éves keresete 2.166.000, Ft.

Az ügyvezető a társaságot egy személyben, önállóan képviseli, megbízását munkaviszony keretében látja. el. Megbízatása 2015.01.01. napjától határozatlan időre szól.

Dancs Gergő László napi 4 órában volt foglalkoztatva, 01.05. napján felmondott.

Bére 12.458,Ft. Egyszerűsített foglalkoztatás keretében látta el a főtevékenységet 01.09-től 05.25-ig , 19 napra a bére 205.010,Ft. Közteher 19.000,Ft.

A kft a szociális bolt vezetőjének Battyányi Bélánét vette fel 12.01.napjával munkaviszony keretében. Bére 180.500,Ft/hó.

A főtevékenységet a továbbiakban Hrabovszki Béla végezte egyszerűsített foglalkoztatással 06.18-07.10-ik. 3 napra a bére 32.370, Ft. Közteher 3.000, Ft

Szulics Albert 07.27-12.10-dike között végezte a feladatot 13 napra 140.270, Ft bér.

Közteher 13.000, Ft

Kovács Árpád 08.15-12.21-dike között volt 4nap bére 43.160, Ft. Közteher 4.000, Ft

A natúr levek gyártásához a társaság egyszerűsített foglalkoztatás keretében október 08-ától 6 főt alkalmazott 48 napra bér 360.000, Ft. Közteher 48.000, Ft.

Egyszerűsített összes jövedelem 780.810, Ft a megfizetett közteher 87.000, Ft.

A társaság július hónapban LEADER pályázatot nyújtott be 1 db Talpas tasak töltőgépre bruttó 4.183.380, Ft értékben. A pályázat nem nyert.

A társaság tartós élelmiszereket vásárolt, amit értékesített az önkormányzatnak.

A kft. 2018. január 01. napjától havi bevallónak minősül az általános forgalmi adó tekintetében.

január havi fizetendő áfa: 98.000,Ft

február havi 87.000,Ft

| | |
|--|-------------|
| március havi | 53.000,Ft |
| április havi | 45.000,Ft |
| május havi | 56.000,Ft |
| június havi | 52.000,Ft |
| július havi | 32.000,Ft |
| augusztus havi | 66.000,Ft |
| szeptember havi | 43.000,Ft |
| október havi | 322.000, Ft |
| november havi | 243.000,Ft |
| december hónapban következő időszakra átvihető követelés | 45.000,Ft |

2018.évben magánszemélyektől levont járulékok az alábbiak szerint:

| Megnevezés | összeg Ft |
|----------------|-----------|
| Nyugdíjjárulék | 235.896 |

| Megnevezés | összeg Ft |
|--|-----------|
| Egészségbiztosítási és munkaerő-piacijárulék | 200.518 |

A társaságnál 3 tagból álló felügyelő bizottság működik, megbízatásuk 2015. január 01. napjától 2019. december 31. napjáig szól.

A vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság tagjainak járandóságai, előlegei és kölcsönei nincsenek.

7, Környezetvédelmi tevékenység:

A társaság saját tevékenységi körében 2018. évben telephelyén veszélyes hulladék, környezetkárosító anyag nem keletkezett.

A társaság nem tervez környezetvédelmi beruházást, átalakítást felújítást.

A szakterülettel kapcsolatban hatósági, szolgáltatói, egyéb elmarasztalásra nem került sor.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatáságnál a kft. kérte a „Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz” közzolgáltatói begyűjtési tevékenység nyilvántartásba vételét Győröcske, Záhony, Zsurk, Tiszabездé, Tiszaszentmárton, Tuzsér továbbá Döge, Fényeslitke, Gégény, Szabolcsveresmart közigazgatási területére.

A jogerős határozat nyilvántartásba vétele 2021.december 31. napjáig szól.

Ellenőrzések:

2018. évben NAV illetve egyéb hatósági ellenőrzés nem volt.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Tiszaszentmárton, 2019. 05. 20.

Varga Béla
ügyvezető

Kivonat

Tiszaszentmárton Község Önkormányzati Képviselő-testületének 2018. május 30. napján megtartott testületi ülésének jegyzőkönyvéből

Tiszaszentmárton Község Önkormányzata

Képviselő- testületének 36/2019.(V.30.) számú

határozata

a TI-KÖSZ KFT 2018. évi beszámoló elfogadásáról.

Képviselő-testület:

A TI-KÖSZ Köztisztasági Szolgáltató KFT 2018.évi beszámolóját megtárgyalta és elfogadta.

A 2018.üzlet évben keletkezett 159.000,-Ft adózott eredmény terhére osztalék nem került kifizetésre.

A határozatról értesülnek:

1./ TI-KÖSZ Kft. 4628 Tiszaszentmárton, Damjanich út 64.

2./ Irattár

k.m.f

Szűcs Dezső sk.

polgármester

Dr. Szép Béláné sk.

jegyző

A kiadmány hitelül:

Lesku-Mester Melinda sk

leíró

TI-KÖSZ Köztisztasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

2018. éves beszámoló kiegészítő melléklete

A társaság 2004. február 16-án alakult, mint közhasznú társaság és működött 2008. szeptember. 16. napjáig, mint TI-KÖSZ KHT.

Alapítója Tizsaszentmárton Község Önkormányzata 4628 Tizsaszentmárton, Damjanich út 30.

A TI-KÖSZ Nonprofit Közhasznú Kft. átalakulással jött létre 2008. szeptember 17. napjától 2014. november 5. napjáig.

A Társaság a Cégbíróság kérésének nem tett eleget a közhasznúság fennmaradásához, ezért a közhasznúsági jogállás megvonásra és törlésre került.

Az alapító 2015. évben kérte az alapító okirat változtatását.

Megnevezése: TI-KÖSZ Köztisztasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

| | |
|---------------------------------------|---|
| A társaság rövidített cégneve: | TI-KÖSZ Kft. |
| Székhelye: | 4628 Tizsaszentmárton, Damjanich út 64. |
| Levélcíme: | 4628 Tizsaszentmárton, Damjanich út 64. |
| Elérhetősége: | telefon: 06/30-354-9515 ügyvezető |
| Céjegyékszám: | 15-09-073222/38 |
| Adószám: | 14464700-2-15 |
| Társaság alapítója: | Tizsaszentmárton Község Önkormányzata 4628 Tizsaszentmárton, Damjanich út 30 |
| Gazdasági Társaság típusa: | egyszemélyes Kft. /100% önkormányzati tulajdon/ |
| Internetes honlap: | www.tizsaszentmarton.hu |
| E-mail cím: | tikosz@vipmail.hu |

A gazdasági társaság fő tevékenységi köre:

- 39.00'08 Szennyazódésmentesítés egyéb hulladékkezelés
- Szennyvízgyűjtése, kezelése.

A társaság a számvitelről szóló 2000.évi C. törvény 9.§ -a alapján Egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleg, az eredménykimutatás a Számviteli Törvény szerinti kötelező tagoláson túl tovább nem részletezett, illetve összevonásokat nem tartalmaz.

Az éves beszámoló részét képező mérleget, eredménykimutatást és kiegészítő mellékletet a vállalkozás képviselőjére jogosult személy:

Varga Béla ügyvezető

Lakcím: 4628 Tiszaszentmárton, Petőfi S. út 29. írja alá.

A társaság a beszámoló mérlegét a törvény 1.sz. melléklet „A” változata szerinti, eredménykimutatását a törvény 2.sz. melléklet /összköltség eljárás/ „A” változata szerinti tagolásban készíti el.

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

A mérlegkészítés választott időpontja: a mérlegforduló napját követő február 28.

1, A gazdasági társaság számviteli politikája

A gazdasági társaság könyvvizetését egységes szerkezetű **Számviteli politika** alapján végzi. A számviteli politika keretében, de önálló szabályzatként került elkészítésre:

- a számlarend
- az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata
- az eszközök és források értékelési szabályzata
- a pénzkezelési szabályzat
- az önköltség-számítási szabályzat

a, *A gazdasági társaság az egyes értékelési módok megválasztásánál az alábbi szempontokat veszi figyelembe:*

- A jelentős összegű hiba, a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba meghatározásánál a számviteli törvény előírásait veszi figyelembe. Az üzleti évben ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba nem volt.
- Követelések értékelése bekerülési értéken történik.
- Belföldi követeléseket a kiszámlázott, másik szerződő fél által elismert összegben tartja nyilván.

- Kisösszegű követelésnek tekinti az adósonként legfeljebb 100 E Ft követelést, mert a végrehajtással kapcsolatos költségek nincsenek arányban a követelés várhatóan behajtandó összegével.
- Kisösszegű követelésnek tekinti a vevőként, az adósonként 200E Ft-ot meg nem haladó követelést, ha a vevőként, az adósonként meghatározott követelés vagy egy része fizetési határideje a mérleg fordulónapjáig lejárt, és amelyre a mérlegkészítésre előírt napig pénzügyi teljesítés nem történt. Ebben az esetben az elszámolandó értékvesztés összege a követelések összegének 20%-a.
- Saját termelésű készletek
A vállalkozás a saját termelésű készletekről év közben nem vezet sem mennyiségi, sem értékbeli nyilvántartást, mivel a termelési folyamat viszonylag rövid időtartamú, az értékesítés pedig a készre jelentést követően történik.
- Immateriális javait és tárgyi eszközeit tényleges beszerzési, illetve közvetlenül a tárgyi eszköz beruházásával szorosan kapcsolódó aktivált költségek figyelembe vételével értékeli.
- Kötelezettségeit az elismert számlázott összegben mutatja ki.
- A kereskedelmi készletek értékelése a FIFO módszerrel történik (a raktáron lévő készletek a beérkezés sorrendjében kerülnek felhasználásra).

b, *Értékcsökkenés elszámolásának módszere*

- A gazdasági társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését az egyedi értékelés elve alapján, a hasznos élettartam figyelembe vételével meghatározott lineáris leírási kulcsokkal számítja. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a hasznos élettartam végéig, illetve kivezetéskor a kivezetés napjáig számol el.
- A tervszerinti értékcsökkenést évente írja le.
- A társaság a 100E Ft egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenését használatba vételkor egy összegben számolja el.
- A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

2.1. A vagyoni helyzet alakulása

„A” típusú mérleg esetén

| Megnevezés | Előző év E Ft | Előző évek módosítási | Tárgyév E Ft | Változás %-a |
|---------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| Eszközök (aktívák) | | | | |
| A. Befektetett eszközök | 77 | | 74 | 96,10 |
| B. Forgóeszközök | 1985 | | 2823 | 142,22 |
| Készletek | 171 | | 679 | 397,08 |
| Követelések | 101 | | 114 | 112,87 |
| Pénzeszközök | 1713 | | 2030 | 118,51 |
| C. Aktív időbeli elhatárolások | 252 | | 164 | 65,08 |
| Eszközök összesen: | 2314 | | 3061 | 132,28 |
| Források (passzívák) | | | | |
| D. Saját tőke | 1757 | | 1927 | 109,67 |
| I. Jegyzett tőke | 3000 | | 3000 | 0 |
| IV. Eredménytartalék | -1865 | | -1732 | -92,87 |
| V. Lekötött tartalék | 500 | | 500 | 0 |
| VII. Adózott eredmény | 122 | | 159 | 130,33 |
| F. Kötelezettségek | 557 | | 1134 | |
| Rövidlejáratú kötelezettségek | 557 | | 1134 | 203,59 |
| Mérleg főösszeg | 2314 | | 3061 | |

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás százalékban kerül kimutatásra.

Az előző évhez képest csökkent a tárgyi eszközök értéke, új eszköz beszerzése nem történt az üzleti év folyamán.

A társaság összeses eszközein belül a tárgyi eszközök aránya 2,42 %, teljes értékben 73.653,Ft az apporként kapott YGL 839 forgalmi rendszámú MTZ 82 típusú mezőgazdasági traktor 0-ra lett leírva, egyéb építmény 2 db szivattyú 73.653, Ft a cirokseprű készítéséhez vásárolt gépsor, ami 1 db maglehúzó, 1 db varrógép, 1 db kötőgép és 1 db egykarú levágóból áll értéke 0, Ft leírásra került, így a befektetett eszközök összesen: 73.653, Ft.

A tárgyi eszközök aránya jól mutatja, hogy a működtetett eszközök döntő többsége nem a Kft tulajdonában van, hanem az Önkormányzat tulajdona, mely eszközöket rendelkezésre bocsátja a munkák elvégzéséhez a társaságnak.

Megállapodás keretében az Önkormányzat a társaság részére térítés nélkül üzemeltetésre átadta a DETK 115 típusú 99018 gyártási számú 1999. gyártási évű AGRPGÉP Gépgyártó Kft által gyártott 5000 liter ürtartalmú szippantó kocsit, továbbá a tárolását az önkormányzat 172/16 hrsz-u Tánicsics úti telephelyén történhet, melynek díjmentes használatát engedélyezi. A Kft. köteles az átadott eszközt rendeltetésszerűen használni, karbantartásáról gondoskodni, valamint az üzemanyagot biztosítani hozzá.

Az üzleti évben kis értékű- tárgyi eszközök beszerzése valósult meg:

1 db Samsung nyomtató vásárlása 11.811, Ft, 2019.évre az ARMADA könyvelési programok frissítésének díja 72.800, Ft a szociális boltba online pénztárgép 117.500, Ft, árazó gép 17.717, Ft, online gép kasszafiók 11.000, Ft, mérleg tornyos 27.165, Ft. Összesen 257.993, Ft értékben, mely összeg elszámolásra került.

A társaság az alapítóval, mint bérbeadóval bérleti szerződést kötött a Tizsaszentmárton 172/16 hrsz. alatti telephelyen álló ingatlanban lévő Niko almafeldolgozó gépek és berendezési tárgyak bérbeadásáról. A bérbeadás 2017. 06.01. napjától kezdődően határozatlan időre szól. A felek közös megegyezés szerint bérleti díjat: a közüzemi költségek összegében és éves bevétel meghatározott százalékában állapítják meg.

A Kft. szeptember hónapban megkezdte a natúr gyümölcslevek gyártását a lakossági megrendelések szerint.

Az 5 literes natúr lé gyártása hozott termésből 600, Ft a 3 literes natúr lé gyártása 500, Ft.

A társaság a gyártott natúr gyümölcsleveket évvégén leltározta és készletre vette.

| megnevezés | 3 literes/db | Ár Ft | Összesen Ft |
|---------------|--------------|----------|-------------|
| Alma lé | 441 | 800 | 352.800 |
| Alma-cékla lé | 79 | 900 | 71.100 |
| | | összesen | 423.900 |

Az Önkormányzat, mint bérbeadó bérbe adta a kft részére a Tizsaszentmártoni 366/2 hrsz-ú Damjanich út 28. szám alatti 50m² alapterületű épületet 2018. december 01.napjától a kiskereskedelmi tevékenységhez. Az árukészletek beszerzésre kerültek / élelmiszerek, száraz tészták, tej-tejtermékek, zöldség és gyümölcsök, kenyér és péksütemények, ásványvizek/.

A bolt 17-én nyitott.

Az év végi leltározás megtörtént.

Raktári készlet december 31-én 255.093, Ft

2018. évben a vevőkkel szembeni követelések összege 113.900, Ft az alábbiak szerint:

Gégyény Község Önkormányzata rendelkezésre állási díjak 25.400, Ft

Ferhouse Budapest Kft. nem közművel összegyűjtött szennyvíz szippantása

Szállítása és elhelyezése 12.500, Ft, Prímaenergia Zrt 50.000,Ft, Szűcs Dezső natúr légyártás 26.000,Ft, mely összegek a mérleg készítés időpontjáig teljesítésre kerültek.

Időbeli elhatárolásként 164.500, Ft szerepel a mérleg adatok közt: az önkormányzatok 2018.december havi rendelkezésre állási díjai 10 x 12.700, Ft = 127.000Ft, továbbá a Resilux Kft 25.000, Ft és a Ferhouse Budapest Kft. 12.500, Ft december hónapban történt nem közművel összegyűjtött szennyvíz szippantása, szállítása és elhelyezésének díjai.

A pénzügyi helyzet bemutatása:

A gazdasági társaság gazdálkodási és pénzügyi helyzete jó, likviditási gondjai nem voltak az üzleti évben.

Az értékesített termékek és a szolgáltatási díjak bevételei készpénzfizetés ellenében és banki átutalásos módon történtek.

A pénzeszköz záró egyenlege 2.030.093, Ft, amelyből pénztárban 307.130, Ft, banki számlán 1.606.485, Ft és lekötött számlán 116.478, Ft szerepel.

Jövedelmezőség, hatékonyság bemutatása

| | Előző év E Ft | Tárgy év E Ft |
|---|---------------|---------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 6548 | 9212 |
| Egyéb bevételek | 0 | 24 |
| Saját termelésű készlet állományváltozása | -105 | 253 |
| Anyagjellegű ráfordítás | 2383 | 5359 |
| Személyi jellegű ráfordítás | 3620 | 3660 |
| Értékcsökkenési leírás | 78 | 262 |
| Egyéb ráfordítás | 228 | 33 |
| Üzemi/ üzleti/ eredmény | 134 | 175 |
| Pénzügyi műv. eredménye | 0 | 0 |
| Adózás előtti eredmény | 134 | 175 |
| Adófizetési kötelezettség | 12 | 16 |
| Adózott eredmény | 122 | 159 |

A társaság 2018. üzleti évet nyereséggel zárta.

3, Az értékelés legfontosabb mutatószámai

A vagyoni helyzet alakulásával kapcsolatos mutatók

| M u t a t ó | | Előző év | Tárgyév | Változás |
|----------------------------------|--------|----------|---------|----------|
| Befektetett eszközök aránya | (I/1.) | 3,34 | 2,42 | 72,46 |
| | (I/2.) | 85,77 | 97,58 | 113,77 |
| | (I/3.) | 75,89 | 62,95 | 120,55 |
| Befektetett eszközök fedezete I. | (I/8.) | 2269,18 | 2604,05 | 114,76 |

| | | | | |
|--|---------|---------|---------|--------|
| | (I/9.) | 2269,18 | 2604,05 | 114,76 |
| | (I/12.) | 58,55 | 64,23 | 109,70 |

A mutatók az arányokat fejezik ki az előző és a tárgyévre %-ban.

IV. Tájékoztató rész

Tárgyi eszközök bruttó érték alakulása és az értékcsökkenés leírása /Forintban/

| megnevezés | Bruttó érték alakulása | | | Értékcsökkenés alakulása | | | Értékcsökkenés összesen | Záró nettó érték |
|--------------------------|------------------------|-----------|---------|--------------------------|---------------|----------------|-------------------------|------------------|
| | nyitó | növekedés | záró | nyitó | Terv szerinti | Terve n felüli | | |
| 124 Vagyoni értékű jogok | 125 000 | 0 | 125 000 | 47.597 | 3.750 | 0 | 51.347 | 73.653 |

A saját tőke összetétele, változása

| Megnevezés | 2017. év | 2018. év |
|-------------------------------|----------|----------|
| Saját tőke | 1757 | 1927 |
| Jegyzett tőke | 3000 | 3000 |
| Lekötött tartalék | 500 | 500 |
| Eredménytartalék | -1865 | -1732 |
| Adózott eredmény | 122 | 159 |
| Rövidlejáratú kötelezettségek | 557 | 1134 |
| Források (passzívák) összesen | 2314 | 3061 |

A jegyzett tőke és a lekötött tartalék nem változott.

A saját tőke az előző időszakhoz képest a tárgyévi gazdálkodás nyeresége miatt 1.731.552.Ft lett.

A társaság eredménytartaléka az üzleti év nyeresége miatt -1.731.552, Ft-ra csökkent a bázis mérleg szerinti eredménytartalékba átvezetésekor.

Kötelezettségek alakulása 2018. évben:

Rövidlejáratú kötelezettségek 1.133.549, Ft, ebből a december havi járulékok, bevallása és utalása következő év január 12.-ig illetve 20-ig esedékes, társasági adó 16.000, Ft

A szociális bolt megnyitásához a gépek és az áruk beszerzésére az alapító 1.000.000, Ft tagi kölcsönt biztosított kamatmentesen. A kölcsönt részletekben vagy a teljes összeget legkésőbb 2019. szeptember 30. napjáig köteles visszafizetni a kft.

5, *Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.*

Az értékesítés nettó árbevételének alakulása a főbb üzletágak szerint:

Bevétel

| Főtevékenységből | | |
|---|------------------|------------------|
| Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz szippantása, szállítása és elhelyezése | | nettó Ft |
| Tiszaszentmárton lakossági | | 20.124 |
| | Tiszaszentmárton | 5.310 |
| | Tuzsér | 53.149 |
| Közületek | | |
| Ferhouse Budapest Kft | | 331.992 |
| Prímaenergia Zrt | | 186.220 |
| Michelin Hungária Kft | | 45.670 |
| Resilux Kft | | 482.285 |
| Várda Garden 2001. Kft. | | 19.685 |
| Sz.Sz. Bereg Megyei Kormányhivatal | | 19.685 |
| Önkormányzatok rendelkezésre állási díja | | |
| Döge | | 122.700 |
| Fényeslitke | | 122.700 |
| Szabolcsveresmart | | 122.700 |
| Győröcske | | 122.700 |
| Záhony Város | | 122.700 |
| Zsurk | | 122.700 |
| Tuzsér Nagyközség | | 122.700 |
| Gégény | | 92.700 |
| Tiszabездéd | | 122.700 |
| Tiszaszentmárton | | 122.700 |
| összesen: | | 2.361.120 |
| Egyéb tevékenységek | | |
| fuvardíj | | 63.244 |
| cirokseprű | 175 db | 82.678 |
| Start illegális hulladék beszállítása Kisvárda lerakóba | | 132.500 |
| díszdoboz 3 literes | 15 db | 2.835 |
| díszdoboz 5 literes | 80 db | 17.040 |
| mezőgazdasági munkák | | |
| szántás | | 3.150 |
| szártépözés | | 5.119 |
| tárcsázás | | 27.165 |
| vetés | | 3.150 |
| natúr légyártás 5 literes tasakba | 6270 db | 2.965.710 |

| | | |
|---|----------|------------------|
| natúr légyártás 3 literes tasakba | 1293 db | 509.442 |
| kft által gyártott natúr levek | | 557.700 |
| Almadarálás | 700 kg | 5.512 |
| szociális bolt bevétele december hónapban | | 220.180 |
| Áruk eladása az önkormányzatnak | | 2.255.132 |
| Értékesítés nettó árbevétele összesen | | 9.211.677 |
| aktivált saját teljesítmények értéke | | 252.700 |
| egyéb bevételek Dancs Gergő oktatási díj időarányos részének visszafizetése munkaviszony megszűnése miatt | | 23.960 |
| kapott kamat | | 12 |
| | összesen | 9.488.349 |

A szolgáltatási díjak településünkön bruttó 7.100, Ft/5m³ –10% rezsicsökkentés miatt bruttó 6.390,Ft/5m³.

Más településen bruttó 12.500,Ft/5m³ –10% rezsicsökkentés miatt bruttó 11.250,Ft/5m³.

Tiszaszentmárton-Zsurk- Záhony településeken szennyvízelvezetés és tisztítás beruházás valósult meg.

A beruházás átadásra került 2014. március 28. napjával, így a lakosság folyamatosan kötött rá a csatornahálózatra.

Ezzel a társaság fő bevételi forrása jelentősen lecsökkent.

A beruházás következtében a közeli települési Önkormányzatok megkeresték a társaságot, hogy kötnének közszolgáltatási szerződést a „Nem közművel összegyűjtött háztatási szennyvíz szippantása, szállítása és elhelyezése” feladat ellátására.

A Közszolgáltatási szerződéskötés megtörtént Zsurk, Győröcske, Záhony, Döge, Fényeslitke, Szabolcsveresmart, Gégény, Tuzsér, Tiszabездé, Tiszaszentmárton Önkormányzatokkal.

A közszolgáltatási szerződés időtartama határozott időre 5 évre illetve határozatlan időre szól. A szerződés tartalmazza a megrendelő a közszolgáltató felé a szerződés megkötését követő hónaptól rendelkezésre állási díjat köteles fizetni.

Kiadás

| megnevezés | | Nettó összeg Ft |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------|
| Anyag költség | Ft | |
| üzemanyag: gázolaj saját felhasználás | 1.212,08 liter | 382.680 |
| üzembe légyártáshoz gázolaj: | 90 liter | 41.260 |
| MTZ-hez hidraulika olaj 8 kg | | 5.906 |
| fagyállószer | | 3.926 |
| üzembe gázpalack | | 7.945 |
| összesen: | | 441.717 |
| nyomtatvány, irodaszer kft | | 16.697 |
| üzembe matricák légyártáshoz | | 47.302 |
| szociális bolt | | 7.480 |
| | összesen: | 71.479 |
| Munkaruha | bakancs Szulics Albert | 5.144 |
| | | 5.144 |

| | | |
|--|-----------|------------------|
| Egyéb anyagköltség | | |
| alkatrészek, MTZ-hez | 97.481 | |
| MTZ-re 2 db gumi | 66.299 | |
| alma vásárlás 2185 kg natúr lé gyártáshoz | 34.409 | |
| cékla 285 kg | 13.465 | |
| seprűnyél 200db | 34.646 | |
| 5 literes tasak lé gyártáshoz 6000 db | 1.050.461 | |
| 3 literes tasak 1500 db | 220.158 | |
| alkatrészek szippantó tartályhoz 25.286,Ft töltőgéphez 630,Ft | 25.916 | |
| szociális boltba porral oltó, fonott kosarak, kötény, szemetes, | 86.393 | |
| injekció Szulics Albert főtevékenység miatt | 6.729 | |
| összesen | 1.635.957 | 1.635.957 |
| Bérelti díjak: natúrlé gyártó üzem Niko gépsor és berendezési tárgyi | | |
| 2019.évre | 196.378 | |
| Bérelti díj- Közüzemi díjak vonatkozásában | 78.740 | |
| összesen: | 196.378 | 196.378 |
| Utazási és kiküldetési költségek Battyányi Béláné | 13.245 | 13.245 |
| Posta és telefon költség | | |
| levélfeladás | 86.340 | |
| mobil telefon díj | 89.245 | |
| összesen: | 175.585 | 175.585 |
| Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei | | |
| internet | 36.368 | |
| szennyvíztisztítási és vízterhelési díj | 192.518 | |
| mtz javítás | 38.200 | |
| rágcsáló irtás | 20.000 | |
| szippantó javítás | 17.000 | |
| gázkészülék javítás irodába | 6.299 | |
| üzembe 6fő alkalmassági vizsgálata | 11.400 | |
| Battyányi Béláné alkalmassági vizsgálata | 6.000 | |
| szociális boltba a pénztárgép üzembe helyezése | 10.000 | |
| szociális boltba bélyegző készítés | 5.492 | |
| kft. adatkarbantartás | 5.512 | |
| bag-in-box tasak szállítás | 4.450 | |
| összesen | 353.239 | 353.239 |
| Hatósági igazgatási és szolgáltatási díjak illetékek | | |
| kamarai hozzájárulás | 5.000 | |
| aláírási címpéldány, térkép, cégkivonat Leadar pályázathoz | 17.000 | |
| összesen | 22.000 | 22.000 |
| Pénzügyi befektetés szolgáltatási díj / pénzforgalmi jutalék/ | 117.402 | 117.402 |
| összesen | | 3.032.146 |
| Áruk készlet csökkenése eladás miatt | 2.327.174 | 2.327.174 |
| Anyagjellegű ráfordítások összesen: | | 5.359.320 |

| | | |
|---|---------------------|------------------|
| Személyi jellegű ráfordítások | | 3.659.748 |
| Bérek költség munkaviszony keretében | 2.358.955 | |
| Egyszerűsített foglalkoztatás keretében | 780.810 | |
| Szociális hozzájárulási adó | 432.983 | |
| Egyszerűsített foglalkoztatásból eredő közteher | 87.000 | |
| Értékcsökkenési leírás | | 261.743 |
| tervszerinti | 3.750 | |
| kis értékű tárgyi eszközök | 257.993 | |
| Költségek összesen | | 9.280.811 |
| Egyéb ráfordítások | | |
| Önkormányzati iparűzési adó előleg | 32.390 | 32.390 |
| kerekítés | 6 | 6 |
| Kiadások | Fő összesen: | 9.313.207 |

6, Tájékoztató kiegészítések:

A foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma:

A társaságnál 2 fő munkavállaló van az ügyvezető teljes munkaidőben 180.500, Ft/hó munkabérrrel, éves keresete 2.166.000, Ft.

Az ügyvezető a társaságot egy személyben, önállóan képviseli, megbízatását munkaviszony keretében látja. el. Megbízatása 2015.01.01. napjától határozatlan időre szól.

Dancs Gergő László napi 4 órában volt foglalkoztatva, 01.05. napján felmondott.

Bére 12.458,Ft. Egyszerűsített foglalkoztatás keretében látta el a főtevékenységet 01.09-től 05.25-ig , 19 napra a bére 205.010,Ft. Közteher 19.000,Ft.

A kft a szociális bolt vezetőjének Battyányi Bélánét vette fel 12.01.napjával munkaviszony keretében. Bére 180.500,Ft/hó.

A főtevékenységet a továbbiakban Hrabovszki Béla végezte egyszerűsített foglalkoztatással 06.18-07.10-ik. 3 napra a bére 32.370, Ft. Közteher 3.000, Ft

Szulics Albert 07.27-12.10-dike között végezte a feladatot 13 napra 140.270, Ft bér.

Közteher 13.000, Ft

Kovács Árpád 08.15-12.21-dike között volt 4nap bére 43.160, Ft. Közteher 4.000, Ft

A natúr levek gyártásához a társaság egyszerűsített foglalkoztatás keretében október 08-ától 6 főt alkalmazott 48 napra bér 360.000, Ft. Közteher 48.000, Ft.

Egyszerűsített összes jövedelem 780.810, Ft a megfizetett közteher 87.000, Ft.

A társaság július hónapban LEADER pályázatot nyújtott be 1 db Talpas tasak töltőgépre bruttó 4.183.380, Ft értékben. A pályázat nem nyert.

A társaság tartós élelmiszereket vásárolt, amit értékesített az önkormányzatnak.

A kft. 2018. január 01. napjától havi bevallónak minősül az általános forgalmi adó tekintetében.

január havi fizetendő áfa: 98.000,Ft

február havi 87.000,Ft

| | |
|--|-------------|
| március havi | 53.000,Ft |
| április havi | 45.000,Ft |
| május havi | 56.000,Ft |
| június havi | 52.000,Ft |
| július havi | 32.000,Ft |
| augusztus havi | 66.000,Ft |
| szeptember havi | 43.000,Ft |
| október havi | 322.000, Ft |
| november havi | 243.000,Ft |
| december hónapban következő időszakra átvihető követelés | 45.000,Ft |

2018.évben magánszemélyektől levont járulékok az alábbiak szerint:

| Megnevezés | összeg Ft |
|----------------|-----------|
| Nyugdíjjárulék | 235.896 |

| Megnevezés | összeg Ft |
|--|-----------|
| Egészségbiztosítási és munkaerő-piacijárulék | 200.518 |

A társaságnál 3 tagból álló felügyelő bizottság működik, megbízatásuk 2015. január 01. napjától 2019. december 31. napjáig szól.

A vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság tagjainak járandóságai, előlegei és kölcsönei nincsenek.

7, Környezetvédelmi tevékenység:

A társaság saját tevékenységi körében 2018. évben telephelyén veszélyes hulladék, környezetkárosító anyag nem keletkezett.

A társaság nem tervez környezetvédelmi beruházást, átalakítást felújítást.

A szakterülettel kapcsolatban hatósági, szolgáltatói, egyéb elmarasztalásra nem került sor.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatásánál a kft. kérte a „Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz” közzolgáltatói begyűjtési tevékenység nyilvántartásba vételét Győröcske, Záhony, Zsurk, Tiszabездéd, Tiszaszentmárton, Tuzsér továbbá Döge, Fényeslitke, Gégény, Szabolcsveresmart közigazgatási területére.

A jogerős határozat nyilvántartásba vétele 2021.december 31. napjáig szól.

Ellenőrzések:

2018. évben NAV illetve egyéb hatósági ellenőrzés nem volt.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Tiszaszentmárton, 2019. 05. 20.

Varga Béla
ügyvezető