

Statisztikai számjel: 14539262-4110-572-13

Cégjegyzék száma: 13-09-124501

Fóti Közszolgáltató Nonprofit Kft., a vállalkozás megnevezése

2151 Fóti, Malom u. 1., a vállalkozás címe

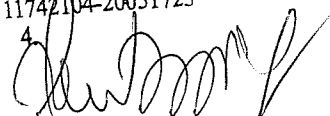
Kiegészítő melléklet

Beszámolási időszak kezdete: 2012. január 01.

Beszámolási időszak vége: 2012. december 31.

Keltezés: 2013. május 30.

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



Vállalkozás vezetője

I. Általános összefoglaló

A kiegészítő melléklet a Fóti Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2012. január1-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

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

A vállalkozás 2008. november 11-én kezdte meg a tevékenységét. A társaság 2011. június 16-tól kiemelkedően közhasznú társaságként működik.

A cégbírósági bejegyzés száma: 13-09-124501

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

A vállalkozás telephelye: 2151 Fót, Malom utca 1.

Adószáma: 14539262-2-13

A társaság jegyzett tőkéje: 1000 e Ft

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

A tulajdonosok által jegyzett tőke aránya:100%

A vállalkozás fő tevékenysége(i):

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

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

A Társaság legfőbb szerve: Taggyűlés

A Felügyelő Bizottság tagjai: Lay Csaba, Szabóné Forgács Erzsébet, Csiharné Bar-na Brigitta

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

A könyvvizsgálatért felelős személy:
Ács Apollónia bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK 001087)

II. A Számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettségekkel kapcsolatos döntések

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

A Számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni-, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe.
A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információ szolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

A beszámolási forma

A Társaság a Számviteli Törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

Egyszerűsített éves beszámoló, melynek tagolása megfelel a törvényben foglaltaknak.

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

A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
A mérleg fordulónapja: 2012. december 31.
A mérlegkészítés időpontja: 2013.02.28.

A beszámoló készítése, aláírása

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

III. Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások

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

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

Készletek: tényleges beszerzési áron jelentkeznek a mérlegben.

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

Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerülnek a mérlegbe.

A mérleg értékelése

Eszközök (mérlegfőösszege 61.102eFt)

Befektetett eszközök

Az összes eszközből **36 310eFt (59%)** a befektetett eszközök összege.

Immateriális javak, tárgyi eszközök

A Kft. az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt. A 200eFt egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként.

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, így beruházások, beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozását mutatja az **1.számú melléklet**.

A befektetett pénzügyi eszközök adatai

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

Forgóeszközök

A forgóeszközök állománya **23.642e Ft (39%, az összes eszközön belüli aránya)**.

A Társaságunk 12.31-én **5.220eFt** anyagkészlettel rendelkezett, az alábbi bontásban:

- - Étkezési alapanyagok: 3.354eFt
- - Fenntartási anyagok: 1.368eFt
- - Kegyeleti áruk: 473eFt
- - Göngyöleg: 25eFt

A követelések egyenlege **7.994eFt**, ami **3.134eFt** vevőkövetelésből és **585eFt** egyéb követelésből és **4.240e Ft** negatív, átsorolt kötelezettségből áll. **(2.számú melléklet)**

A pénzeszközök záró egyenlege: **10.428eFt (3.számú melléklet)**

- - Pénztár 402eFt
- - Bank 10.026eFt

Aktív időbeli elhatárolások egyenlege **1.150eFt** összegben azokat a bevételeket tartalmazza, amelyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérleg fordulónapja után esedékesek. **(7.számú melléklet)**

Források (mérlegfőösszege (61.102eFt))

A vállalkozás saját tőkéje **-7.980eFt**, ebből a jegyzett tőke **1.000 e Ft**, az eredménytartalék **-43.957eFt**, a lekötött tartalék **46.557eFt**, a mérleg szerinti eredmény **-11.580e Ft**. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál nincs.

A saját tőke változását mutatja az **5.számú melléklet.**:

A **lekötött tartalék 46.557eFt-os** egyenlege a következő elemekből tevődik össze:

- 2009.évi kedv. TAO kulcs miatt képzett (6%): **315e Ft**
- 2009.évben évben képzett fejlesztési tartalék: **1.204e Ft**
- Tulajdonosi pótbefizetések összege 2011-ben: **28.000e Ft**
- Tagi kölcsön pótbefizetéssé minősítése, a 20/2013.(I.23.) KT. határozat értelmében: **17.038e Ft**

Céltartalékok

2012-ben a vállalkozás céltartalékot nem képzett. Nincs a vállalkozásnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

A kötelezettségek összege **26.074e Ft**, melyből 1.801e Ft, a konyhai tehergépjármű lízing hosszú lejáratú kötelezettsége. Rövid lejáratú kötelezettségek összege 24.273e Ft, melynek részletezését a **4.számú melléklet** tartalmazza.

Passzív időbeli elhatárolás **43.008e Ft**, amelyből 2.363e Ft azok a 2012. évet terhelő költségek és ráfordítások, amelyek csak a mérleg fordulónapja után merültek fel. Halasztott bevételként 40.645e Ft került elszámolásra, amely a Fót Város Önkormányzata által 10.000e Ft és 35.000e Ft összegben nyújtott támogatásból beszerzett eszközök fordulónapig elszámolt értékcsökkenésével csökkentett összege.

Eredménykimutatás

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

A Kft. 2012. évi nettó árbevétele 248.728e Ft, a saját teljesítmények értéke 2.674e Ft az egyéb bevétel 3.931e Ft, a pénzügyi műveletek bevétele 46e Ft (kamatbevétel).

A Társaság, Fót Város Önkormányzatától 2012. évben összesen 35.000e Ft támogatásban részesült, amely összeggel teljes egészében a Településszolgáltató Kht. v.a. teljes raktárkészletének és eszközparkjának megvásárlását támogatta az Alapító. Az eszközbeszerzésre fordított összeg halasztott bevételként (a támogatásból beszerzett eszközök le nem írt eszközértékével arányosan) került kimutatásra. (#483).

A költségek és ráfordítások összege 256.289e Ft, mely az alábbi költségnemekből tevődik össze:

- | | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------|
| • - Anyagjellegű ráfordítások: | 113.653e Ft | 44,2% |
| • - Személyi jellegű ráfordítások: | 138.038e Ft | 54,0% |
| • - Értékcsökkenési leírás: | 3.895e Ft | 1,5% |
| • - Egyéb ráfordítások: | 703e Ft | 0,3% |

A cég üzemi tevékenységének eredménye -956e Ft, a pénzügyi eredménye -391eFt, rendkívüli eredménye -10.233e Ft (itt jelentkezik az a 12.500e Ft összegű el nem ismert teljesítésű kimenő számla, melyeket rendkívüli ráfordításként kellett rendezni (lásd a 20/2013.(I.23.)KT határozat rendelkezését).

Így a Társaság 2012. évi mérleg szerinti eredménye -11.580e Ft.
Itt kell megemlítenünk, hogy a fenti KT. döntés végrehajtása a 2012. évi eredményre gyakorol igencsak negatív hatást, de tulajdonképpen egy korábbi időszakra vonatkozik. A számok tükrében világosan kitűnik, hogy ez a 12.500e Ft fordítja negatívvá eredményünket.

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatóit a 2.sz. melléklet tartalmazza.

A létszám- és bérgazdálkodás főbb adatai

A vállalkozás személyi jellegű ráfordításai a tárgyidőszakban, az alábbiak voltak

Béreköltség:	96.691e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	14.187e Ft
Bérbírálatok:	27.160e Ft

Személyi jellegű kifizetések összesen: 138.038e Ft

Az átlagos állományi létszám 2012-ben 52 fő volt.

Egyéb jelentős információk

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a Társaság az előírt rendelkezéseknek megfelelően jár el.