



**Nádudvari Településfejlesztési
és
Városgazdálkodási Kft.**

Éves beszámoló

2013.

Tartalomjegyzék

I. Üzleti jelentés

II. Egyszerűsített éves beszámoló

III. Kiegészítő melléklet a 2013. évi Egyszerűsített éves beszámolójához

IV. Főkönyvi kivonat

V. Független könyvvizsgálói jelentés

VI. Mellékletek

I. A Társaság bemutatása

Alakulás időpontja: 2008. július 10.

Első üzleti év: 2008. július 10.-2008. december 31.

Alapítói vagyon: 5.000.000 Ft (pénzbeni betét)

Alapító: Nádudvar Város Önkormányzata
4181 Nádudvar, Fő út 119.

Saját tőke 2013. dec. 31-én: 19.871.000 Ft

Képviselő: A Kft. ügyvezetője Ludman Lajos (4181 Nádudvar, Emőd sor 8.), aki a Kft. ügyeinek intézését, a társaság képviselőtét, továbbá a társaság cégjegyzését látja el, gyakorolja a társaság alkalmazottai feletti munkáltatói jogot.

Az éves beszámoló jóváhagyása: Az éves beszámolót a Kft. alapítója és tulajdonosa, Nádudvar Város Önkormányzatának képviselőtestülete hagyja jóvá.

Az éves beszámoló fordulónapja: minden év december 31-e

A Társaság könyvvizsgálója: Nemesné Sörös Erzsébet bejegyzett könyvvizsgáló

II. A Társaság feladatai

A Társaságunk által végzett tevékenységek az alábbiak szerint csoportosíthatók:

1. Városfejlesztési- és üzemeltetési közszolgáltatások

- Intézményi karbantartás
- Közutak, zöldfelületek fenntartása
- Településfejlesztési feladatok, szakmai felügyelet
- Sportlétesítmények üzemeltetése
- Állategészségügyi tevékenység
- Fürdő üzemeltetés
- Közlekedési létesítmények és piac fenntartás

2. Szolgáltatások, közszolgáltatások

- Hulladékkezelési közszolgáltatás
- Kegyeleti közszolgáltatás
- Önkormányzati ingatlan bérbeadás

3. Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó vállalkozói típusú szerződések alapján végzett feladatok

- Bel- és külterületi utak javítása
- Belvíz elleni védekezés
- Egyéb építőipari tevékenység
- Egyéb tevékenység

4. Mérnöki, városfejlesztési és egyéb szakértői tevékenységek

- A már megkezdett projektekhez kapcsolódó városfejlesztési tevékenység
- Egyéb, előre nem látható projektekhez kapcsolódó városfejlesztési tevékenység

III. A Társaság 2013. január 01-december 31. közötti időszak időszakának gazdasági beszámolója

Tisztelt Képviselőtestület!

Nádudvar Város Önkormányzata, mint a Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Kft. tulajdonosa a Társaság 2013. évi üzleti tervét elfogadta. Beszámolóinkat az elfogadott üzleti terv összeállítását követve annak részletezése szerint készítettük el.

A Kft. a beszámolási időszakra eső

- árbevételeit az 1. sz. melléklet
- tevékenységenkénti ráfordításait a 2. sz. melléklet
- tevékenységenkénti eredménykimutatását a 3. sz. melléklet
- összesített költségterv teljesülését a 4. sz. melléklet
- eredménykimutatását az 5. sz. melléklet

tartalmazza, melyek szerint a 2013. évi gazdálkodás

- **árbevétele 355.716 e Ft**
- **ráfordítása 355.647 e Ft**
- **adózás előtti eredménye 69 e Ft.**

A társaság által foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 2013. évben: 35 fő, ebből 1 fő vezető tisztségviselő, 10 fő szellemi alkalmazott, 25 fő fizikai alkalmazott.

IV.1. A 2013. évi árbevétel alakulása (1. sz. melléklet)

IV.1.1. Városfejlesztési- és üzemeltetési közszolgáltatások

A 2013. évi üzleti tevékenységünk bevételeinek ezen része az Önkormányzattal megkötött feladat-ellátási szerződés alapján a tevékenységek Önkormányzati támogatásából és egyéb saját bevételekből adódik, melyből 2013-ra vonatkoztatva összességében 131.555 e Ft bevételünk keletkezett. Ezeknek a feladatoknak a megbontását, illetve a feladatok végzéséhez tartozó saját bevételt az 1. sz. melléklet tartalmazza. Ez az eredeti üzleti tervünkhöz képest összességében 122 %-os teljesülést jelent.

A tevékenységekre eső önkormányzati támogatás teljesítése 122%-os, mivel az önkormányzat döntéseinek megfelelően az eredeti előirányzatot a háromnegyed éves beszámolót követően két tételben 15.654e Ft-al megemelte. Szintén döntés született a belvízszivattyú állomás felújításáról is, melyre 4.113e Ft felhalmozási célú bevételt kaptunk. Ez a bevétel nem szerepel ugyanakkor a 2013-as év bevételei között, mert mivel fejlesztési célra került átadásra, így csak a fizikai megvalósítás után tudjuk érvényesíteni az értékcsökkenésnek megfelelő bevételt, ami általános szabály szerint 7 év. Ugyanakkor ez azt is jelenti, hogy a szivattyúállomást saját eszközként kell tekintenünk. Nem beszélve arról, hogy a kivitelezés 2014 elején be is fejeződött és a pénzügyi rendezése megtörtént. A tervhez képest saját többletbevétel keletkezett 121%-os bevételi teljesüléssel, a fürdőüzemeltetésből és a kegyeleti közszolgáltatásból. A fürdő üzemeltetés saját bevételei tekintetében a fizioterápiából keletkezett túlteljesítés, 109% mértékben. A temető esetében pedig 8 db-al több temetés volt az előző évihez képest, mely miatt 109%-os a teljesítésünk.

IV.1.2. Szolgáltatásokhoz, közszolgáltatásokhoz kapcsolódó bevételek

Üzleti tervünkben ezen a tevékenységi körön 162.162 e Ft árbevétellel számoltunk, melynek teljesülése év végére elmaradt a tervezetthez képest (95%). A teljesítés tevékenységenként részletezve az alábbiak szerint alakul:

Hulladékkezelési közszolgáltatás tekintetében 153.197 e Ft árbevételünk keletkezett, mely 95%-os teljesülés. A háromnegyed éves beszámolóban előre jelzett elmaradás bekövetkezett, mivel egyre kevesebb hulladék érkezik a lerakóba Hajdúszoboszlóról. Az elmaradás egy része ebből adódik. A másik része, - amely súlyosabb probléma- a rezsicsökkentés és a díjstop bevezetése, az ebből adódó bevételkiesés jelentős, ami beavatkozást igényel. Erre adtunk be a tavalyi év végén egy díjkompenzációs pályázatot a bevételkiesés és a költségnövekedés (lerakási járulék) ellentételezésére. Ennek elbírálása azonban az ígéretekkel ellentétben a mai napig nem történt meg. Ennek sikertelensége esetén az Önkormányzat támogatása elengedhetetlenné válik.

Önkormányzati ingatlan bérbeadásra 323e Ft-ot terveztünk. Az éves teljesítést 973 e Ft-ot, azaz 301%-ot mutat. Ennek oka, hogy az önkormányzati bérlakások eladása nem zajlott le olyan gyorsan mint terveztük, így a bérleti díjakból több folyt be.

IV.1.3. Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó vállalkozói típusú szerződések alapján végzett feladatokhoz kapcsolódó bevételek

Ezen a tevékenységi körön üzleti tervünkben 35.742 e Ft bevételt terveztünk a 7 db megkötött vállalkozási szerződésünkkel.

Év végére a Kincsesház felújítása kivételével, minden szerződést lezártunk. A tevékenységeink eredményeképpen összességében 33.761 e Ft árbevételünk keletkezett. Ami 94%-os teljesítés. Időarányosan a Kincsesház felújításával vagyunk elmaradva, ami abból adódik, hogy a kivitelezés közben olyan többletmunkák jelentkeztek, amivel nem számoltunk előre.

A részletes kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza.

IV.1.4. Mérnökl, városfejlesztési és egyéb szakértői tevékenységek

Ezen a tevékenységen 14.500 e Ft árbevételt terveztünk, mely a már Önkormányzati döntés alapján megkezdett városfejlesztési munkákhoz kapcsolódik.

A KEOP-1.2.0/09-11-2011-0035 számú szennyvízprojekt projektmenedzsmentjénél árbevétellel nem terveztünk, ugyanakkor erre a célra 2.236 e Ft bevételünk keletkezett.

A KEOP-5.3.0 Iskola energetikai pályázat előkészítésével kapcsolatosan árbevételt nem terveztünk, ugyanakkor a májusi egyeztetéseket követően az Önkormányzat II. ütemben 1.000 e Ft összeget ismert el, így ez saját bevételeinknél jelentkezik.

Az ÉAOP-5.1.1/D-09-2F-2011-0010 Nádudvar belvárosának funkcióbővítő fejlesztése megnevezésű projektnél 2013. évben 17.511 e Ft árbevételre tettünk szert. Árbevételünk jelentős növekedése abból adódik városfejlesztői tevékenységünk során a projektmenedzsment díjával elszámoltunk.

Az ÉAOP-4.1.1/A-11-2012-0023 Napfény Óvoda bővítése, rekonstrukciója projekt 2013-as évben folyamatosan jelentkezett, így 2013-ban 2.406 e Ft árbevételünk keletkezett tervezési-előkészítési feladatokból.

Ugyancsak nem terveztünk az ÉAOP-4.1.1/A-12 Kövy Sándor Általános Iskola Komplex fejlesztése című projektből származó bevétellel, mely 2012-ben indult. Év végére ezzel a projekttel

kapcsolatosan is keletkezett árbevételünk 5.800 e Ft összegben szintén tervezési-előkészítési feladatokból.

Össességében ezen a tevékenységi körön ebben az időszakban 28.953 e Ft árbevétel keletkezett, mely a tervezetthez képest 200 %-os mértékű.

Össességében a tervezett 320.643 e Ft árbevétellel szemben 2013 évben 355.716 e Ft árbevétel keletkezett, mely 111 %-os teljesítés.

IV.2. A 2013. évi tervezett ráfordítások és költségek indoklása (2. sz. melléklet)

IV.2.1. Városfejlesztési- és üzemeltetési közszolgáltatások ráfordításai

Ezekre a közfeladat ellátásokra üzleti tervünkben 106.256 e Ft ráfordítást terveztünk, melynek s teljesülése 128.257 e Ft, mely **121 %-os teljesítés**. Ezek a ráfordítások **3 tevékenység** esetében **jelentősen meghaladják a tervezett szintet**.

Intézményi karbantartási soron 20.000 e Ft-ot terveztünk. Ennek a tevékenységnek a teljesítése 28.188 e Ft, mely 141%-os teljesítést mutat. Ez a többlet ráfordítás mértéke 8.188 e Ft.

Az Önkormányzati döntéseknek és a szerződésünknek megfelelően a 2013. decemberében jeleztük az Önkormányzat felé a problémát. A probléma jelentőségére tekintettel az Önkormányzathoz többlettámogatási igényt nyújtottunk be, amit év végén meg is kaptunk.

A belvíz elleni védekezési feladatokra 4.000 e Ft-ot terveztünk. Féléves beszámolókor már jeleztük, hogy időarányosan I. félévben is többletráfordítás keletkezett (mintegy 3.500 e Ft) keletkezett belvíz szivattyúzásra. Erre a feladatra az Önkormányzattal szerződést kötöttünk. Ugyanakkor a Karácsonyfoki szivattyú nagyon elavult, így azt folyamatosan javítani kellett, illetve nagyon gazdaságtalanul működött, így az áramszámlák hatalmasak lettek. Év végén ezt a problémát jeleztük, erre a célra 4.113 e Ft felhalmozási célú összeg lett elfogadva.

A belterületi utak karbantartása esetében a tevékenységünket minimálisra szorítottuk, viszont a balesetveszélyes ütközők kijavítása is meghaladta a tervezet szintet, így a III. negyedévben jeleztük a többlettámogatási igényünket, amelyet meg is kaptunk. Az év végi teljesítés ezen a feladaton 7.576 e Ft, mely 110%.

Fürdő üzemeltetés költségeinél az üzleti tervben a tavalyi csökkentett üzem költségeivel kalkuláltunk. Mivel év közben a költségek meghaladták az egész évre tervezett szintet, itt is többlettámogatási igényt nyújtottunk be. Év végéig 34.380 e Ft ráfordításunk keletkezett. A többlettámogatási igény egyrészt abból származik, hogy a gyógyászati szolgáltatás átkerült a Kft-hez, a betegek legnagyobb melegegedésére, másrészt a tervezett vízkészlet járulék csökkentés jogszabályi előírások miatt csak 2014 évtől érvényesülhet. A fürdőben megújult kényelmes környezetben tudják a betegek igénybe venni a gyógyászati szolgáltatásokat, a beteglétszám folyamatosan növekszik, létszámbővítésre is szükség volt. A fejlesztés 2014-ben sem állt meg, jelenleg az OEP-al vagyunk szerződéskötés állapotában a vizes kezelések elindítása kapcsán. Fontos megjegyezni azonban, hogy a szolgáltatási színvonal és az igénybe vehető kezelések száma megnőtt, így a lakosoktól alkalmanként beszedett 500 Ft bevétel, messze nem fedezi a költséget. Míg a tavalyi évben 2 kezelési forma volt csak elérhető, 2014-ben már 4 féle szolgáltatás érhető el. Így ezen árszabályozás felülvizsgálata szükségessé vált.

Ezen a tevékenységi körön összességében 128.257 e Ft ráfordításunk keletkezett.

Az Önkormányzat a III. negyedéves beszámolókat követően két ízben összesen 15.654 e Ft összeggel az éves támogatási összeget megemelte, így összesen a közfeladat ellátásra 87.154 e Ft-ot biztosított, így a rendelkezésre álló forrás a saját bevételeinkkel kiegészítve a költségeinket fedezte.

IV.2.2. Szolgáltatásokhoz, közszolgáltatásokhoz kapcsolódó ráfordítások

Üzleti tervünkben ezeken a tevékenységeken összességében 172.983 e Ft ráfordítással számoltunk. A 2013. évi teljesítésünk 92 % -os mértékű, mely 159.313 e Ft-nak felel meg. Legnagyobb tétel ebből a hulladékkezelési közszolgáltatás ráfordítása, mely összességében 158.638 e Ft, 92 %. A hulladékgazdálkodás költségei elmaradnak a tervezettől, ennek oka, hogy mindent elkövettünk év közben a költségek leszorítása érdekében. Kiváltásra került az alvállalkozók egy része. Hatalmos gondot okoz azonban a rezsicsökkentés és a lerakási járulék emelkedése is. Amely 2014-ben sem állt meg, mértéke megduplázódott, ennek hatása 2014-ben fog jelentkezni halmozottan, így ez szintén önkormányzati beavatkozást igényel. Tervezzük további alvállalkozói szerződések kiváltását, ehhez azonban eszközbeszerzésekre van szükség. (hulladékgyűjtő edényzet, szállító jármű)

Önkormányzati ingatlan bérbeadásánál minimális 323 e Ft-tal számoltunk, melynél figyelembe vettük az esetleges értékesítéseket. A teljesítés 675 e Ft-os mértéke jelentősebb tételt nem tartalmaz, a szinte szokásos ki-be kapcsolásokat, óra le-felszereléseket tartalmazza.

IV.2.3. Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó vállalkozói típusú szerződések alapján végzett feladatokhoz kapcsolódó ráfordítások

Ezeket a tevékenységeket üzleti tervünkben 33.928 e Ft ráfordítást terveztünk, a tervezési időszakban 6 db építési, kivitelezési szerződésünk volt, melyek részletezését a mellékelt táblázatok mutatják. A 6 szerződés közül a Leader Kincsház felújítása szerződésünk maradt befejezetlen. Ennek a kivitelezésnek a szerződése 29%-os teljesítést mutat. A ténylegesen felmerült költség 28.360 e Ft volt, amely 84%-os teljesítést mutat.

IV.2.4. Mérnöki, városfejlesztési és egyéb szakértői tevékenységek ráfordításai

A tevékenység ráfordításaira éves szinten összesen 6.687 e Ft-ot terveztünk. A teljesítés mértéke összességében 26.313 e Ft, mely 393 %-os. Ennek a hatalmas növekedésnek az az oka, hogy a Városközpont fejlesztéssel kapcsolatos költségek elszámolása 2013-ra került át. A szennyvízprojekt projektmenedzsmentjével kapcsolatosan ráfordításunk csak minimális volt, 163e Ft. A KEOP-5.3.0 Iskola energetika előkészítésével kapcsolatosan 840e Ft, az ÉAOP-5.1.1/D-09-2F-2011-0010 Városközpont rehabilitációs projekttel kapcsolatosan 18.193 e Ft, valamint az ÉAOP-4.1.1/A-11-2012-0023 Napfény Óvoda bővítése, rekonstrukciója pályázattal kapcsolatosan 1.967 e Ft ráfordításunk keletkezett, melyek szakértői szolgáltatási teljesítésekből, alvállalkozói teljesítésekből és irodai adminisztrációs, dokumentálási költségekből adódik. Az ÉAOP-4.1.1/A-12 Kövy Sándor Általános Iskola komplex fejlesztése projekttel kapcsolatosan 5.150 e Ft ráfordításunk keletkezett 2013. évben.

Mivel a városközpont funkcióbővítésével kapcsolatosan a támogató szervezet módosítást írt elő a projektmenedzsment tevékenységekre, így ezen a tevékenységen a teljes eddig felmerült költségeinket a 2013-es beszámolóban szerepeltetni kellett. Ugyancsak a pályázati előírások miatt ezeknek a költségeknek az ellentételezését a támogatható tevékenységek körében csak a munkabérrel tudjuk elszámolni.

Ezek miatt a városközpont projektmenedzsmenti tevékenység a társaság eredményét 2013-ban jelentősen növeli.

Egyéb eredményt befolyásoló tételeknél 13.404 e Ft a teljesítés mértéke, ebben nagyobb tételek a befizetett helyi adók (2.248 e Ft), a követelésekre elszámolt értékvesztés (7.149 e Ft), adott támogatás (515 e Ft), banki kamatok (1.742 e Ft).

IV.3. Eredménykimutatás indoklása

Társaságunk tevékenységenkénti eredményesség kimutatását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A városfejlesztési és üzemeltetési közfeladat ellátás esetében eredménytartalom nélkül végezzük tevékenységünket. A feladaton összességében 131.555 e Ft bevétellel szemben 128.257 e Ft ráfordítás keletkezett, mely év végére 3.298 e Ft többletet jelent, ebből a temető eredménye 3.171 e Ft. Az év végén nyújtott önkormányzati többlettámogatás fedezi a kiadásainkat, így sikerült egyensúlyban tartani a tevékenységünk eredményét.

Közzolgáltatási tevékenységeink esetében összességében 5.143 e Ft veszteség mutatkozik. A hulladékkezelési közzolgáltatás esetében 5.441 e Ft a veszteség. Ez a veszteség tartalmazza az eredmény terhére megképzett céltartalékot is, melynek összege 10.560 e Ft. Külön ki kell emelnünk, hogy a lakossági hulladékszállítási díjakból adódó kintlévőség mértéke veszélyes mértéket ölt. Társaságunk mindent megtett a tartozások csökkentése érdekében, ennek eredményeként 4 millió forint 365 napon túli tartozást szedtünk be, ennek ellenére a lejárt kintlévőség mértéke már több mint 30 millió forint. Ennek behajtása nagy kockázatot hordoz magában. Ennek alapján az idei évben 7.149 e Ft vevői értékvesztést számoltunk el, szintén az eredmény terhére. Ugyanakkor ezzel a kérdéssel tovább kell foglalkozni, mert finanszírozási problémákat okozhat 2014-ben, illetve a későbbiekben.

Mivel az ingatlan bérbeadási tevékenységünknel a ráfordításainkat a minimálisra szorítottuk itt 298 e Ft eredmény keletkezett.

Beruházásokhoz kapcsolódó szerződéseknél üzleti tervünkben minimális eredménytartalommal számoltunk, azonban az évközbe leszerződött feladataink eredményeképpen 5.401 e Ft eredmény keletkezett.

Mézőkői, városfejlesztési tevékenységünk 2013-ban 2.640 e Ft nyereséget eredményezett. Az előzetes tárgyalások eredményeképpen megállapodtunk abban, hogy a KEOP-5.3.0 iskola energetikai projekt eddig hozott befejezetlen termelését 2013-ban leírjuk. A városközpont rehabilitáció negatív eredménye a 2012-ben megváltozott támogatás elszámolhatósági okok miatt következett be.

Az egyéb eredményt befolyásoló tételek bevételeinek legnagyobb tétele a közcélú dolgozók bértámogatása (6.467 e Ft), illetve banki kamatok, ráfordítása szintén a banki kamatokból, illetve legnagyobb részben az értékvesztés elszámolásából adódik.

Tisztelt Képviselőtestület!

A Társaság 2013. évi gazdasági éve ellentmondásos képet mutat. Annak ellenére, hogy erőfeszítéseink eredményeképpen szinte minden területen pozitív irányú teljesítés mutatkozik a 2013. január 1-től életbe lépett új hulladéktörvényből fakadó változások jelentős gazdasági hátrányokat okoztak. Ezeket a folyamatokat a döntéshozók is felismerték és a veszteségek részbeni ellentételezésére kompenzációs támogatást hirdettek meg, amellyel kapcsolatosan a döntés a mai napig nem született meg.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően külön mérleget készítettünk a hulladékgazdálkodási tevékenységről, melyből a 2013-as folyamatok egyértelműen kiderülnek. E nélkül a tevékenység nélkül vizsgálva a Kft. működését megállapítható, hogy 2013. évben rendkívül sikeresen végeztük a tevékenységünket.

Ha külön vizsgáljuk a hulladékkezelési közszolgáltatási tevékenységünket látható, hogy a rendkívül kedvezőtlen gazdasági környezet ellenére (lerakási járulék és egyéb díjak bevezetése több mint 8.000 e Ft mértékben, díjstop, majd 10 %-os rezsidíj csökkentés) költségeinket jelentős mértékben csökkenteni tudtuk. Társaságunk mindent elkövetett annak érdekében, hogy a lakossági hátralékokat beszedjük, mely 4.000 e Ft többletbevételt eredményezett. Látható, hogy mivel ebben a közszolgáltatási tevékenységben azok az önkormányzatok, melyeknek saját közszolgáltató cégük van, előnyt élveznek a többiekkel szemben, véleményünk szerint nem elvárható, hogy az összes terhet Társaságunk viselje. A kompenzációs pályázat eredményétől függetlenül is mindenképpen szükséges az Önkormányzat részéről a közszolgáltatásból fakadó veszteségeink ellentételezése.

A fenti problémák figyelembe vételével üzleti évünk sikeresnek tekinthető. Munkánk eredményeképpen 10.560 e Ft céltartalék képzés mellett, valamint 7.149 e Ft értékvesztést számoltunk el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás kintlévőségeinek kezelésére, 69 e Ft adózás előtti eredményt, illetve - 1.793 e Ft mérleg szerinti eredményt értünk el.

A Társaságunk jegyzett tőkéje 2013. december 31-én 19.871 e Ft.

A Társaság pénzügyi helyzetében, illetve stabilitásában folyamatos problémát okoz, hogy a szállítói kötelezettségeink szinte folyamatosan 40.000 e Ft fölött vannak, mely meghaladja a saját tőkét. Társaságunk részünkről a könyvvizsgálóval, a belső ellenőrzéssel és a jogi tanácsadóval egyetértve felmerült, hogy a cég saját tőkéje a tevékenységekhez, illetve kötelezettségeinkhez képest alacsony, eladósodottságunk mértéke magas, meghaladja a 2-es értéket. Ez az érték közgazdasági szempontból akkor megfelelő, hogy ha 1-es mutatószám alatt van. Mivel ez már évek óta folyamatosan fenn áll javasoljuk a Társaság tőkéjének megemelését.

Tisztelt Képviselőtestület!

A Kft. ügyvezetőjeként kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a társaság 2013. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót a fentiek, valamint a mellékelt Egyszerűsített éves beszámoló, Kiegészítő melléklet, Főkönyvi kivonat, Független könyvvizsgálói jelentés valamint a csatolt mellékletek alapján elfogadni szíveskedjenek.


Nádudvar, 2014. május 23.

**Nádudvari Településfejlesztési
és Városgazdálkodási Kft.**

4181 Nádudvar, Petőfi u. 13.

A.sz.: 14412930-2-09, Cgj.sz.: 09-09-015373

Szisz.: 11738149-20004862-00000000


Ludman Lajos
Ügyvezető



Határozati javaslat

A Nádudvar Városi Önkormányzat Képviselőtestületének/2014. (V.28.) Ök. számú határozata:

Nádudvar Város Önkormányzatának Képviselőtestülete - mint alapító – a Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

1/a. ügyvezetőjének jelentését a társaság 2013. évi üzleti tevékenységéről

b. a társaság 2013. évi egyszerűsített éves beszámolóját a mellékleteivel együtt 161.639 e Ft mérleg főösszeggel, -1.793 e Ft mérleg szerinti eredménnyel

elfogadja.

Határidő: 2014. május 31.

Felelős: Ludman Lajos ügyvezető

14412930-4110-113-09
Statistikai számjel

09-09-015373
Cégjegyzék száma

Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Kft

4181 Nádudvar Petőfi Sándor u.13.

Egyszerűsített éves beszámoló

2013

Keltezés: 2014. május 28.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Nádudvari Településfejlesztési
és Városgazdálkodási Kft.**
4181 Nádudvar, Petőfi u. 13.
A.sz.: 14412930-2-09, Cgj.sz.: 09-09-015373
Szisz.: 11738149-20004862-00000000

Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Kft

14412930-4110-113-09

Statisztikai számjel

09-09-015373

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2013. december 31.

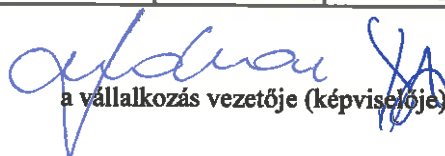
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	26 923	0	37 027
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 217		4 225
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	21 706		32 802
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	79 618	0	94 814
6	I. KÉSZLETEK	8 019		11 309
7	II. KÖVETELÉSEK	66 588		71 302
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 011		12 203
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	447		29 798
11	Eszközök összesen	106 988	0	161 639

Keltezés: 2014. május 28.

**Nádudvari Településfejlesztési
és Városgazdálkodási Kft.**

4181 Nádudvar, Petőfi u. 13.
A.sz.: 14412930-2-09, Cgj.sz.: 09-09-015373
Szlsz.: 11738149-20004862-00000000


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Kft

14412930-4110-113-09
Statistikai számjel

09-09-015373
Cégjegyzék száma

12

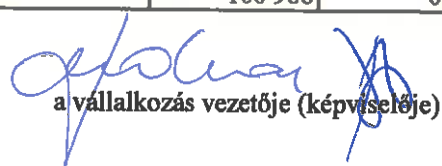
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2013. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	21 664	0	19 871
13	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	16 710		16 664
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 772		
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-2 818		-1 793
20	E. Céltartalékok			10 560
21	F. Kötelezettségek	85 139	0	124 585
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	9 669		
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	75 470		124 585
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	185		6 623
26	Források összesen	106 988	0	161 639

Keltezés: 2014. május 28.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.
Nádudvari Településfejlesztési
és Városgazdálkodási Kft.
4181 Nádudvar, Petőfi u. 13.
A.sz.: 14412930-2-09, Cgj.sz.: 09-09-015373
Szisz.: 11738149-20004862-00000000

Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Kft

14412930-4110-113-09

Statistikai számjel

09-09-015373

Cégjegyzék száma

21

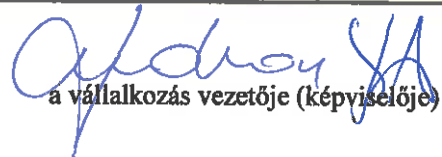
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2013. 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	I. Értékesítés nettó árbevétele	203 416		244 233
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-16 489		6 494
3	III. Egyéb bevételek	89 373		93 948
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	185 036		243 801
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	79 378		89 848
6	VI. Értékcsökkenési leírás	4 359		4 527
7	VII. Egyéb ráfordítások	7 403		22 223
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	124	0	-15 724
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	9		24
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 365		1 742
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-2 356	0	-1 718
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-2 232	0	-17 442
13	X. Rendkívüli bevételek			17 511
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	17 511
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-2 232	0	69
17	XII. Adófizetési kötelezettség	586		1 862
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-2 818	0	-1 793
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-2 818		-1 793

Keltezés: 2014. május 28.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Nádudvari Településfejlesztési
és Városgazdálkodási Kft.

4181 Nádudvar, Petőfi u. 13.
A.sz.: 14412930-2-09, Cgj.sz.: 09-09-015373
Szisz.: 11738149-20004862-00000000

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A NÁDUDVARI TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI ÉS VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT

4181 Nádudvar Petőfi Sándor u.13.

2013. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

**Adószám: 14412930-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-015373
KSH szám: 14412930-4110-113-09**

Nádudvar, 2014.május 28.

**Nádudvari Településfejlesztési
és Városgazdálkodási Kft.**
4181 Nádudvar, Petőfi u. 13.
A.sz.: 14412930-2-09, Cgj.sz.: 09-09-015373
Sz/sz.: 11738149-20004862-00000000


a vállalkozás képviselője

1. Általános jellegű kiegészítések

1.1. A vállalkozás bemutatása

A Kft neve:	Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság
A Kft rövidített neve:	Nádudvari TVG Kft
Az Kft székhelye:	4181 Nádudvar Petőfi Sándor u.13.
Cégbejegyzés helye:	Debrecen Hajdú-Bihar Megyei Bíróság
A Kft cégjegyzék száma:	09 09 015373
Alakulás időpontja:	2008.07.10
A Kft tevékenysége	

- Nádudvar Város Önkormányzata feladatkörébe tartozó közszolgáltatások
- Épületépítési projekt szervezése

Üzleti év:	2013.01.01-2013.12.31.
Alapítói vagyon:	5.000.000 Ft (pénzbeni betét)
Alapító:	Nádudvar Város Önkormányzata 4181 udvar Fő út 119.

Az alapító a teljes alapítói vagyont 2008.07.18-án bocsátotta a Kft rendelkezésére.

A Kft képviselőjére jogosult:	Ludman Lajos ügyvezető 4181 Nádudvar Emőd sor 8.
A számviteli rendért felelős:	Fair-Control Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Kft, Debrecen, Szabó Lőrinc u. 33.
Regisztrált mérlegképes könyvelő:	Szabóné Csontos Éva könyvvizsgálói kamarai száma: 002724

Az éves beszámoló jóváhagyása:
Az éves beszámolót a Kft alapítója és tulajdonosa testülete hagyja jóvá.
Az éves beszámoló fordulónapja: 2013.12.31.

A Kft könyvvizsgálója	Nemesné Sörös Erzsébet könyvvizsgálói kamarai száma: 002694
------------------------------	--

1.2. A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A Kft könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti.

A beszámoló formája egyszerűsített éves beszámoló.

A társaság mérlegét a 2000. évi C. törvény 1. számú mellékletében meghatározott „A” változat szerint, eredménykimutatását a 2000. évi C. törvény 2. számú melléklete „A” változata szerint készíti.

A Társaság üzleti éve 2013.01.01.-2013.12.31. közötti időszak.

A mérleg fordulónapja 2013. december 31, a mérlegkészítés időpontja 2014. április 30. napja, mely megegyezik az előző beszámolási időszak mérleg készítési időpontjával.

A Társaság a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök a mérlegben értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken szerepelnek. A társaság kizárólag vásárolt immateriális javakkal, illetve tárgyi eszközökkel rendelkezik. A társaság immateriális javai és tárgyi eszközei értékcsökkenési leírásánál időarányos, lineáris leírási módot alkalmaz, illetve 100 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti immateriális javai, illetve tárgyi eszközei bekerülési értékét az üzembe helyezéskor egy összegben számolja el. A hasznos élettartamot az egyes eszközcsoportok esetében a következők szerint határozza meg:

○ ingatlanok	25-50 év
○ műszaki gépek, berendezések, felszerelések	7 év
○ egyéb gépek, berendezések, felszerelések	7 év
○ számítástechnikai eszközök	3 év
- A maradványértéket akkor tekinti jelentősnek, ha annak értéke meghaladja az egymillió forintot.
- A társaság vásárolt készleteit tényleges bekerülési értéken szerepelteti mérlegében.
- A társaság saját termelésű készletei között befejezetlen termelését (szolgáltatás) szerepelteti. A befejezetlen termelés értékét tényleges előállítási költségen határozza meg.
- A társaság követeléseit a mérlegben az elfogadott, elismert összegben szerepelteti. Értékvesztést abban az esetben számol el, ha a követelés eredeti és várhatóan megtérülő összege közötti veszteség jellegű különbség eléri az egymillió forintot. Az értékvesztés megállapításánál a hulladék szállítással kapcsolatos lakossági vevőket csoportosan értékeli.
- A társaság a saját tőke, a céltartalék, a kötelezettségek összegét a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelteti.
- Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

1.3. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének értékelése

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete értékelésénél a tárgyidőszak adatait a 2012.január 1-december 31. időszak (hivatkozásban: előző év) adataihoz hasonlítjuk.

1.3.1. A vagyoni helyzet értékelése

A társaság vagyoni helyzetét, illetve annak változását az alábbi mutatókkal jellemezzük:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Tőkeerősség mutatója	20,2	12,3	60,7%
Saját tőke-jegyzett tőke arány	4,3	4,0	91,7%
Kötelezettségek aránya	79,6	77,1	96,9%

Ahol:

Tőkeerősség mutatója: $\text{Saját tőke} / \text{mérlegfőösszeg} \times 100$
Saját tőke-jegyzett tőke arány: $\text{Saját tőke} / \text{jegyzett tőke}$
Kötelezettségek aránya: $\text{Kötelezettségek} / \text{mérlegfőösszeg} \times 100$

1.3.2. A pénzügyi helyzet értékelése

A társaság pénzügyi helyzetét, illetve annak változását az alábbi mutatókkal jellemezzük:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási mutató	1,1	0,8	72,1%
Likviditási gyorsráta	0,9	0,7	70,7%

Ahol:

Likviditási mutató: $\text{Forgóeszközök} / \text{rövid lej.kötelezettségek}$
Likviditási gyorsráta: $(\text{Forgóeszközök} - \text{készletek}) / \text{rövid.lej.köt.}$

1.3.3. A jövedelmi helyzet értékelése

A jövedelmi helyzet az alábbi mutatószámok jellemzik.

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Tőkearányos jövedelmezőség	-13,0	-9,0	69,4%
Árbevétel arányos jövedelmezőség	-1,4	-0,7	53,0%
Eszközarányos jövedelmezőség	-2,6	-1,1	42,1%

Ahol:

Tőkearányos jövedelmezőség: $\text{Adózott eredmény} / \text{saját tőke} \times 100$
Árbevétel arányos jövedelmezőség: $\text{Adózott eredm.} / \text{ért.nettó árbevétel} \times 100$
Eszközarányos jövedelmezőség: $\text{Adózott eredmény} / \text{összes eszk.ért.} \times 100$

2. Specifikus jellegű kiegészítések

2.1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- A mérleg nem tartalmaz össze nem hasonlítható tételeket
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke, értékcsökkenése, valamint nettó értéke változását a következő táblázat tartalmazza.
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolására, a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatására nem került sor.

Megnevezés	Immateriális javak	Télek	Épület	Egyéb építmény	Termelő gépek, berendezések	Igazgatási berendezések	Beruházások	Tárgyi eszközök összesen	Befektetett eszközök összesen
Halmazott nyitó bruttó érték	8 796	1 600	10 575	9 215	5 295	3 863	925	31 473	40 269
Tárgyévi beszerzés					793	766	14 631	16 190	16 190
Egyéb tárgyévi növekedés								0	0
Tárgyévi értékesítés								0	0
Tárgyévi selejtezés								0	0
Egyéb tárgyévi csökkenés							1 559	1 559	1 559
Halmazott záró bruttó érték (1+2+3+4-5-6)	8 796	1 600	10 575	9 215	6 088	4 629	13 997	46 104	64 900
Nyitó halmazott értékcsökkenés	3 580	0	1 595	3 452	2 181	2 538	0	9 766	13 346
Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	991		529	1 338	955	714		3 536	4 527
Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés								0	0
Tárgyévi állománycsökkenés miatti amortizáció csökkenés								0	0
Tárgyévi visszairt terven felüli értékcsökkenés								0	0
Amortizáció egyéb tárgyévi csökkenései								0	0
Záró halmazott értékcsökkenés (8+9+10-11-12-13)	4 571	0	2 124	4 790	3 136	3 252	0	13 302	17 873
Záró nettó érték (7-14)	4 225	1 600	8 451	4 425	2 952	1 377	13 997	32 802	37 027

- A készletek értékét a számviteli politikában meghatározottak szerint számolta el a társaság, értékvesztés elszámolása nem volt indokolt.
- A követelések között az alábbi tételek szerepelnek:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Vevők	60 506	50 585	83,6%
Rövid lejáratú kölcsönök		11 600	-
Egyéb követelések	6 082	9 117	149,9%
Összesen	66 588	71 302	107,1%

A Kft a hulladékkezelésből eredő lakossági vevőkövetelésére 7 149 ezer Forint értékvesztést számolt el.

A nyilvántartott értékvesztés összege ugyanezen vevőcsoport esetében 10 586 ezer Forint

- Az aktív időbeli elhatárolások között az alábbi tételek szerepelnek:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Bevételek időbeli elhatárolása		29 631	-
Költségek időbeli elhatárolása	447	167	37,4%
Összesen	447	29 798	6666,2%

- A saját tőke változását kizárólag a tárgyévi mérleg szerinti eredmény okozta.
- A Kft a környezetvédelemmel (hulladékkezeléssel) kapcsolatos várható jövőbeni költségeire, ráfordításaira 10 560 ezer forint céltartalékot képzett. Előző években nem volt céltartalék képzés, így a nyilvántartott céltartalék összege 10 560 ezer Forint.
- Rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek a mérlegben a következő tételeket:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Kapott előlegek		49 709	-
Adókötelezettségek	1 199	13 985	1166,4%
Szállítói kötelezettségek	65 772	44 340	67,4%
Egyéb kötelezettségek	8 499	16 551	194,7%
Összesen	75 470	124 585	165,1%

- A passzív időbeli elhatárolások összetétele az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Költségek,ráfordítások időbeli elhatárolása	185	1 310	708,1%
Halasztott bevételek		5 313	-
Összesen	185	6 623	3580,0%

A halasztott bevételek között 2013-ban az alábbi, fejlesztési célú támogatások szerepelnek

- ÉAOP-5.1.1/D-09-2f-2011-0010 „Nádudvar belvárosának funkcióbővítő fejlesztése” támogatás keretében szállítói finanszírozás formájában kapott támogatás 1 200 ezer Forint
- Nádudvar Város Önkormányzata belvízvédelmi szivattyútelep fejlesztési támogatása 4 113 ezer Forint

2.2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- Az eredménykimutatás nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatokat
- Az egyéb bevételek részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Önkormányzattól kapott támogatás	88 750	87 154	98,2%
Egyéb támogatások		6 665	-
Egyéb bevételek	623	129	20,7%
Összesen	89 373	93 948	105,1%

- Anyagjellegű ráfordítások részletezése:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Anyagköltség	36 970	63 315	171,3%
Eladott áruk beszerzési értéke	4 195	4 627	110,3%
Igénybe vett szolgáltatások	136 640	134 148	98,2%
Egyéb szolgáltatások	7 231	41 711	576,8%
Összesen	185 036	243 801	131,8%

- Személyi jellegű ráfordítások részletezése:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Béreköltség	58 145	64 684	111,2%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 394	7 287	165,8%
Bérfjárulékok	16 839	17 877	106,2%
Összesen	79 378	89 848	113,2%

- Egyéb ráfordítások részletezése:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Céltartalék képzés	-	10 560	-
Követelések elszámolt értékvesztése	3 437	7 149	208,0%
Ráfordításként elszámolt helyi adók	1 974	2 248	113,9%
Adott támogatások	465	515	110,8%
Egyéb ráfordítások	1 527	1 751	114,7%
Összesen	7 403	22 223	300,2%

- Rendkívüli bevételként került bemutatásra a mérlegkészítés időszakában elfogadott elszámolás alapján az ÉAOP-5.1.1/D-09-2f-2011-0010 „Nádudvar belvárosának funkcióbővítő fejlesztése” támogatás keretében költségek ellentételezésére kapott támogatás

3. Tájékoztató jellegű kiegészítések

- A társaság az ügyvezetésnek, valamint tagjainak sem kölcsönt, sem előleget nem folyósított
- A vállalkozásnak zálogjoggal biztosított kötelezettségei nincsenek
- A társaságnál külső ellenőrzés a beszámoló évében nem volt, önellenőrzés következtében jelentősebb összegű hibák nem kerültek feltárára.
- A társasági adó alapját módosító tételeket az alábbi táblázatban foglaljuk össze:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Adózás előtti eredmény	-2 232	69	-3,1%
Adóalap csökkentő tételek összesen	3 063	3 261	106,5%
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	3 063	3 261	106,5%
Adóalap növelő tételek összesen	9 122	21 816	239,2%
Céltartalék képzés		10 560	-
Számviteli tv.szerinti értékcsökkenési leírás	4 359	4 527	103,9%
Nem a bevételszerz.tevékenységgel kapcs.ktg.		500	-
Bírság, büntetés	120	510	425,0%
Elszámolt értékvesztés	3 437	5 719	166,4%
Behajthatatlannak nem min. elengedett köv.	1 206		0,0%
Adóalap	3 827	18 624	486,6%

- A Kft a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV törvénynek megfelelően az alábbiakban mutatja be a közszolgáltatásból, illetve az egyéb tevékenységből származó 2013. december 31-én fennálló eszközeit és forrásait, valamint a 2013.év eredményét:

A tétel megnevezése	Hulladék- gazd.tev.	Egyéb tev.	Összesen
b	c	d	e
A. Befektetett eszközök	13 255	23 772	37 027
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 039	186	4 225
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 216	23 586	32 802
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
B. Forgóeszközök	45 608	49 206	94 814
I. KÉSZLETEK	0	11 309	11 309
II. KÖVETELÉSEK	45 215	26 087	71 302
III. ÉRTÉKPAPÍROK		0	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	393	11 810	12 203
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	29 798	29 798

Eszközök összesen	58 863	102 776	161 639
--------------------------	--------	---------	---------

D. Saját tőke	12 361	7 510	19 871
I. JEGYZETT TŐKE	2 500	2 500	5 000
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
III. TŐKETARTALÉK			
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	25 745	-9 081	16 664
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-15 884	14 091	-1 793
E. Céltartalékok	10 560	0	10 560
F. Kötelezettségek	35 942	88 643	124 585
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	35 942	88 643	124 585
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	6 623	6 623

Források összesen	58 863	102 776	161 639
--------------------------	--------	---------	---------

A tétel megnevezése	Hulladék-gazd.tev.	Egyéb tev.	Összesen
b	c	d	e
I. Értékesítés nettó árbevétele	153 197	91 036	244 233
II. Aktivált saját teljesítmények értéke		6 494	6 494
III. Egyéb bevételek	0	93 948	93 948
IV. Anyagjellegű ráfordítások	122 869	120 932	243 801
V. Személyi jellegű ráfordítások	22 045	67 803	89 848
VI. Értécsökkenési leírás	3 164	1 363	4 527
VII. Egyéb ráfordítások	20 044	2 179	22 223
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-14 925	-799	-15 724
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	12	12	24
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	871	871	1 742
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-859	-859	-1 718
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-15 784	-1 658	-17 442
X. Rendkívüli bevételek		17 511	17 511
XI. Rendkívüli ráfordítások			
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	17 511	17 511
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-15 784	15 853	69
XII. Adófizetési kötelezettség	100	1 762	1 862
F. ADÓZOTT EREDMÉNY	-15 884	14 091	-1 793
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-15 884	14 091	-1 793

Számlaszám	Számlanév	Tartozik	Követel	Egyenleg
111	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1.072.000,00		1.072.000,00
113	Vagyoni értéké jogok	2.723.567,00		2.723.567,00
114	Szellemi termékek	5.000.000,00		5.000.000,00
1191	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		536.882,00	-536.882,00
1193	Vagyoni ért.jogok écs		2.330.626,00	-2.330.626,00
1194	Szellemi termékek écs		1.703.373,00	-1.703.373,00
119	Immateriális javak terve szerinti értéksökkenése		4.570.881,00	-4.570.881,00
11	IMMATERIÁLIS JAVAK Számlacsoport	8.795.567,00	4.570.881,00	4.224.686,00
121	Épületek	10.575.028,00		10.575.028,00
122	Telek, telkesítés	1.600.000,00		1.600.000,00
124	Egyéb építmények	9.215.118,00		9.215.118,00
1291	Épületek értéksökkenése		2.123.170,00	-2.123.170,00
1294	Egyéb építmények écs		4.790.964,00	-4.790.964,00
129	Ingatlanok terve szerinti értéksökkenése Számla		6.914.134,00	-6.914.134,00
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI	21.390.146,00	6.914.134,00	14.476.012,00
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszk	6.071.603,00		6.071.603,00
135	Kisértékű termelő berendezések	15.748,00		15.748,00
1391	Termelő gépek, berendezések écs		3.135.684,00	-3.135.684,00
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terve		3.135.684,00	-3.135.684,00
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK,	6.087.351,00	3.135.684,00	2.951.667,00
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	4.137.637,00		4.137.637,00
145	Kisért. egyéb berendezések	491.754,00		491.754,00
1493	Egyéb berendezések écs		2.759.755,00	-2.759.755,00
1495	Kisértékű egyéb berend.écs.		491.754,00	-491.754,00
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		3.251.509,00	-3.251.509,00
14	EGYEB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,	4.629.391,00	3.251.509,00	1.377.882,00
161	Befejezetlen beruházások	1.608.911,00	1.558.911,00	50.000,00
1612	Hulladéklerakó teleppel kapcsolatos beruházások	1.200.000,00		1.200.000,00
1613	ÉAOP-5.1/D-09-2F-2011-0010 Húsbolt rekonstrukció	8.928.483,00		8.928.483,00
1614	Fizioterápia kialakítása	3.818.461,00		3.818.461,00
161	Befejezetlen beruházások Számla összesen:	15.555.855,00	1.558.911,00	13.996.944,00
16	BERUHÁZÁSOK, FELÉJÍTÁSOK	15.555.855,00	1.558.911,00	13.996.944,00
	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	56.458.310,00	19.431.119,00	37.027.191,00
231	Befejezetlen termelés	17.166.063,00	6.860.813,00	10.305.250,00
231	Befejezetlen termelés Számla összesen:	17.166.063,00	6.860.813,00	10.305.250,00
23	BEFEJEZETLEN TERMELES ÉS FELKESZ.	17.166.063,00	6.860.813,00	10.305.250,00
2611	Kegyeleti bolt árukészlete	1.003.471,00		1.003.471,00
261	Áruk beszerzési árú Számla összesen:	1.003.471,00		1.003.471,00
26	KERESKEDELMI ÁRUK Számlacsoport	1.003.471,00		1.003.471,00
2	KÉSZLETEK SZÁMLA(OSZTÁLY ÖSSZESEN:	18.169.534,00	6.860.813,00	11.308.721,00
311	Vevőkövetelések (egyéb) Számla összesen:	259.569.137,00	246.731.282,00	14.837.855,00
312	Vevőkövetelések (közösen szemétszállítás)	20.186.481,00	17.344.709,00	2.841.772,00
313	Vevőkövetelések (lakossági szemétszállítás)	203.439.937,00	159.949.118,00	43.490.819,00
315	Belföldi követelések értékvesztése és annak vissza		10.585.565,00	-10.585.565,00
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS	483.195.555,00	432.610.654,00	50.584.901,00

Számlaszám	Számlanév	Tartozik	Követel	Egyenleg
352	Beruházásokra adott előlegek	2.399.245,00	2.399.245,00	
35	ADOTT ELŐLEGEK Számlacsoport összesen:	2.399.245,00	2.399.245,00	
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal	788.000,00	788.000,00	
3614	Letiltások munkabérből	1.077.973,00	1.249.771,00	-171.798,00
3615	Utólagos elszámolásra kiadott pénzeszközök	8.021.490,00	7.921.490,00	100.000,00
3617	Kaució	175.872,00	175.872,00	
3619	Kompenzáció elsz.szla.	489.026,00	489.026,00	
361	Munkavállalókkal szembeni követelések Számla	10.352.361,00	10.624.139,00	-271.798,00
3622	Foglalkoztatási támogatás elsz.szla.	199.375,00	48.263,00	151.112,00
362	Költségvetési kiutalású igények Számla összesen	199.375,00	48.263,00	151.112,00
3641	Rövid lejáratú kölcsönök	16.600.000,00	5.000.000,00	11.600.000,00
364	Rövid lejáratú kölcsönök Számla összesen	16.600.000,00	5.000.000,00	11.600.000,00
3682	Köv.évi lev.áfa	5.297.501,00	5.297.501,00	
3683	Kaució	175.872,00		175.872,00
3684	Utalványok elsz.szla	3.426.000,00	3.320.000,00	106.000,00
36851	Otp Szép Kártya elszámolás	369.160,00	369.160,00	
3686	Vevőtől kapott előleg áfa	8.512.442,00		8.512.442,00
3688	Egyéb követelés Nd Önkormányzattal szemben	776.700,00	776.700,00	
3688	Kompenzáció elsz.szla	34.864.318,00	34.620.377,00	243.941,00
368	Különböző egyéb követelések Számla összesen	33.421.993,00	44.381.738,00	-9.038.215,00
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK Számlacsoport	80.773.729,00	60.056.160,00	20.717.569,00
3811	Központi pénztár	25.085.224,00	25.068.904,00	16.320,00
3812	Temetői pénztár	29.519.894,00	29.519.894,00	
3813	Piac,kerékpármegőrző pénztár	1.852.580,00	1.800.600,00	51.980,00
3814	Gyógyfürdő pénztár	12.822.180,00	12.822.180,00	
3816	Szauna, fizioterápia pénztár	228.500,00	228.000,00	500,00
3817	Hulladékgyjtő pénztár	34.625,00	25.235,00	9.390,00
3819	Szeméttelep pénztár	38.000,00		38.000,00
381	Pénztár-számla Számla összesen	69.182.003,00	69.464.813,00	-282.810,00
3841	OTP Bank folyószámla	333.433.019,00	321.839.636,00	11.593.383,00
3842	OTP alszámla	182.072.001,00	181.679.128,00	392.873,00
3843	OTP alszámla 5636	1.020.335,00	1.020.235,00	100,00
3844	OTP alszámla 5643	5.240.915,00	5.240.915,00	
3845	OTP alszámla 5784	548.226,00	548.226,00	
384	Elszámolási betétszámla Számla összesen	522.314.496,00	510.328.140,00	11.986.356,00
3851	Kamatkozó betétszámlák	100.000,00		100.000,00
385	Elkülönített betétszámlák Számla összesen	100.000,00		100.000,00
389	Átvezetési számla	97.474.611,00	97.474.611,00	
3891	Átvezetés bank-főpénztár	11.463.500,00	11.463.500,00	
3892	Átvezetés bank-temetői pénztár	29.519.894,00	29.519.894,00	
3893	Átvezetés bank-piac,kerékpármegőrző pénztár	1.816.410,00	1.816.410,00	
3894	Átvezetés bank-gyógyfürdő	13.030.180,00	13.030.180,00	
3896	Átvezetés bank-hullgy.zsák pt.	25.235,00	25.235,00	
3899	Pénztár technikai számla	9.072.590,00	9.072.590,00	
389	Átvezetési számla Számla összesen	162.402.420,00	162.402.420,00	
38	PÉNZESZKÖZÖK Számlacsoport összesen:	754.397.919,00	742.195.373,00	12.202.546,00
391	Bevételek aktív időbeli elhat.	29.631.242,00		29.631.242,00
391	Bevételek aktív időbeli elhat. Számla összesen:	29.631.242,00		29.631.242,00
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	382.669,00	215.604,00	167.065,00
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás Számla összesen:	382.669,00	215.604,00	167.065,00
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	30.013.911,00	215.604,00	29.798.307,00
39	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSIBÓL ÉS	1.350.780.359,00	1.237.477.036,00	113.303.323,00

ÖSSZEVONT FŐKÖNYVI KIVONAT

2013.01.01 -től 2013.12.31 -ig

Tárgyév: 2013
Dátum: 2014.05.24
Időpont: 11:32:46

Számlaszám	Számlanév	Tartozik	Követel	Egyenleg
411	Jegyzett tőke		5.000.000,00	-5.000.000,00
413	Eredménytartalék	2.817.654,00	19.482.150,00	-16.664.496,00
41421	Fejlesztési tartalék	2.772.000,00	2.772.000,00	
414	<i>Lekötött tartalék Számla összesen:</i>	<i>2.772.000,00</i>	<i>2.772.000,00</i>	
419	Mérleg szerinti eredmény	4.610.497,00	2.817.654,00	1.792.843,00
41	SAJÁT TŐKE Számlacsoport összesen:	10.200.151,00	30.071.804,00	-19.871.653,00
4221	Szemételep rekultiváció Nádudvar		4.160.000,00	-4.160.000,00
4222	Szemételep rekultiváció egyéb		6.400.000,00	-6.400.000,00
422	<i>Céltartalék a jövőbeni költségekre Számla</i>		<i>10.560.000,00</i>	<i>-10.560.000,00</i>
42	CÉLTARTALÉKOK Számlacsoport összesen:		10.560.000,00	-10.560.000,00
45301	ÉAOP-5.1.1/D-09-1F-2010-0006 támogatás előlege		9.669.009,00	-9.669.009,00
45302	Előleg Nádudvar Város Önkormányzata		40.040.001,00	-40.040.001,00
453	<i>Előlegek Számla összesen:</i>		<i>49.709.010,00</i>	<i>-49.709.010,00</i>
454	<i>Szállítók Számla összesen:</i>	<i>277.370.080,00</i>	<i>321.709.872,00</i>	<i>-44.339.792,00</i>
45	Rövid lejáratú kötelezettségek Számlacsoport:	277.370.080,00	321.418.882,00	-94.048.802,00
4611	Társasági adó elsz.szla	911.000,00	2.379.000,00	-1.468.000,00
461	<i>Társasági adó elszámolási Számla összesen:</i>	<i>911.000,00</i>	<i>2.379.000,00</i>	<i>-1.468.000,00</i>
46201	Munkaviszonyból származó SZJA elszámolás	8.192.000,00	8.844.200,00	-652.200,00
46202	Kifizetői szja	431.000,00	730.840,00	-299.840,00
462	<i>Személyi jövedelemadó elszámolási Számla</i>	<i>8.623.000,00</i>	<i>9.575.040,00</i>	<i>-952.040,00</i>
463	<i>Egyéb munkabérről kapcsolatos adók</i>	<i>29.829.042,00</i>	<i>32.904.704,00</i>	<i>-3.075.662,00</i>
466	<i>Előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	<i>48.659.469,12</i>	<i>1.005.730,00</i>	<i>47.653.739,12</i>
4671	Fizetendő Áfa		77.559.276,70	-77.559.276,70
467	<i>Fizetendő általános forgalmi adó Számla</i>		<i>77.559.276,70</i>	<i>-77.559.276,70</i>
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	22.497.000,00	911.000,00	21.586.000,00
468	<i>Általános forgalmi adó elszámolási számla</i>	<i>22.497.000,00</i>	<i>911.000,00</i>	<i>21.586.000,00</i>
4695	Helyi iparészési adó elszámolási számla	2.179.500,00	2.354.800,00	-175.300,00
4696	Gépjárméadó elszámolási számla	64.860,00	64.860,00	
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	5.737,00		5.737,00
469	<i>Helyi adók elszámolási számla Számla összesen:</i>	<i>2.250.097,00</i>	<i>2.419.660,00</i>	<i>-169.563,00</i>
46	Költségvetési kapcsolatok Számlacsoport:	112.769.599,12	126.754.410,70	-13.984.811,58
471	Jövedelemelszámolási számla	61.329.760,00	65.052.135,00	-3.722.375,00
4712	Társadalombiztosítási ellátás	1.011.905,00	790.632,00	221.273,00
471	<i>Jövedelemelszámolási számla Számla összesen:</i>	<i>62.341.665,00</i>	<i>65.842.767,00</i>	<i>-3.501.102,00</i>
47	Átvállalt kötelezettségek	1.180.324,00	2.275.032,00	-1.094.708,00
4793	Víztermelési járulék elsz.szla.	4.147.409,00	7.059.395,00	-2.911.986,00
4794	Közbeszerzési pályázatokkal kapcs.elisz.		1.016.600,00	-1.016.600,00
4796	Köv.évi fizetendő áfa	3.668.100,00	3.668.100,00	
4798	Hulladéklerakási járulék elsz.szla.	25.416.900,00	33.443.100,00	-8.026.200,00
479	<i>Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek</i>	<i>34.412.733,00</i>	<i>47.162.227,00</i>	<i>-12.749.494,00</i>
47	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96.754.398,00	113.304.994,00	-16.550.596,00
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolá	35.211,00	1.345.961,00	-1.310.750,00
482	<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli</i>	<i>35.211,00</i>	<i>1.345.961,00</i>	<i>-1.310.750,00</i>
4831	ÉAOP-5.1.1/D-09-2f Hűsölt fejleszt.támogatás		1.199.622,00	-1.199.622,00
4832	Nádudvar Önkorm.fejlesztési célú támogatás		4.113.000,00	-4.113.000,00
483	<i>Hatalmazott bevételek Számla összesen:</i>		<i>5.312.622,00</i>	<i>-5.312.622,00</i>
48	PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	35.211,00	6.658.583,00	-6.623.372,00

Számlaszám	Számlanév	Tartozik	Követel	Egyenleg
491	Nyitómérleg számla	244.922.993,00	244.922.993,00	
493	Adózott eredmény elszámolása		1.792.842,58	-1.792.842,58
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK Számlacsoport	244.922.993,00	246.715.835,58	-1.792.842,58
	SALMI TŐKE SZÁMLACSOORTJAY ÖSSZESEN:	742.052.432,12	903.484.509,28	163.432.077,16
5111	Építési.fenntartási anyagok	32.089.492,58		32.089.492,58
5112	Tisztítószerek	1.167.350,00		1.167.350,00
5113	Temetkezési anyagok	84.000,00		84.000,00
5114	Parkgondozás anyagai	1.224.177,00		1.224.177,00
511	Vásárolt anyagok költségei Számla összesen:	34.565.019,58		34.565.019,58
512	Éven belül elhaszn. eszközök	151.688,00		151.688,00
5131	Energiaköltség,vízdíj	20.225.309,00		20.225.309,00
5133	Nyomtatvány,irodaszer	527.037,04		527.037,04
5134	Üzemanyag	4.752.839,00		4.752.839,00
5137	Munka,védőruha	503.820,00		503.820,00
5139	Egyéb anyagok	2.588.888,26		2.588.888,26
513	Egyéb anyagok költség. Számla összesen:	28.197.893,30		28.197.893,30
51	ANYAGKÖLTSEG Számlacsoport összesen:	63.314.600,88		63.314.600,88
52	Szállítás,rakodás költségei	139.284,00		139.284,00
522	Bérleti díj	12.916.338,00		12.916.338,00
523	Fenntartási szolgáltatás	17.437.940,00		17.437.940,00
524	Hirdetés	211.423,00		211.423,00
525	Oktatás,továbbképzés	366.276,00		366.276,00
5291	Építőipari szolgáltatás	7.761.983,00		7.761.983,00
5293	Telefon,internet	1.283.314,00		1.283.314,00
5294	Jogi,számviteliszolgáltatás	2.476.000,00		2.476.000,00
5295	Postaköltség	2.733.975,00		2.733.975,00
5299	Egyéb igénybevett szolgáltatás	88.821.915,00		88.821.915,00
529	Építőipari szolgáltatás Számla összesen:	103.077.187,00		103.077.187,00
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	134.148.448,00		134.148.448,00
531	Hatósági díjak	45.087.381,00	6.565.000,00	38.522.381,00
532	Banki szolgáltatás	2.514.032,00		2.514.032,00
533	Biztosítási díjak	674.913,00		674.913,00
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSEGEI	48.276.326,00	6.565.000,00	41.711.326,00
541	Béreköltség	79.607.199,00	15.187.533,00	64.419.666,00
542	Közcélú bér	77.168,00		77.168,00
5	FB tiszteletdíj	187.110,00		187.110,00
54	BÉRKÖLTSEG Számlacsoport összesen:	79.871.477,00	15.187.533,00	64.683.944,00
5511	Betegszabadság	7.207,00		7.207,00
5512	Ajándék	6.254,00		6.254,00
551	Munkaadóknak nyújtott fizetett személyi	13.461,00		13.461,00
5521	Védőítal	248.440,00		248.440,00
5522	Munkabajárás költségtérítése	423.950,00		423.950,00
5525	Üzleti vendéglátás	1.437.672,00		1.437.672,00
5526	Étk.utalvány	3.572.550,00	252.550,00	3.320.000,00
5528	Ajándék utalv.	80.000,00		80.000,00
5529	Egyéb juttatás	20.000,00		20.000,00
552	Jóllét és kultúra költségei Számla összesen:	5.782.812,00	252.550,00	5.530.262,00
553	S.gk.használat	1.130.950,00		1.130.950,00
5591	Terméni szja	652.338,00	39.450,00	612.888,00
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések Számla	652.338,00	39.450,00	612.888,00
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	7.579.361,00	292.000,00	7.287.361,00

Számlaszám	Számlanév	Tartozik	Követel	Egyenleg
5613	Start járulék	49.000,00		49.000,00
5614	Szociális hozzájárulási adó	17.819.835,00	3.804.589,00	14.015.246,00
561	Államháztartásbeli járulékok Számla összesen:	17.863.833,00	3.804.589,00	14.054.246,00
562	Eü.hozzájárulás	791.148,00		791.148,00
563	Táppénz hozzájárulás	113.871,00		113.871,00
564	Szakképz.hj	1.188.818,00	266.417,00	922.401,00
565	Komm.adó	37.500,00		37.500,00
566	Termbeni juttatás.szja	19.040,00		19.040,00
567	Rehab.hj.	1.929.000,00		1.929.000,00
56	BÉRJÁRULÉKOK Számlacsoport összesen:	21.948.212,00	4.071.006,00	17.877.206,00
571	Időarányos écs	4.295.493,00	50.000,00	4.245.493,00
572	Egyösszegé écs	281.182,00		281.182,00
57	ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS Számlacsoport	4.576.675,00	50.000,00	4.526.675,00
581	Aktivált saj.telj.	6.860.813,00	9.889.890,00	-3.029.077,00
582	Saját előállítású eszk.akt.ért		3.464.516,00	-3.464.516,00
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK	6.860.813,00	13.354.406,00	-6.493.593,00
591	Költséghely átv.szla	58.250.944,00	58.250.944,73	-0,73
599	KÖLTSÉGNEM ELLENSZÁMLA	97.770.889,73	424.826.856,88	-327.055.967,15
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	156.021.833,73	483.077.801,61	-327.055.967,88
5	ANYAGKÖLTSÉG SZÁMLAOSZTÁLY	522.597.746,61	522.597.746,61	
611	Méhely költségei	24.737.259,41		24.737.259,41
61	JAVÍTÓ-KARBANTARTÓ ÜZEMEK	24.737.259,41		24.737.259,41
6211	Gépkocsi HUB-908 költségei	1.481.938,05		1.481.938,05
6212	Gépkocsi EJX-390 költségei	583.207,00		583.207,00
6213	Gépkocsi MJX-928 költségei	1.069.702,41		1.069.702,41
621	Gépkocsi HUB-908 költség Számla összesen:	1.134.847,46		1.134.847,46
6221	JD kistraktor költségei	1.224.276,00		1.224.276,00
6222	JCB kistraktor YHW-767	222.168,00		222.168,00
6223	YLT-321 jármű költségei	84.932,00		84.932,00
622	JD kistraktor költség Számla összesen:	1.531.376,00		1.531.376,00
62	SZOLGÁLTATÁST VÉGZŐ ÜZEMEK	4.666.223,46		4.666.223,46
661	Központi irányítás ált.költségei	48.398.000,86	19.550.539,00	28.847.461,86
66	KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS ÁLTALÁNOS	48.398.000,86	19.550.539,00	28.847.461,86
691	Költséghelyek költségeinek átvezetése		58.250.944,73	-58.250.944,73
69	KÖLTSÉGHELYEK KÖLTSÉGEINEK		58.250.944,73	-58.250.944,73
6	JAVÍTÓ-KARBANTARTÓ ÜZEMEK	77.801.483,73	77.801.483,73	
7101	Belvív elleni védekezés	3.234.000,00		3.234.000,00
7102	Kövy Sándor Ált.Isk. közösségi terek fejl.költség	9.156.072,00		9.156.072,00
7103	Kincsház felújítás költségei	5.807.868,00		5.807.868,00
7104	Bioenergia ellátás (közmunka pr) költségei	1.038.785,00		1.038.785,00
7105	Útkarbantartás (Start közmunkapr.)költségei	2.513.390,47		2.513.390,47
7106	Orvosi rendelő bővítés költségei	1.600.000,00		1.600.000,00
7107	Horgászto környezetrendezés költségei	10.979.286,00		10.979.286,00
7109	Fizioterápia kialakítása	3.464.516,00		3.464.516,00
710	Saját projektek Számla összesen:	37.291.917,47		37.291.917,47
7110	Járdaépítés	395.490,00		395.490,00
7111	Dobó u.csatornaépítés	373.601,00		373.601,00
7112	Labdarugó pálya lelátó	1.307.327,00		1.307.327,00
7113	Útalapok javítása	3.204.294,00		3.204.294,00
711	Járdaépítés Számla összesen:	5.280.712,00		5.280.712,00
71205	ÉAOP-4.1.1-Napfény óvoda felújítása	1.967.340,00		1.967.340,00
71209	ÉAOP-5.1.1.Városközpnt funkcióbővítés	4.170.499,00		4.170.499,00
71211	Huro/1011 Térségi gazdasági központ költségei	162.202,00		162.202,00
71212	ÉAOP-4.1.1/A-12 Kövy S.Isk.Komplex fejl.	7.023.001,94		7.023.001,94
71215	KEOP-2011-4.2.0/A Intézmény energetika költségei	840.000,00		840.000,00

Számlaszám	Számlanév	Tartozik	Követel	Egyenleg
71216	ÉAOP-5.1.1/D-09-2f Projektmenedzsment költségei	14.023.481,00		14.023.481,00
712	Támogatott projektek Számla összesen	28.186.523,94		28.186.523,94
71	Magasépítési tevékenység költségei	71.261.153,41		71.261.153,41
7211	Temető üzemeltetése	18.008.986,79		18.008.986,79
7212	Állategészségügyi tevékenység	2.020.981,00		2.020.981,00
721	Községiállatorvos tevékenység Számla összesen	20.029.967,79		20.029.967,79
7221	Piac üzemeltetése	4.834.452,31		4.834.452,31
7222	Buszváró üzemeltetése	661.306,00		661.306,00
7224	Sportpálya üzemeltetése	3.352.775,00		3.352.775,00
7225	Fizioterápia üzemeltetés költségei	2.641.016,00		2.641.016,00
722	Üzemeltetés költségei Számla összesen	11.489.549,31		11.489.549,31
7231	Közutak, járdák, park fenntartása	23.052.169,80		23.052.169,80
7232	Belviz elleni védekezés	5.897.759,54		5.897.759,54
723	Közütemel fenntartás költségei Számla összesen	28.949.929,34		28.949.929,34
7241	Bérlakások hasznosítása	636.156,00		636.156,00
7243	Hűsbolti kossuth téri	38.990,00		38.990,00
724	Ingatlan hasznosítás költségei Számla összesen	675.146,00		675.146,00
7251	Szeméttelep üzemeltetése	109.664.586,00	6.565.000,00	103.099.586,00
7252	Hulladék szállítás	42.628.695,88	50.000,00	42.578.695,88
7253	Szelektív hulladékgyűjtés	2.399.995,00		2.399.995,00
725	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás költségei	154.693.276,88	6.615.000,00	148.078.276,88
7261	Termál és strandfürdő	31.738.750,42		31.738.750,42
72	Városgazdálkodási tevékenység költségei	247.576.619,74	6.615.000,00	240.961.619,74
7301	Iskola karbantartás	8.342.708,00		8.342.708,00
7302	Óvoda karbantartás	4.580.166,00		4.580.166,00
7303	Egészségügyi intézmények karbantartása	809.165,00		809.165,00
7304	Szoc.Szolg.Központ karbantartása	2.239.551,00		2.239.551,00
7305	Polgármesteri Hivatal karbantartása	4.237.190,00		4.237.190,00
7306	Ált.Mévelődési Közp.karbantartása	6.663.751,00		6.663.751,00
7307	Mosoda karbantartása	236.669,00		236.669,00
7308	Szakiskola karbantartása	14.889,00		14.889,00
7309	Kollégium karbantartása	762.591,00		762.591,00
730	Intézményfenntartási tevékenység költségei	27.886.680,00		27.886.680,00
7312	Kincsház	21.905,00		21.905,00
7314	Rendőrőrs	560,00		560,00
7315	Vöröskereszt	278.455,00		278.455,00
73	Intézményfenntartás Számla összesen	300.920,00		300.920,00
73	Intézményfenntartási tevékenység költségei	28.187.600,00		28.187.600,00
791	Saját termelés készletek átvezetése		9.889.890,00	-9.889.890,00
792	Saját előállítású eszközök aktivált értékének átve		3.464.516,00	-3.464.516,00
79	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEINEK		13.354.406,00	-13.354.406,00
7	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI	347.025.374,13	19.989.406,00	327.035.967,13
8122	Kegyeleti bolt elábé	4.887.394,00	260.466,00	4.626.928,00
812	Belföldi értékesítés közvetlen árak beszerzési érték	4.887.394,00	260.466,00	4.626.928,00
81	BELFOLDI ÉRTEKESÍTÉS KÖZVETLEN	4.887.394,00	260.466,00	4.626.928,00

ÖSSZEVONT FŐKÖNYVI KIVONAT

2013.01.01 -tól 2013.12.31 -ig

Tárgyév: 2013
Dátum: 2014.05.24
Időpont: 11:32:46

Számlaszám	Számlanév	Tartozik	Követel	Egyenleg
8631	Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fizetendő össz	10.000,00		10.000,00
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, k	570.095,00		570.095,00
8639	Egyéb ráfordítások	1.170.397,73		1.170.397,73
863	Mérlegfordulónap előtti bekövetkezett	1.750.492,73		1.750.492,73
8652	Céltartalék-képzés a jövőbeni költségekre	10.560.000,00		10.560.000,00
865	Céltartalék képzése Számla összesen	10.560.000,00		10.560.000,00
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	7.148.698,00		7.148.698,00
866	Értékvesztés, törvény felüli értékcsökkenés	7.148.698,00		7.148.698,00
86725	Helyi iparészési adó	2.183.400,00		2.183.400,00
86726	Gépjármeadó	64.860,00		64.860,00
8676	Adott támogatás	515.000,00		515.000,00
867	Adók, illetékek, hozzájárulások Számla	2.763.260,00		2.763.260,00
86	EGYÉB RAFORDÍTÁSOK Számlacsoport	22.222.450,73		22.222.450,73
8721	Fizetett banki kamatok	1.742.480,00		1.742.480,00
872	Fizetendő kamatok és kamatfellegyi ráfordítások	1.742.480,00		1.742.480,00
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI	1.742.480,00		1.742.480,00
891	Társasági adó	1.862.000,00		1.862.000,00
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	1.862.000,00		1.862.000,00
8	BELFOLDI ÉRTÉKESÍTÉS KÖZFETLEN	30.714.324,73	260.466,00	30.453.858,73
9101	Belvíz elleni védekezés árbevétele		4.601.929,00	-4.601.929,00
9102	Kövy Sándor ált.Iskola közösségi terek fejl.árbev.		11.646.724,00	-11.646.724,00
9103	Kincsház felújítás árbevétele		3.476.131,00	-3.476.131,00
9104	Bioenergia ellátás (közmunka program) árbevétele		1.839.684,00	-1.839.684,00
9105	Útkarbantartás (Start közmunka program) árbevétele		2.538.000,00	-2.538.000,00
9106	Orvosi rendelő bővítés árbevétele		1.600.000,00	-1.600.000,00
9107	Horgászto környezetrendezés árbevétele		11.838.458,00	-11.838.458,00
9109	Egyéb projektek árbevétele		822.152,00	-822.152,00
910	Saját projektok árbevétele Számla összesen		38.368.078,00	-38.368.078,00
91205	Napfény óvoda felújítása		2.406.000,00	-2.406.000,00
91212	ÉAOP-4.1.1/A-12 Kövy S.Ált.Isk.Komplex fejlesztése		5.800.000,00	-5.800.000,00
91214	KEOP-1.2.0 Szennyvízelvezető rendsz.		2.236.500,00	-2.236.500,00
91215	KEOP-2011-4.2.0/A Intézményenergetikai pályázat		1.000.000,00	-1.000.000,00
912	Pályázati projektek árbevétele Számla összesen		11.442.500,00	-11.442.500,00
91	ÉPÍTŐIPARI TEVEKENYSÉG ÁRBEVÉTELE		49.805.578,00	-49.805.578,00
97	Temető árbevétele		23.106.729,83	-23.106.729,83
921	KÖZSZOLGÁLTATÓ TEVEKENYSÉG		23.106.729,83	-23.106.729,83
9221	Piac üzemeltetés árbevétele		1.488.002,10	-1.488.002,10
9224	Sportpályák üzemeltetésének árbevétele		42.900,00	-42.900,00
9225	Fizioterápia üzemeltetés árbevétele		1.005.200,00	-1.005.200,00
922	ÜZEMELTETÉSI TEVEKENYSÉG		2.536.102,10	-2.536.102,10
9241	Bérlakások hasznosításának árbevétele		891.266,00	-891.266,00
9242	Garázsok hasznosításának árbevétele		67.568,00	-67.568,00
9243	Hűsbolt hasznosításának árbevétele		14.512,00	-14.512,00
924	INGATLAN HASZNOSÍTÁS ÁRBEVÉTELE		973.346,00	-973.346,00
9251	Szeméttelp árbevétele		91.597.519,00	-91.597.519,00
9252	Hulladékszállítás árbevétele		58.910.761,00	-58.910.761,00
9253	Szelektív hulladékgyűjtés árbevétele		2.688.480,00	-2.688.480,00
925	Hulladékgyűjtéskorán közszolgáltatás		153.196.760,00	-153.196.760,00
92	VÁROSGAZDÁLKODÁSI TEVEKENYSÉG		179.812.937,93	-179.812.937,93

ÖSSZEVONT FŐKÖNYVI KIVONAT

2013.01.01 -tól 2013.12.31 -ig

Tárgyév: 2013
Dátum: 2014.05.24
Időpont: 11:32:46

Számlaszám	Számlanév	Tartozik	Követel	Egyenleg
932	Gyógyfürdő árbevétele		12.100.064,92	-12.100.064,92
93	Gyógyfürdő árbevétele Számlacsoport összesen:		12.100.064,92	-12.100.064,92
948	Egyéb szolgáltatások árbevétele		2.055.579,70	-2.055.579,70
949	Anyagértékesítés árbevétele		458.651,75	-458.651,75
94	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ÁRBEVÉTELE		2.514.231,45	-2.514.231,45
9631	Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek		74.055,00	-74.055,00
9632	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kam		20.000,00	-20.000,00
9634	Foglalkoztatási támogatás (Munkaügyi központ)		197.625,00	-197.625,00
9639	Egyéb bevétel		35.938,42	-35.938,42
963	A mérlegkészítés előtti pénzügyileg		127.618,42	-127.618,42
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	4.113.000,00	91.267.000,00	-87.154.000,00
96721	Közcélú dolgozók bértámogatása		6.466.824,00	-6.466.824,00
967	Visszatérítési kötelezettség nélkül kapott	4.113.000,00	97.733.824,00	-93.620.824,00
96	EGYÉB BEVÉTELEK Számlacsoport összesen:	4.113.000,00	98.061.442,42	-93.948.442,42
9741	Kapott banki kamat		6.170,00	-6.170,00
9742	Kapott egyéb kamatok		18.192,00	-18.192,00
974	Egyéb kapott (dírtól) kamatok és kamattartalék		24.362,00	-24.362,00
97	PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI		24.362,00	-24.362,00
98941	ÉAOP-5.1.1/D-09-2f Húsbolt fejl.támogatás	1.199.622,00	1.199.622,00	
98942	Nádudvar Önkorm.fejlesztési célú támogatás	4.113.000,00	4.113.000,00	
98951	ÉAOP-5.1.1/D-09-2f Városrehab projektmenedzsment		17.511.367,00	-17.511.367,00
989	Egyéb támogatásokkal (dírtól) rendkívüli	5.312.622,00	22.823.989,00	-17.511.367,00
98	RENDKIVÜLI BEVÉTELEK Számlacsoport	5.312.622,00	22.823.989,00	-17.511.367,00
9	ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	9.425.622,00	365.742.605,72	-355.716.983,72
	MINDÖSSZESEN:	13.350.251,85,34	3.355.023.185,34	

Nádudvari TVG Kft. 2013. éves beszámoló
Bevételi terv és teljesülés

1. sz. melléklet

	Saját bev. terv	Saját bev. tény	Tej. % ban	Önk. tám. terv	Önk. tám. tény	Tej. % ban	Összes bev. terv	Tejlesztés 2013.12.31	Tej. % ban
Belterületi utak fenntartása	-	-		6 900	7 900	114%	6 900	7 900	114%
Zöldfelületek fenntartása	-	-		15 500	15 500	100%	15 500	15 500	100%
Belvíz és csapadékvíz elvezető rendszer fenntartása	-	4 602	100%	4 000	4 000	100%	4 000	8 602	215%
Településfejlesztési feladatok, szakmai felügyelet	-	-		-	2 600	100%	-	2 600	100%
Sportlétesítmények üzemeltetése	-	43		3 400	3 400	100%	3 400	3 443	101%
Állategészségügyi tevékenység	-	-		2 000	2 000	100%	2 000	2 000	100%
Fürdő üzemeltetés	13 871	15 161	109%	14 000	18 869	135%	27 871	34 030	122%
Intézményi karbantartás	-	-		20 000	27 185	136%	20 000	27 185	136%
Közeledési közszolgáltatás	21 236	23 107	109%	2 700	2 700	100%	23 936	25 807	108%
Közfeladatok létesítmények és piac fenntartás	1 632	1 488	91%	3 000	3 000	100%	4 632	4 488	97%
Városfejlesztési- és üzemeltetési közszolgáltatások összesen (Közfeladat ellátási támogatásként fizetve)	36 739	44 401	121%	71 500	87 154	122%	108 239	131 555	122%
Hulladékkezelési közszolgáltatás	161 839	153 197	95%	-	-		161 839	153 197	95%
Önkormányzati ingatlan bérbeadás	323	973	301%	-	-		323	973	301%
Szolgáltatások, közszolgáltatások bev.	162 162	154 170	95%	-	-	-	162 162	154 170	95%
LEADER forrású környezetrehabilitáció	11 790	11 838	100%	-	-		11 790	11 838	100,4%
LEADER iskola közösségi tér kialakítása	11 647	11 647	100%	-	-		11 647	11 647	100%
LEADER kincsesház felújítás	11 838	3 476	29%	-	-		11 838	3 476	29%
Iskola és kollégium tűzjelző rendszer szétválasztása	467	-	0%	-	-		467	-	0%
Bioenergetikai program	-	1 840	100%	-	-		-	1 840	100%
Útkarbantartás (Start közmunka program)	-	2 538	100%	-	-		-	2 538	100%
Egyéb építési tevékenység (orvosi rendelő bővítés, stb)	-	2 422	100%	-	-		-	2 422	100%
Beruházásokhoz kapcsolódó szerződések bev.	35 742	33 761	94%	-	-	-	35 742	33 761	94%
KEOP-1.2-0 Szennyvízelvezető rendszer	-	2 236		-	-		0	2 236	
KEOP-2011-4.2.0/A Intézményenergetikai pályázat	-	1 000		-	-		0	1 000	
ÉAOP-5.1.1/D-09-2F-2011-0010 Városközpont rehab.	12 500	17 511	140%	-	-		12 500	17 511	140%
ÉAOP-4.1.1/A-11-2012-0023 Napfény óvoda bővítése	2 000	2 406	120%	-	-		2 000	2 406	120%
ÉAOP-4.1.1/A-12 Kövy Sándor Ált. Iskola komplex fejlesztése	-	5 800		-	-		-	5 800	
Mérnöki, városfejlesztési és egyéb szakértői tev. bev.	14 500	28 953	200%	-	-	-	14 500	28 953	200%
Egyéb ereditmény befolyásoló tételek (bentámogatás, egyéb bevétel)	-	7 277	-	-	-	-	-	7 277	-
Összes bevétel	249 143	268 562	108%	71 500	87 154	122%	320 643	355 716	111%

Nádudvar, 2014. május 23.

Nádudvari TVG Kft. 2013. éves beszámoló

Tervezett ráfordítások tevékenységenként

2. sz. melléklet

	Ráfordítás (terv)	Teljesítés 2013.12.31	Telj. %-ban
Beletrületi utak fenntartása	6 900	7 576	110%
Zöldfelületek fenntartása	15 500	15 476	100%
Belvíz és csapadékvíz elvezető rendszer fenntartása	4 000	9 132	228%
Településfejlesztési feladatok, szakmai felügyelet			
Sportlétesítmények üzemeltetése	3 400	3 353	99%
Állategészségügyi tevékenység	2 000	2 021	101%
Fürdő üzemeltetés	27 871	34 380	123%
Intézményi karbantartás	20 000	28 188	141%
Kegyeleti közszolgáltatás	21 953	22 636	103%
Közlekedési létesítmények és Piac fenntartás	4 632	5 495	119%
Városfejlesztési- és üzemeltetési közszolgáltatások összesen támogatásként fizetve	106 256	128 257	121%
Hulladékkezelési közszolgáltatás	172 660	158 638	92%
Önkormányzati ingatlan bérbeadás	323	675	209%
Szolgáltatások, közszolgáltatások bev.	172 983	159 313	92%
LEADER horgászó környezetrendezés	11 200	10 979	98%
LEADER iskola közösségi tér kialakítása	11 065	9 156	83%
LEADER kincsház felújítás	11 246	3 234	29%
Iskola és Kollégium tűzjelző rendszer szétválasztása	417		
Bioenergetikai program		1 039	
Útkarbantartás (Start közmunka program)		2 513	
Egyéb építőipari tevékenység (orvosi rendelő bővítés, stb)		1 439	
Beruházásokhoz kapcsolódó szerződéses bev.	33 928	28 360	84%
KEOP-1.2.0 Szennyvízelvezető rendszer		163	
KEOP-2011-4.2.0/A Intézményenergetikai pályázat		840	
ÉAOP-5.1.1/D-09-2F-2011-0010 Városközpont rehab.	5 487	18 193	332%
ÉAOP-4.1.1/A-11-2012-0023 Napfény óvoda bővítése	1 200	1 967	164%
ÉAOP-4.1.1/A-12 Kövy Sándor Ált. Iskola komplex fejlesztése		5 150	
Mérnöki, városfejlesztési és egyéb szakértői tev. bev.	6 687	26 313	393%
Egyéb eredményt befolyásoló tételek	-	13 404	-
Összes ráfordítás	319 854	355 647	111%

Nádudvar, 2014. május 23.

Nádudvari TVG Kft. 2013. éves beszámoló

Eredményesség tevékenységenként

3. sz. melléklet

	Összes bevétel	Ráfordítás	Eredményesség
Beleterületi utak fenntartása	7 900	7 576	324
Zöldfelületek fenntartása	15 500	15 476	24
Belvíz és csapadékvíz elvezető rendszer fenntartása	8 602	9 132	-530
Településfejlesztési feladatok, szakmai felügyelet	2 600	-	2 600
Sportlétesítmények üzemeltetése	3 443	3 353	90
Állategészségügyi tevékenység	2 000	2 021	-21
Fürdő üzemeltetés	34 030	34 380	-350
Intézményi karbantartás	27 185	28 188	-1 003
Kegyeleti közszolgáltatás	25 807	22 636	3 171
Közlekedési létesítmények és Piac fenntartás	4 488	5 495	-1 007
Városfejlesztési- és üzemeltetési közszolgáltatások összesen támogatásként fizetve)	131 555	128 257	3 298
Hulladékkezelési közszolgáltatás	153 197	158 638	-5 441
Önkormányzati ingatlan bérbeadás	973	675	298
Szolgáltatások, közszolgáltatások bev.	154 170	159 313	-5 143
LEADER horgászto környezetrendezés	11 838	10 979	859
LEADER iskola közösségi tér kialakítása	11 647	9 156	2 491
LEADER kincsház felújítás	3 476	3 234	242
Iskola és Kollégium tűzjelző rendszer szétválasztása	-	-	0
Bioenergetikai program	1 840	1 039	801
Útkarbantartás (Start közmunka program)	2 538	2 513	25
Egyéb építőipari tevékenység	2 422	1 439	983
Beruházásokhoz kapcsolódó szerződések bev.	33 761	28 360	5 401
KEOP-1.2-0 Szennyvízelvezető rendszer	2 236	163	2 073
KEOP-2011-4.2.0/A Intézményenergetikai pályázat	1 000	840	160
ÉAOP-5.1.1/D-09-2F-2011-0010 Városközpont rehab.	17 511	18 193	-682
ÉAOP-4.1.1/A-11-2012-0023 Napfény óvoda bővítése	2 406	1 967	439
ÉAOP-4.1.1/A-12 Kövy Sándor Ált. Iskola komplex fejlesztése	5 800	5 150	650
Mérnöki, városfejlesztési és egyéb szakértői tev. bev.	28 953	26 313	2 640
Egyéb eredményt befolyásoló tételek	7 277	13 404	-6 127
Összesen	355 716	355 647	69

Nádudvar, 2014. május 23.

Nádudvari TVG Kft. 2013. éves beszámoló
Költség terv és teljesülés

4. sz. melléklet

	Terv	Tejlesülés	Tej. %-ban
Anyagjellegű ráfordítás (anyag, alvállalkozói, egyéb)	206 389	224 362	109%
Bérlési díj (Hulladéklerakó telep)	8 900	8 879	100%
Rekultivációs tartalék (megképezve eredmény terhére)	8 000	10 560	132%
Aktívált saját teljesítmény		6 494	37,8
Anyagjellegű ráfordítás	223 289	243 801	109%
Bérmunkadíj	62 344	64 684	104%
Személyi jellegű kifizetések	7 800	7 287	93%
Bérfelrakások	18 121	17 877	99%
Személyi jellegű ráfordítások	88 265	89 848	102%
Értécsökkenés	4 800	4 527	94%
Egyéb ráfordítás	3 500	22 223	635%
Pénzügyi műveletek ráfordítása		1 742	
Összes költség és ráfordítás	319 854	355 647	111%

Nádudvar, 2014. május 23.

Nádudvari TVG Kft. 2013. éves beszámoló
Eredménykimutatás

5. sz. melléklet

	Terv	Teljesülés	Telj. %-ban
Tevékenységek nettó árbevétele	315 891	244 233	77,3%
Egyéb bevétel, rendkívüli bevétel		111 459	
Összes árbevétel	315 891	355 692	113%
Aktívált saját teljesítmény		6 494	
Anyagjellegű ráfordítások	218 287	243 801	112%
Személyi jellegű ráfordítások	88 265	89 848	102%
Értécsökkenési leírás	4 800	4 527	94%
Egyéb ráfordítások		22 223	
Összes ráfordítás	311 352	353 905	114%
Üzemi (üzleti) tevékenység tervezett eredménye	4 539	1 787	39%
Pénzügyi műveletek eredménye		1 718	
Adózás előtti tervezett eredmény	1 039	69	7%
Adófizetési kötelezettség	52	1 862	
Mérleg szerinti eredmény	987	1 793	

Nádudvar, 2014. május 23.

Nádudvari TVG Kft. 2013. év
Intézményi karbantartási tevékenység költségeinek részletezése

6.sz. melléklet adatok eft-ban

Ktg	Megnevezés	2013.12.31										
		Iskola	Óvodák	Eü. Intézm.	Szoc.szolg. Központ	Polg.mest. Hivatal	Művelődési központ	Mosoda	Vöröskereszt	Kollégium	Összesen	
5111	Karbantartási anyagok	1483	794	63	352	510	799	1	30	38	4070	
5139	Egyéb anyagok	34	25	6	0	81	31	0	32	0	209	
	Anyagköltség összesen	1517	819	69	352	591	830	1	62	38	4279	
523	Igénybevevett karbantartási szolgáltatás	1675	828	139	135	212	1824	7	20	712	5552	
5299	Egyéb igénybevevett szolgáltatás	828	441	147	132	264	360	35	0	48	2255	
	Igénybevevett szolgáltatás összesen	2503	1269	286	267	476	2184	42	20	760	7807	
	összesen	4020	2088	355	619	1067	3014	43	82	798	12086	
	Ráfordított óraszám	2548	1450	68	720	1105	1249	54	25	45	7264	
	Ráfordított munkadíj(rezsióradij)(1450Ft/6)	3695	2103	99	1044	1602	1811	78	36	65	10533	
	Közvetlen Költségek mindösszesen	7715	4191	454	1663	2669	4825	121	118	863	22619	
	Igazgatási költségek és ráfordítások	628	389	355	577	1568	1839	116	7	90	5569	
B.	Üzemeltetés költségei összesen	8343	4580	809	2240	4237	6684	237	125	953	28188	

Nádudvar, 2014. május 23.

NEMESNÉ SŐRÉS ERZSÉBET

könyvvizsgáló egyéni cég

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

Tel: 52/456-474, mobil: 06-30-9386-764, e-mail: nemesne@nemeskft.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Kft. tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Kft. (székhely: 4181Nádudvar, Petőfi Sándor u. 13. cégjegyzékszám: 09-09-015373) mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 161.639 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény mínusz 1.793 ezer Ft (veszteség) – és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített beszámolóért

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

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések

NEMESNÉ SÖRÉS ERZSÉBET

könyvvizsgáló egyéni cég

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

Tel: 52/456-474, mobil: 06-30-9386-764, e-mail: nemesne@nemeskft.hu

ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Kft. 2013. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

A Kft. a hulladékgazdálkodási törvény előírásainak megfelelően a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó tevékenységeire vonatkozóan a beszámoló kiegészítő mellékletében elkülönült mérleget és eredménykimutatást is készített.

Figyelemfelhívás

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet arra, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mérlegében a követelések között szereplő szemétszállítási közszolgáltatás igénybevételeből származó lakossági díjhátralék behajtása a vonatkozó hulladékgazdálkodási törvény előírásai szerint folyamatban van, a behajthatatlan követelések összege a mérlegkészítés időpontjáig azonban nem vált ismertté. A vállalkozás a vevők ezen csoportjának 365 napon túli tartozásaira értékvesztést számolt el, amely megalapozott és ésszerű számviteli becslésen alapul. A behajthatóság ugyanakkor szorosan összefügg a lakosság jövedelmi viszonyaival, ezért a becslés magas kockázatú.

Debrecen, 2014. május 27.

NEMESNÉ SÖRÉS ERZSÉBET

Kamarai tag könyvvizsgáló

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

Bejegyzési szám: 002694

Nemesné Sörös Erzsébet

Nemesné Sörös Erzsébet

könyvvizsgáló egyéni cég

4028 Debrecen, Zrínyi u.8.

MKVK nyilvántartási szám: 003840

NEMESNÉ SÖRÉS ERZSÉBET

egyéni vállalkozó

könyvvizsgáló cég

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai Ny.sz.: 003840

Költségvetési Minőség Ny.sz.: KM 002900

Nemesné Sörös Erzsébet

Nemesné Sörös Erzsébet

kamarai tag könyvvizsgáló

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

MKVK ig. szám: 002694

K i v o n a t

Nádudvar Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. május 28-ai ülésének jegyzőkönyvéből:

Nádudvar Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 65/2014. (V.28.) önkormányzati számú határozata:

Nádudvar Város Önkormányzatának képviselő-testülete – mint alapító – a Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Korlátot Felelősségű Társaság

1/a. ügyvezetőjének jelentését a társaság 2013. évi üzleti tevékenységéről

b. a társaság 2013. évi egyszerűsített éves beszámolóját a mellékleteivel együtt 161.639 eft mérleg főösszeggel, -1.793 eft mérleg szerinti eredménnyel

elfogadja.

Határidő: 2014. május 31.

Felelős: Ludman Lajos ügyvezető



Beke Imre sk.
polgármester

Vincze András sk.
jegyző

A kivonat hitelül: 
Nádudvar, 2014. május 30.

