



Nádudvari Nonprofit Kft.

Éves beszámoló

2016. év

Tartalomjegyzék

- I. **Üzleti jelentés**
- II. **Egyszerűsített éves beszámoló**
- III. **Kiegészítő mellékletek**
2016. évi Egyszerűsített éves beszámolójához
- IV. **Főkönyvi kivonat**
- V. **Független könyvvizsgálói jelentés**

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.

Tulajdonosok: 2016. május 26-án a Nádudvar Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 50/2016. Ök. sz. határozatával 100.000,- Ft üzletrészt biztosított Kaba Város Önkormányzatának. 2016. június 30-tól az Alapító okirat megnevezés Társasági szerződésre módosult. Az alapító szerv tagokra módosul, a Társaság tagjai Nádudvar Város Önkormányzata és Kaba Város Önkormányzata.

Saját tőke 2015. dec. 31-én: 36.140.000 Ft

Képviselő: A Kft. ügyvezetője Ludman Lajos (4181 Nádudvar, Emőd sor 8.), aki a Kft. ügyelnek intézését, a társaság képviselőjét, 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: Hajdú-Audit Kft

Személyében felelős könyvvizsgáló: Nemesné Sörös Erzsébet
4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.
Könyvvizsgálói kamarai száma: 002704

I. 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
- Gyógyászat üzemeltetés
- 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

- Önkormányzati ingatlanokon végzett építési munkák
- Egyéb építőipari tevékenység

4. Mérnöki, városfejlesztési és egyéb szakértői tevékenységek

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

II. A Társaság 2016. január 01-december 31. közötti Időszak időszakának gazdasági beszámolója

Tisztelt Képviselőtestület!

Nádudvar Város Önkormányzata, a Társaság 2016. évi üzleti tervét, annak módosításait 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 tartalmazza, melyek szerint a 2016. évi gazdálkodás
- **árbevétele 471.975 e Ft**
- **ráfordítása 471.783 e Ft**
- **adózás előtti eredménye 192 e Ft.**

A társaság által foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 2016. évben: 58 fő, ebből 1 fő vezető tisztségviselő, 11 fő szellemi alkalmazott, 46 fő fizikai alkalmazott.

IV.1. A 2016. évi árbevétel alakulása (1. sz. melléklet)

IV.1.1. Városfejlesztési- és üzemeltetési közszolgáltatások

A 2016. évi üzleti tevékenységünk bevételeinek ezen része az Önkormányzattal megkötött feladat-ellátási szerződés alapján a tevékenységek Önkormányzati támogatásából és egyéb saját bevételekből adódik, melyből 2016-re vonatkoztatva összességében 162.848 e Ft bevételünk keletkezett.

Ezeknek a feladatoknak a megbontását, illetve a feladatok végzéséhez tartozó saját bevételt az 1. sz. melléklet tartalmazza. Ez a módosított üzleti tervünkhöz képest összességében 103%-os teljesülést jelent. Alul teljesítés összességében sehol sem figyelhető meg. Ha a saját bevételeket vizsgáljuk, úgy megállapítható, hogy a gyógyászat kivételével, mindenütt túlteljesítés figyelhető meg. A gyógyászatnál a módosított terveknek megfelelően a bevétel 98%-on teljesült. A 2017-es évben a személyi feltételek rendeződtek, így a szolgáltatás színvonala kiegyensúlyozottá vált.

A Jókai 4 sportcentrum üzemeltetése szempontjából a nyári kánikula nem tett jót az árbevételnek, amit azonban a téli időszakban céges rendezvények szervezésével sikerült ellensúlyozni. A teljesítés 118%-os.

A temető fenntartáson is sikerült túlteljesíteni a várt bevételi szintet 9%-al. Az itt megképződött nyereséget is felhasználtuk az új temetős autó megvásárlásához.

Túlteljesítés figyelhető meg a gyógyfürdő és a piac területén. Az előbbinél 1%-os, míg az utóbbinál a többszöri módosítások után is még 4%-al magasabb az elért bevétel. 2014. évhez viszonyítva, a piacnál több mint 3,5 millió forint a bevétel emelkedés.

A tevékenységekre eső önkormányzati támogatás teljesítése 103%-os mértékű. A támogatási összegek az eredetileg tervezett ütemezés szerint érkeztek. A tavalyi évben jeleztük, hogy az eredeti támogatási összeg nem fedezi a működtetés költségeit a legtöbb terület esetén, ezért

kezdeményeztük a támogatási összegek felülvizsgálatát az új finanszírozási rendszer alapján. Hosszas egyeztetések után minden területen külön finanszírozási szerződés került meghatározásra. Ezek a szerződések rögzítik, a feladatellátás mértékét és a finanszírozás módját. A 2016. évben a 2015 végén elfogadott feladatellátási szerződés szerint végeztük munkánkat. A szerződés lehetőséget biztosít egy háromnegyedéves és egy év végi alul- és túlkompensáció igénybevételére. Ezzel éltünk, és élni is kívánunk, mert háromnegyedévhez képest további két esetben korrekciókra van szükség. Ez az alapszintű karbantartási tevékenység, valamint a közfoglalkoztatás általános költsége. A teljesítés azért magasabb, mint 100%, mert a karbantartási tevékenységre beállításra került 3.327e Ft végelszámolási támogatási összeg.

A karbantartási tevékenységen 18.093 e Ft bevétel keletkezett, mely az igényekhez képest még mindig alacsony összegű keret, ennek ellenére a tevékenységet költséghatékonyan végeztük. Az intézmények ilyen összegből nagy valószínűséggel, nem tudják megoldani a karbantartási igényeiket.

A sportpálya üzemeltetése tevékenységünkön, a nádudvari sportegyesülettel volt megállapodásunk, ők pályabérleti díjat fizettek számunkra.

A gyógyfürdő bevételi a gyengébb nyár ellenére is hozták a 3 éves átlagot, alulteljesítés nem figyelhető meg, bár a téli üzemeltetés bevételei kissé visszaestek.

IV.1.2. Szolgáltatásokhoz, közszolgáltatásokhoz kapcsolódó bevételek

Üzleti tervünkben ezen a tevékenységi körön 148.276 e Ft árbevétellel számoltunk, melynek teljesülése év végére elérte a 129%-ot. Ennek oka, hogy a testület a tavalyi évben határozott arról, hogy a tevékenységek finanszírozására 2016. év első negyedévére 8.354 e Ft támogatást biztosít, valamint megvásárolja a lejárt hulladékszállítási tartozás nagy részét 22.180 e Ft értékben. Ebből a Kft, a már megképzett vevői leírás összegét eredményként tudta érvényesíteni, ezzel is csökkentve a felhalmozott veszteséget. Sajnos azonban a Kft-nél nem volt ilyen összegű vevői értékvesztés megképezve, így mintegy 5 millió forint eredményjavító hatást nem tudtunk kihasználni. Mindent megtettünk azonban annak érdekében, hogy a hulladékgazdálkodás veszteségét minimálisra szorítsuk. Sikerral is jártunk, mert tavaly december közepén plusz teljesítésként jelenik meg a Nemzetgazdasági Minisztérium pályázatán való részvétel is, ami 4.724 e Ft-al növelte a tervezett eredményt.

A teljesítés tevékenységenként részletezve az alábbiak szerint alakul:

Hulladékkezelési közszolgáltatás tekintetében 159.974 e Ft árbevételünk keletkezett, mely 136%-os teljesülés. Hulladékszállításon jelenik meg az NHKV-tól kapott szolgáltatási díjakat és az I. negyedéves hulladékszállítási számlák értékét szerepeltetjük. A telepi bevételek között jelenik meg a közszolgáltatáson kívüli bevételek, az idegen telepi beszállításokkal együtt. A hulladékválogató bevételén nem jelenik meg csak a saját magunk által értékesített válogatott hulladék értéke. Az NHKV külön sajnos nem finanszírozza a hulladékválogatást, egyelőre a szállítási szolgáltatási díjban nem érvényesíti.

Önkormányzati ingatlan bérbeadáson 122% a teljesítés, az üzleti célú ingatlan bérbeadásánál (üzlet, terembérlet) 212%. Bár a tervezetthez képest magasabb az árbevétel, továbbra is elmaradás mutatkozik a Kossuth téri üzletek bérbeadása esetén. Ennek oka, hogy az üzletek kiadása nem megy zökkenőmentesen. A kereslet a válság hatásai miatt alacsony, kicsi a vállalkozói kedv, gyakori az üzletekben a bérlő csere.

A bevétel növelése érdekében az árcsökkenést fenntartottuk, hirdettük az üzleteket, de a kereslet sajnos ezidáig csak kis mértékben nőtt.

A Jókai Sportcentrum Büfé üzemeltetése során a tervezett 8.400 e Ft-hoz képest a bevétel 8.223 e Ft szinten állt meg. Így kismértékű az alul teljesítés, ami 98%-ot jelent.

A temetkezési szolgáltatásunkon is kismértékű bevétel elmaradás figyelhető meg, 95%-os a teljesítés. A vevők továbbra is inkább az olcsóbb temetkezési kellékeket keresik. Ez azonban nem befolyásolta temetkezési gépjármű megvásárlását.

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

Ezen a tevékenységi körön üzleti tervünkben 48.758 e Ft bevételt terveztünk, a 13 db megkötött vállalkozási szerződésünkkel.

Szerződést kötöttünk többek között Struccfarm építésre, a sportcentrum vízvezetésre, kazánfelújításra, a hulladékválogató fejlesztésére, az óvodai aprítéktároló építésére, és még folytathatnánk a sort. A tevékenységeink eredményeképpen összességében 50.231 e Ft árbevételünk keletkezett, ami 103%-os teljesítés.

A részletes kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza.

IV.1.4. Mérnöki, városfejlesztési és egyéb szakértői tevékenységek

Ezen a tevékenységen csak minimális 4.000 e Ft árbevétellel terveztünk, ami a településfejlesztési stratégia elkészítéséhez kapcsolódik.

Összességében ezen a tevékenységi körön ebben az időszakban 3.150 e Ft árbevétel keletkezett, mely a tervezetthez képest 79 %-os mértékű. Sajnos ebben az évben nem bírálták el a beadott pályázatainkat, így bevételt sem tudtunk érvényesíteni.

Egyéb eredményt növelő tételeknél 3.666 e Ft összeget mutatunk ki, mely között legnagyobb összegben a behajtási tevékenységünkből eredő kamatokat és költségátalányokat szerepeltetünk. Itt mutatjuk ki a biztosítóktól származó kártérítéseket is. Itt található meg a fejlesztési tartalékok feloldását is, 1.210 e Ft értékben.

Közmunkaprogram finanszírozására 56.188 e Ft támogatási összeget kaptunk, ebből az összegből 5.853 e Ft, eszköztámogatás címén érkezett, a teljes összeg azonban nem tartalmazta az általános költségek elismerését. Mivel a tevékenységet közfeladatokra is felhasználtuk, így tevékenységre név szerint megbontva, 15% általános költség elismerésében állapodtunk meg az önkormányzat pénzügyi vezetésével, 4.322 e Ft értékben. Így a közmunka teljes bevételi összege 60.510 e Ft.

Összességében a tervezett 420.340 e Ft árbevétellel szemben 2016. évben 471.975 e Ft árbevétel keletkezett, mely 112 %-os teljesítés. Önkormányzati támogatás éves összege 140.337 e Ft volt.

IV.2. A 2016. évi tervezett ráfordítások és költségek indoklása (2. sz. melléklet)

IV.2.1. Városfejlesztési- és üzemeltetési közszolgáltatások ráfordításai

Ezekre a közfeladat ellátásokra üzleti tervünkben 162.386 e Ft ráfordítást terveztünk, melynek teljesülése 170.624 e Ft, **mely 105 %-os teljesítés. Ezek a ráfordítások 3 tevékenység esetében jelentősen meghaladják a tervezett szintet.**

Intézményi karbantartási soron 18.093 e Ft-ot terveztünk. Ennek a tevékenységnek a teljesítése 21.420 e Ft, mely 118%-os teljesítést mutat. Ez a többlet ráfordítás mértéke 3.327 e Ft. A túlteljesítésben az is szerepet játszik, hogy újfajta költségfelosztási módszert kell alkalmazni, ami nem veszi figyelembe az egyes tevékenységek eredménytűző képességét, a felosztott költségek aránya így éves szinten 16%, ami intézménykarbantartási szinten 3.017 e Ft költséget jelent. A ráfordított élőmunka igény 2.709 e Ft, ami egyetlen szakképzett dolgozó éves bérköltségének felel meg. A karbantartási költségek részletező táblájából is látható, hogy a költségek 75%-a anyag és igénybe vett szolgáltatás ami az intézményeknél is fel fog merülni. Ha ezeket az intézmények nem végzik el, immár szakmai kontroll nélkül, azzal veszélyeztetik az intézményük balesetmentes működését.

A gyógyászati tevékenységen 16.155 e Ft összegű kiadásunk keletkezett. Ez 117%-os teljesítési szint. A gyógyászatban a tavalyi év az átszervezésről szólt. Sajnos a munkaerő hozzáállása nem volt megfelelő, ezért személycserékre, orvoscserére és a létszám ideiglenes bővítésére volt szükség. Ez többletköltséggel járt, de úgy néz ki, hogy a személycserék 2017 elején befejeződtek, melynek hozadéka már látható.

Piac, kerékpártároló tevékenységen a költségszint magasabb a tervezettnél, 151%, viszont a bevétel ennél sokkal nagyobb mértékben nőtt, így tudtuk tartani a jövedelmezőséget, költségemelkedése a közüzemi költségek emelkedéséből származik.

A sportcentrum üzemeltetése feladaton a költségek kis mértékben meghaladták a tervezettet. Teljesítés 105%. A túlteljesítés oka, hogy a közüzemi költségek magasabbak lettek, mint ahogy előre kalkulálható volt, illetve az eszközök pótlására is egyre inkább szükség van.

A belvíz elleni védekezési feladatokra 5.365 e Ft-ot terveztünk. Év végére ez a teljesítés 5.189 e Ft összegű lett. Ennek oka, hogy a tavalyi évben kevés csapadék hullott, így kevesebbet üzemelt a szivattyúállás, valamint a folyamatos felügyelet és karbantartás is kedvező hatással van a költségekre.

Zöldterület fenntartása soron a költségek a tervezettnél megfelelően alakultak. A teljesítés 99%.

A kegyeleti közszolgáltatás és a temetkezési szolgáltatás soron tartottuk a tervezett költségszintet.

Hosszú idő után újra sikerült elérnünk, hogy a településfejlesztési feladatok finanszírozási forrást kapjanak. Itt 3 mérnök szakember szerződés szerinti arányos bérköltségét számoltuk el.

A belterületi utak karbantartása esetében a tevékenységünket a több éves gyakorlatnak megfelelően az állam által biztosított költségszinten tartottuk, azokon a területeken végeztünk karbantartási tevékenységet, amelyet nem érintette a szennyvízberuházás. Itt felhasználtuk a 15 milliós eredeti tervezett keretünket. Jelentős mennyiségű zúzottköves útfelújításra is sor került, ahol a szennyvízberuházás miatt nem került sor útjavításra, erre 10 milliós plusz forrást biztosított év közben az önkormányzat.

Ezen a tevékenységi körön összességében 170.624 e Ft ráfordításunk keletkezett. Ez 105%-os teljesítés.

IV.2.2. Szolgáltatásokhoz, közszolgáltatásokhoz kapcsolódó ráfordítások

Üzleti tervünkben ezeken a tevékenységeken összességében 151.506 e Ft ráfordítással számoltunk. A 2016. évi teljesítésünk 118 %-os mértékű, mely 178.495 e Ft-nak felel meg. Legnagyobb tétel ebből a hulladékkezelési közszolgáltatás ráfordítása, mely összességében 155.254 e Ft, 123%. A hulladékgazdálkodás költségei a tervezetthez képest emelkedtek. 2016-ban újból bérleti díj fizetésére került sor nettó 5.500 e Ft értékben, a válogatócsarnokot is emelt szinten működtettük, mely költségeket ez idáig az NHKV nem térítette meg.

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

Ezek a tevékenységeken üzleti tervünkben 41.100 e Ft ráfordítást terveztünk, a tervezési időszakban 13 db építési, kivitelezési szerződésünk volt, melyek részletezését a mellékelt táblázatok mutatják. A 13 db szerződés közül valamennyi munka befejeződött. A ténylegesen felmerült költség 46.455 e Ft volt, amely 113%-os teljesítést mutat. Ha a kivitelezéseket egyesével megvizsgáljuk, akkor azt láthatjuk, hogy több tevékenység esetében vannak költségemelkedések, ezeknél az esetek többségében módosult a szerződés műszaki tartalma. Ez különösebb gondot egyik esetben sem okoz, mert a bevételek arányban voltak vele. A teljesítés összességében 113%-os. A buszváróépítés költségei jelentősen meghaladták a tervezettet. TMK munkák teljesítése haladja még meg a tervezett szintet. Ez volt az első év, hogy a TVG vállalkozási munkában végezte el az intézmények festési munkáit, ennek minden gyerekbetegségével, a költségek egy részét nem tudtuk érvényesíteni, illetve az intézményeknek pótmunkát is végeztünk, mely később nem került elismerésre.

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

A tevékenység ráfordításaira éves szinten összesen 3.306 e Ft-ot terveztünk. A teljesítés mértéke összességében 3.142 e Ft, mely 95 %-os. Ez a költség a településfejlesztési stratégia elkészítésével kapcsolatban merült fel.

Közmunkaprogram költségeire 65.915 e Ft összeget számolunk el. A munkaügyi központ csak a közvetlen költségeket finanszírozza, így a közfeladatok esetén igénybe vett munkaerő esetén az általános költség finanszírozását kérjük. A foglalkoztatottak létszáma többszöröse az előző évinek.

Egyéb eredményt befolyásoló tételek között 7.162 e Ft összeget szerepeltetünk, melyben a legnagyobb tételek a banki kamatok, a behajthatatlan követelések miatti vevői leírás, és adott támogatások, valamint helyi adók szerepelnek, valamint ismét megképzésre került sor a hulladékgazdálkodási kintlévőségekre 894 e Ft összegben. Ebben az évben egyéb követelésekre nem számoltunk el értékvesztést. Jelenős összegű lett az idei évben az iparűzési adó is 2.553 e Ft értékben, az egyéb helyi adókkal együtt ez több mint 3 millió forint.

Változás az előző évek gyakorlatához képest, hogy a nevesíthető „8-as számlaosztálybeli” költségeket az adott tevékenységnél mutatjuk ki.

Így a kamatköltségeket a hulladéklerakó telepnél, az eladott áruk beszerzési értékét a sportcentumnál és a temetőnél, a céltartalékot a hulladéklerakó telepnél.

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 162.848 e Ft bevétellel szemben 170.624 e Ft ráfordítás keletkezett, mely év végére 7.776 e Ft hiányt jelent. A pozitív és negatív tételek figyelembevételére után, egy tevékenység esetén van finanszírozási hiány, ez pedig a gyógyászat üzemeltetése 8.349 e Ft értékben.

Közszolgáltatási tevékenységeink esetében összességében 13.075 e Ft nyereség mutatkozik. A hulladékkezelési közszolgáltatás esetében 4.720 e Ft a nyereség. Ez tartalmazza az eredmény terhére megképzett céltartalékot is, melynek összege 3.640 e Ft.

Mivel az ingatlanbérbeadási tevékenységünknel a ráfordításainkat a minimálisra szorítottuk, illetve a piactéri üzletek egy részét kiadtuk, így itt 827 e Ft eredmény keletkezett.

Beruházásokhoz kapcsolódó szerződéseknél üzleti tervünkben minimális eredménytartalommal számoltunk, azonban az évközbe leszerződött feladataink eredményeképpen 3.786 e Ft eredmény keletkezett.

Mérnöki, városfejlesztési tevékenységünk eredményeként 2016-ban jelentős összegű eredményre nem tudtunk szert tenni.

Közmunkaprogram esetén nagy összegű veszteségünk képződik, 5.405 e Ft összegben.

Az egyéb eredményt befolyásoló tételek bevétele és ráfordítása a banki kamatokból és az értékvesztés elszámolásából adódik, ennek szaldója negatív 3.496 e Ft.

Ezen tételek eredőjeként a társaságunk adózás előtti eredménye 192 e Ft lett.

Cégünket az adóalap növelő tényezők, (céltartalék képzés és értékvesztés képzés) és csökkentő tényezők következtében az idei évben társasági adófizetési kötelezettség nem terheli. Ennek oka, hogy a megképzett vevői leírások most kerültek visszaírásra, ami adóalap csökkentő tényező.

A fejlesztési tartalék felhasználást a 2016. évben még nem kezdtük meg, a temető autó vásárlásakor fogjuk feloldani.

A pénzügyi-gazdasági helyzet elemzését a kiegészítő melléklet tartalmazza.

Tisztelt Képviselőtestület!

A fenti üzleti jelentés, valamint a csatolt dokumentumok és mellékletek alapján a társaság 2016-os üzleti éve nem csak az előző évihez képest, hanem a tervezetthez képest is jobban alakult.

A társaság 2016-ös adózás előtti eredménye 192 e Ft
adózott eredménye 192 e Ft.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a társaság 2016. 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, 2017. május 19.



Nádudvari Nonprofit Kft.
4181 Nádudvar, Petőfi utca 13.
Adószám: 14412930-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-015373
Szlsz.: 11738149-20004862


Ludman Lajos
Ügyvezető

Határozati javaslat

A Nádudvar Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2017. Ök. számú határozata:

Nádudvar Város Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint alapító – a Nádudvari Nonprofit Kft.

1/a. ügyvezetőjének jelentését a Társaság 2016. évi üzleti tevékenységéről

1/b. a Társaság 2016. évi egyszerűsített éves beszámolóját 259.856 e Ft mérleg főösszeggel, 192 e Ft mérleg szerinti eredménnyel.

elfogadja.

Határidő: 2017. május 31.

Felelős: Ludman Lajos ügyvezető

Nádudvari Nonprofit Kft. 2016. 1-12. hó beszámoló
Bevételek terv és teljesülés

1. sz. melléklet

	Sajált bev. terv	Sajált bev. tény	Tej. %-ban	Önk. t. terv	Önk. t. tény	Tej. %-ban	Összes bev. terv	Egyéb bevételek	Teljesítés 2016.12.31.	Tej. %-ban
Beleértendő utak fenntartása	-	-	-	25 001	25 001	100,00%	25 001		25 001	100%
Zöldfelületek fenntartása	-	-	-	15 084	15 084	100,00%	15 084		15 084	100%
Belfűt és csapadékvíz elvezető rendszer fenntartása	-	-	-	5 365	5 365	100,00%	5 365	301	5 666	106%
Teljesítéstelejesítési feladatok	-	-	-	4 712	4 712	100%	4 712		4 712	100%
Sportpályák üzemeltetése	418	418	100%	4 526	4 526	100,00%	4 944		4 944	100%
Gyepmesteri tevékenység	-	-	-	2 115	2 115	100,00%	2 115		2 115	100%
Gyógyúrók üzemeltetése	12 684	12 663	101%	23 380	23 380	100,00%	36 074		36 243	100%
Gyógyászati üzemeltetés	7 800	7 641	98%	10 033	10 033	100,00%	7 800	162	7 800	100%
Jóhal Sportcentrum üzemeltetése	4 245	5 018	118%	18 093	21 420	118,39%	14 278		15 051	106%
Intézményi karbantartás	-	-	-	11 537	11 537	100,00%	14 155		14 399	102%
Temető fenntartás és üzemeltetés	2 618	2 662	109%	-	-	-	5 700		5 925	104%
Piac-kerékpárutak üzemeltetés	5 700	5 925	104%	4 475	4 475	100,00%	4 475		4 475	100%
Közelkedési létesítmények üzemeltetése	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Városfejlesztés- és üzemeltetés: közszolgáltatások összesen (Közbiztosítási elírásai támogatásaként fizetve)	33 475	34 727	104%	124 331	127 659	103%	157 806	463	162 848	109%
Hulladékkezelési közszolgáltatás	109 110	128 585	118%	8 357	8 357	100,00%	117 467		159 974	136%
Hulladéklerakó telep	19 810	22 405	113%	4 638	4 638	100,00%	24 448	4 724	31 767	130%
Hulladékaszifálás	85 800	102 474	120%	3 719	3 719	100,00%	89 319	18 308	124 501	139%
Hulladék vízfogás	3 700	3 706	100%	-	-	-	3 700	0	3 706	100%
Önkormányzati ingatlan bérbeadás	900	1 102	122%	-	-	-	900		1 102	122%
Üzletek bérbeadása	1 000	1 945	195%	-	-	-	1 000	174	2 119	212%
Temetkezési szolgáltatás	20 509	19 578	95%	-	-	-	20 509		19 578	95%
Jóhal Sportcentrum szolgáltatással	8 400	8 224	98%	-	-	-	8 400	573	8 797	105%
Szolgáltatások, közszolgáltatások bev.	139 919	156 434	114%	8 367	8 367	100,00%	148 278	23 779	191 570	129%
Strucetern építési munkái	3 450	3 506	102%	-	-	-	3 450		3 506	102%
Gyermekjóléti szolgálat kialakítása	1 378	1 378	100%	-	-	-	1 378		1 378	100%
Buszvívó építés	2 953	2 953	100%	-	-	-	2 953		2 953	100%
Jóhal csapadékvízvezető rendszer	9 398	9 398	100%	-	-	-	9 398		9 398	100%
Iskola kertészbontás és gyalogógépek	3 514	3 514	100%	-	-	-	3 514		3 514	100%
Sportpályák villamosítási munkái	2 957	2 957	100%	-	-	-	2 957		2 957	100%
Világítást vezető rendszer	623	623	100%	-	-	-	623		623	100%
Vajastóköz létesítmény	3 543	3 543	100%	-	-	-	3 543		3 543	100%
TKM munkák	3 389	3 623	107%	-	-	-	3 389		3 623	107%
Vadonfű övöde kezeltetés	2 800	2 800	100%	-	-	-	2 800		2 800	100%
Hulladéklerakó bővítési beruházás	7 000	7 000	100%	-	-	-	7 000		7 000	100%
Övödel aprítékutató és kertészs építés	5 090	5 295	104%	-	-	-	5 090		5 295	104%
Egyéb közhasznosítási tevékenység	2 663	3 641	137%	-	-	-	2 663		3 641	137%
Beruházásokhoz kapcsolódó szerződések bev.	48 756	50 231	103%	-	-	-	48 756		50 231	103%
ITS elköltés	4 000	3 150	79%	-	-	-	4 000		3 150	79%
Műföld, vízrendelések és egyéb szándékú bev.	4 000	3 150	79%	-	-	-	4 000		3 150	79%
Közmunkaprogram	60 000	50 335	84%	4 322	4 322	100%	60 000	5 853	60 510	101%
Egyéb eredményt befolyásoló tételek (egyéb bevétel)	1 500	3 666	244%	-	-	-	1 500		3 666	244%
Összes bevétel	287 662	301 543	105%	132 668	140 337	106%	420 340	30 095	471 975	112%

Nádudvar, 2017. 05.19

Nádudvari Nonprofit Kft. 2016. 1-12. hó
Tervezett ráfordítások tevékenységenként

2. sz. melléklet

Ráfordítás (Terv)	Teljesítés 2016.12.31 (közvetlen költség)	Teljesítés 2016.12.31 (közvetett költség)	8-as számlaosztály	Összes költség 2016.12.31	Tell. %-ban
Belterületi utak fenntartása	25 001	21 165		3 470	99%
Zöldfelületek fenntartása	15 094	12 780		2 095	99%
Belvíz és csapadékvíz elvezető rendszer fenntartása	5 365	4 458		731	97%
Településfejlesztési feladatok, szakmai felügyelet	4 712	4 241		695	105%
Sportpálya üzemeltetése	4 944	4 346		712	102%
Gyermesteri tevékenység	2 115	1 551		254	85%
Gyógyfürdő üzemeltetés	36 515	31 623	132	36 939	101%
Sportcentrum üzemeltetés	13 797	13 877		2 275	117%
Intézményi karbantartás	18 278	12 871		2 110	105%
Közművelődési köznevelés	18 093	18 403		3 017	102%
Piac, kerékpártároló	14 155	12 350		2 025	118%
Közlekedési létesítmények	3 842	4 997		819	102%
	4 475	3 816		626	151%
Városfejlesztési- és üzemeltetési közszolgáltatások összesen					
támogatásaként fizetve)	162 396	146 478	132	24 014	105%
Hulladékkezelési közszolgáltatás	126 616	128 616	7 880	20 758	123%
Hulladékterelő telep	43 422	24 098		3 951	73%
Hulladékgyűjtés	98 838	98 777		15 866	119%
Hulladék válogató	5 741	5 741		941	116%
Önkormányzati ingatlan bérbeadás	900	705		116	91%
Újület bérbeadás	1 200	1 352		222	131%
Temetkezési szolgáltatás	14 817	6 645	4 434	1 069	82%
Jóhal Sportcentrum szolgáltatásai	7 973	4 298	3 676	705	109%
Szolgáltatások, közszolgáltatások bev.	151 806	139 616	15 990	22 889	118%
Struccfarm építési munkái	1 296	2 883		473	259%
Gyermekjóléti szolgálat kialakítása	1 087	1 387		227	149%
Buszváró építés	2 152	2 854		468	154%
Jóhal csapadékvízvezető rendszer	8 311	7 315		1 199	102%
Isolai kertészbontás és gyalogútkezelés	2 020	2 511		412	145%
Sportpálya vállalkozói munkái	3 321	2 739		449	96%
Válgyaj, vízvezető rendszer	720	720		118	116%
Vejárási köz útfejlesztés	2 640	2 632		431	116%
TMK munkák	3 244	3 656		599	131%
Vedvirág óvoda kazánfelújítás	2 550	2 300		377	105%
Hulladékterelő belföldi beruházás	6 440	5 474		897	99%
Óvodai aprítékterelő és kertés építés	4 683	3 363		551	84%
Egyéb kisló szanatórium tevékenység	2 636	2 069		339	91%
Beruházásokhoz kapcsolódó szarzdások bev	41 100	39 903		6 542	113%
ITS elérésítése	3 306	2 700		442	95%
Mátrixi városfejlesztési és egyéb szakértői tev. bev.	3 306	2 700		442	95%
Közmunkaprogram	69 000	56 631		9 284	96%
Egyéb eredményt befolyásoló tételek	4 990		7 162	7 162	144%
Összes ráfordítás	432 288	385 328	23 284	63 171	109%

Nádudvari Nonprofit Kft. 2016. 1-12. hó
Eredményesség tevékenységünként

3. sz. melléklet

	Összes bevétel	Réfordítás	Eredményesség
Beleértelmezett utak fenntartása	25 001	24 635	366
Zöldfelületek fenntartása	15 094	14 875	219
Belvíz és csapadékvíz elvezető rendszer fenntartása	5 666	5 189	477
Településfejlesztési feladatok, szakmai felügyelet	4 712	4 936	-224
Sportpálya üzemeltetése	4 944	5 058	-114
Gyepmesteri tevékenység	2 115	1 805	310
Gyógyfürdő üzemeltetés	36 243	36 939	-696
Gyógyászat üzemeltetése	7 803	16 152	-8 349
Jóhal Sportcentrum üzemeltetés	15 051	14 981	70
Intézmény karbantartás	21 420	21 420	0
Közművelődési köznevelési tevékenység	14 399	14 375	24
Piac kerékpármegőrző	5 925	5 816	109
Közlekedési létesítmények	4 475	4 442	33
Városfejlesztés- és üzemeltetési közszolgáltatások összesen támogatásaként fizetve	182 848	170 624	-7 776
Hulladékkezelési közszolgáltatás	159 974	155 254	4 720
Hulladéklerakó telep	31 787	31 799	-32
Hulladékszállítás	124 501	116 773	7 728
Hulladék válogatás	3 708	6 682	-2 976
Önkormányzati ingatlan bérbeadás	1 102	821	281
Üzletek bérbeadása	2 119	1 574	545
Tennetkezési szolgáltatás	19 578	12 168	7 410
Jóhal Sportcentrum szolgáltatásai	8 797	8 679	118
Szolgáltatások, közszolgáltatások bev.	191 570	178 495	13 075
Strucsfarm építési munkái	3 506	3 356	150
Gyermekjóléti szolgálat kialakítása	1 378	1 614	-236
Buszváró építés	2 953	3 322	-369
Jóhal csapadékvíz elvezető rendszer	9 398	8 514	884
Iskolai kertészbontás és gyalogáthely	3 514	2 923	591
Sportpálya vállalkozói munkái	2 957	3 188	-231
Világellátás elvezető rendszer	623	838	-215
Vejesztőköz üzemeltetés	3 543	3 063	480
TNK munkák	3 623	4 255	-632
Vadudrag óvoda karafelújítás	2 800	2 677	123
Hulladéklerakó bővítési beruházás	7 000	6 371	629
Óvodai apartmánok és kertés építés	5 295	3 914	1 381
Egyéb közszolgáltatási tevékenység	3 641	2 408	1 233
Beruházásokhoz kapcsolódó szerződések bev.	50 231	46 445	3 786
ITS elkészítése	3 150	3 142	8
Mérműki, városfejlesztési és egyéb szavatoló tev. bev.	3 150	3 142	8
Közművelődési program	60 510	65 915	-5 405
Egyéb eredményt befolyásoló tételek	3 668	7 162	-3 496
Összes réfordítás	471 975	471 783	192

Nádudvar, 2017. 05.19

Nádudvari Nonprofit Kft. 2016. 1-12.hó
Költség terv és teljesülés

4. sz. melléklet

	Terv	Tejlesülés	Tej. %-ban
Anyagjellegű ráfordítás	85 034	105 843	124%
Igénybevett szolgáltatás	84 391	92 296	109%
Hatósági díjak	4 000	30 967	
Anyagjellegű ráfordítás	173 425	229 106	132%
Bérlőtség	127 208	159 491	125%
Személyi jellegű kifizetések	9 673	11 602	120%
Bérfjárulékok	33 595	39 975	119%
Személyi jellegű ráfordítások	170 476	211 068	124%
Értécsökkenés	8 264	23 035	279%
Egyéb ráfordítás	3 490	11 775	337%
Pénzügyi műveletek ráfordításai		3 266	
Aktívált saját teljesítmény értéke		6 467	
Összes költség és ráfordítás	355 655	471 783	133%

Nádudvar, 2017.05.19

Intézményi karbantartási összegek elszámolása 2016.

adatok: e Ft-ban

Ktgnem	2016.12.31													
	Megnevezés	Iskola	Óvodák	Eü. Intézm.	Szoc.szolg. Központ	Polg.mest.		Művelődési		Mosoda	Rásó udvar	Koll.és szakisk.	Rendőrőrs	Összesen
						Hivatal	Központ	központ						
5111	Karbantartási anyagok	2138	702	455	324	835	523	82	31	5	106	5201		
5139	Egyéb anyagok	751	286	37	72	151	42	0	0	11	0	1360		
	Anyagköltség összesen	2889	988	492	396	986	565	82	31	16	106	6551		
523	Igénybevevett karbantartási szolgáltatás	1450	2245	522	20	1602	1884	0	0	487	55	8265		
5299	Egyéb igénybevevett szolgáltatás	142	150	47	3	34	477	0	0	25	0	878		
	Igénybevevett szolgáltatás összesen	1592	2395	569	23	1636	2361	0	0	512	55	9143		
	Összesen	4481	3383	1061	419	2622	2926	82	31	528	161	15694		
	Munkaóra (óra)	2465	1284	70	249	608	587	0	0	101	8	5372		
54-56	Bér és járulékok (rezsióradij) (1595Ft/ó)	915	634	95	160	481	343	0	0	85	16	2709		
A.	Közzétett költségvetés minifeszítés	5386	4017	1356	979	3033	3369	52	31	813	177	16403		
	Igazgatási költségek és ráfordítások	884	658	180	95	506	536	13	5	101	28	3017		
B.	Üzemeltetés költségvetés	9280	4676	1348	674	3288	3203	95	36	714	205	21429		
C.	Támogatási keret	5400	3830	1200	343	3337	2950	41	6	483	268	16093		
D.	Munkaadókat	880	845	345	124	297	345	55	36	231	72	1327		

Nádudvar, 2017.05.19

14412930-3811-572-09
Statisztikai számjel

09-09-015373
Cégjegyzék száma

Nádudvari Nonprofit Kft

4181 Nádudvar Petőfi Sándor u.13.

Egyszerűsített éves beszámoló

2016

Keltezés: 2017. május 19.



Nádudvari Nonprofit Kft.
4181 Nádudvar, Petőfi utca 13.
Adószám: 14412930-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-015373
Szisz.: 11738149-20004862

[Handwritten signature]
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Nádudvari Nonprofit Kft

14412930-3811-572-09

Statisztikai számjel

09-09-015373

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	151 576	0	143 057
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 733		4 070
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	148 843		138 987
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	98 899	0	104 843
6	I. KÉSZLETEK	16 538		12 831
7	II. KÖVETELÉSEK	54 699		61 223
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	27 662		30 789
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		12 956
11	Eszközök összesen	250 475	0	260 856

Keltetés: 2017. május 19.



Nádudvari Nonprofit Kft.
4181 Nádudvar, Petőfi utca 13.
P.H.Adószám: 14412930-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-015373
Szlsz.: 11738149-20004862

1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Nádudvari Nonprofit Kft

14412930-3811-572-09

Statisztikai számjel

09-09-015373

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	36 140	0	36 332
13	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	5 511		21 957
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	9 183		9 183
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	16 446		192
20	E. Céltartalékok	25 280		29 030
21	F. Kötelezettségek	155 726	0	147 250
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			53 188
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	155 726		94 062
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	33 329		48 244
26	Források összesen	250 475	0	260 856

Keltezés: 2017. május 19.



Nádudvari Nonprofit Kft.
4181 Nádudvar, Pelófi utca 13.
Tószám: 14412930-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-015373
Szlsz.: 11738149-20004862

1.

[Handwritten signature]
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Nádudvari Nonprofit Kft

14412930-3811-572-09

Statisztikai számjel

09-09-015373

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	223 457		247 540
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	29 833		6 467
3	III. Egyéb bevételek	174 970		224 433
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	223 716		229 106
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	156 007		211 068
6	VI. Értékcsökkenési leírás	10 671		23 035
7	VII. Egyéb ráfordítások	18 537		11 775
8	A. ÜZEMI (ÜZLETTI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	19 329	0	3 456
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	5		2
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	967		3 266
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-962	0	-3 264
16	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	18 367		192
17	X. Adófizetési kötelezettség	1 921		0
18	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	16 446	0	192

Keltezés: 2017. május 19.



Nádudvari Nonprofit Kft.
 P.H.
 418. Nádudvar, Petőfi utca 13.
 Adószám: 14412930-2-09
 Cégjegyzékszám: 09-09-015373
 Szlsz.: 11738149-20004862

1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A NÁDUDVARI TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI ÉS VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT
4181 Nádudvar, Petőfi Sándor u. 13.

2016. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

Adószám: 14412930-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-015373
KSH szám: 14412930-3811-572-09

Nádudvar, 2017. május 19.



Nádudvari Nonprofit Kft.

4181 Nádudvar, Petőfi utca 13

Adószám: 14412930-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-015373

Szlsz: 11738149-2000-862

1.


a vállalkozás képviselője

1. Általános jellegű kiegészítések

1.1. A vállalkozás bemutatása

A Kft neve: Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Nonprofit Kft

A Kft rövidített neve: Nádudvari Nonprofit Kft

A Kft székhelye: 4181 Nádudvar, Petőfi Sándor u. 13.

Cégbejegyzés helye: Debrecen
Hajdú-Bihar Megyei Bíróság

A Kft cégjegyzékszám: 09-09-015373

Alakulás időpontja: 2008.07.10.

A Kft tevékenysége:

- Nádudvar Város Önkormányzata feladatkörébe tartozó meghatározott közfeladatok ellátása
- Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás Nádudvar és Kaba területén
- Temetkezési közszolgáltatás
- Építőipari tevékenység
- Projektek szervezés

Üzleti év: 2016.01.01 – 2016.12.31.

Alapítói vagyon: 5.000.000,- Ft (pénzbeni betét)

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

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

A Kft képviselőjére jogosult: Ludman Lajos ügyvezető

A könyviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányítója, az egyszerűsített éves beszámoló elkészítője: Boros Csaba
gazdasági vezető, okleveles közgazdász
4181 Nádudvar, Mészáros Lázár u. 5.

Regisztrált mérlegképes könyvelő: Boros Csaba
4181 Nádudvar, Mészáros Lázár u. 5.
vállalkozási szakon mérlegképes könyvelői száma:
188591

Az éves beszámoló jóváhagyása:

Az éves beszámolót a tagok gyűlése a taggyűlésen hagyja jóvá.

Tulajdonosok: 2016. május 26-án a Nádudvar Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 50/2016. Ök. sz. határozatával 100.000,- Ft üzletrészt biztosított Kaba Város Önkormányzatának. 2016. június 30-tól az Alapító okirat megnevezés Társasági szerződésre módosult. Az alapító szerv tagokra módosul, a Társaság tagjai Nádudvar Város Önkormányzata és Kaba Város Önkormányzata.

Minősített többséggel rendelkezik: Nádudvar Város Önkormányzata

A Kft könyvvizgálatra kötelezett.

A Kft könyvvizsgálója:

Hajdú-Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.

Székhelye: 4028 Debrecen Zrínyi utca 8.

Magyar Könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási száma: 002704

Személyében felelős könyvvizsgáló:

Nemesné Sőrés Erzsébet

MKVK: 002964

A könyvvizsgálói díj éves összege nettó 1.800.000 Ft.

Más díjazás a könyvvizsgáló részére nem került megállapításra.

Kivételes nagyságú bevételek és költségek 2016-ban nem voltak.

A vezető tisztségviselő és felügyelőbizottság tagjai sem előleget, sem kölcsön juttatást nem kaptak.

A felügyelő bizottsági tagok díjazása: 20 790 Ft/hó/fő.

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 készíti.

A Társaság üzleti éve 2016.01.01 – 2016.12.31. közötti időszak.

A mérleg fordulónapja 2016. december 31., a mérlegkészítés időpontja 2017. 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, illetve tárgyi eszközei bekerülési értékét az üzembe helyezéskor egy összegben számolja el. Ez alól kivételt képeznek a hulladékszállítási kukaállomány. 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 a mérlegében.
- A társaság saját termelésű készletei között befejezetlen termelését (építőipari és szolgáltatásnyújtási) szerepelteti. A befejezetlen termelés értékét tényleges előállítási költségen értékeli.
- 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 a 30%-ot meghaladja, illetve, ha a az így számított értékvesztés összege magasabb mint 500e Ft, akkor 500 ezer forint. Az értékvesztés megállapításánál a hulladékszállítással kapcsolatos lakossági vevőket elkülönítetten kezeljük és értékvesztését csoportosan értékeljük, a nyilvántartásbevételei érték százalékában.
- 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.
- A társaság társult- és leányvállalattal nem rendelkezik.

1.3. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének értékelése

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete értékelésénél a tárgyidőszak adatait a 2016. 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	14,5	13,98	96,4%
Saját tőke-jegyzett tőke arány	7,26	7,27	100%
Kötelezettségek aránya	62,1	56,67	91,2%

Ahol:

Tőkeerősség mutatója:	$\text{Saját tőke} / \text{mérleg főösszeg} \times 100$
Saját tőke – jegyzett tőke arány:	$\text{Saját tőke} / \text{jegyzett tőke}$
Kötelezettségek aránya:	$\text{Kötelezettségek} / \text{mérleg főösszeg} \times 100$

Tőkeerősségünk a előző évhez viszonyítva alig változott, mértéke megfelelő, a saját tőke arány folyamatosan növekszik, ami igen kedvező képet mutat, a kötelezettségek aránya pedig csökken, ami szintén a pozitív irányba mutat és kedvező a cégünk szempontjából.

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	1,11	1,11	-
Likviditási gyorsráta	0,92	0,98	106,3%

Ahol:

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

A pénzügyi helyzetünkben is látszik a stabilizáció, hiszen az előző és az idei évben is 1 feletti a mutató, ami igen kedvező, a fizetőképesség szempontjából.

Az azonnal mobilizálható pénzeszközök tekintetében is javulás figyelhető meg. Az azonnali fizetőképességet jelző gyorsráta is emelkedett 6%-al.

1.3.3. A jövedelmi helyzet értékelése

A jövedelmi helyzetet az alábbi mutatószámok jellemzik.

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Tőkearányos jövedelmezőség	45,7	0,53	0,16%
Árbevétel arányos jövedelmezőség	7,4	0,08	0,01%
Eszközarányos jövedelmezőség	6,6	0,13	0,02%

Ahol:

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

Látható, hogy ezek az adatok a 0-hoz közelítenek, ennek az az oka, hogy a jövedelmezőség ebben az évben nagyon csekély volt, így a nagy eszközértékhez viszonyítva a jövedelmezőség nagyon alacsony, ami miatt a mutatószámok az alacsonyak. Az eredményünket sajnos két tevékenység nagyon negatívan befolyásolta.

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	Telek	Épület	Egyéb építmény	Termelő gépek, berendezések	Igazgatási berendezések	Beruházások	Tárgyi eszközök összesen	Befektetett eszközök összesen
1. Halmozott nyitó bruttó érték	8 796	1 600	111 079	25 865	18 301	19 201	1 200	177 246	186 042
2. Tárgyévi beszerzés	1 897	0	2 626	0	8 485	858	16 532	28 501	30 398
3. Egyéb tárgyévi növekedés			9 059			1			9 060
4. Tárgyévi értékesítés									
5. Tárgyévi selejtezés									
6. Egyéb tárgyévi csökkenés		0		9 058			15 842	24 900	24 900
Halmozott záró bruttó érték (1+2+3-4-5-6)	10 653	1 600	122 764	16 806	26 786	20 060	1 890	189 906	200 559
7. Nyitó halmozott értékcsökkenés	6 063	0	5 194	7 956	6 747	8 505	0	28 402	34 465
8. Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	520	0	11 253	549	7 662	3 185	0	22 649	23 169
9. Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés									
10. Tárgyévi állománycsökkenés aktiválásból									
11. Tárgyévi visszaírt terven felüli értékcsökkenés									
... Amortizáció egyéb tárgyi változásai			5 361	-5 443	4	-55	0	-133	-133
13. Záró halmozott értékcsökkenés (8+9+10-11-12-13)	6 583	0	21 808	3 062	14 413	11 635	0	50 918	57 501
Záró nettó érték (7-14)	4 070	1 600	100 956	13 744	12 373	8 425	1 890	138 988	143 058

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

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Vevők	51 633	58 652	113,6%
Rövid lejáratú kölcsönök	1 960	1 960	100%
Egyéb követelések	1 106	611	55,2%
Összesen	54 699	61 223	111,9%

A Kft a hulladékkezelésből eredő lakossági vevőkövetelésére 7 149 ezer Forint értékvesztést számolt el a 2013-as évben, 2014-ben 5 558 e Ft, 2015-ben 1 768 e Ft került elszámolásra, 2016-ban éven túli hulladékos lakossági követelésekre 864 e Ft értékvesztés került megképzésre.

A nyilvántartott értékvesztés összege 1 166 ezer Forint, azért mert 2016-ban a megképzett értékvesztés nagy része visszairásra került 18.289 e Ft értékben, mert a tartozások nagy része kifizetésre került.

- Az aktív időbeli elhatárolások között az alábbi tételek szerepelnek:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Bevételek időbeli elhatárolása	0	11 957	-
Költségek időbeli elhatárolása	0	1 000	-
Összesen	0	12 957	-

Itt mutatjuk ki az NHKV-tól járó bevétel kiegészítést és a Minisztériumtól kapott támogatás visszatartott részét.

Költségek időbeli elhatárolásában a biztosítótól visszaigazolt kártérítés szerepel, ami a hulladékválogatót érinti.

- A saját tőke változását kizárólag a tárgyévi adózott eredmény okozta.
- Lekötött tartalék a 2015. évi fejlesztési tartalékot tartalmazza.
- A Kft a környezetvédelemmel (hulladékkezeléssel) kapcsolatos várható jövőbeni költségeire, ráfordításaira 3 750 ezer Forint céltartalékot képzett, a nádudvari hulladéklerakó II/1 ütemére. Előző évi összeget megnövelve, a nyilvántartott céltartalék összege 29 030 ezer Forint.
- Rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek a mérlegben a következő tételek:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Rövid lejáratú hitelek	66 483	6 648	10%
Kapott előlegek	1 875	4 000	213%
Adókötelezettségek	8 667	7 817	90%
Szállítói kötelezettségek	45 788	45 245	99%
Egyéb kötelezettségek	32 913	30 353	92%
Összesen	155 726	94 063	60%

A rövid lejáratú kötelezettségek közül kikerült a hulladéklerakó II. üteméhez kapcsolódó beruházási hiteltartozása, az átkerült a hosszú lejáratú kötelezettségekbe. Fennálló összege: 53.188e Ft, a 2017-ben esedékesség összege 6.648 e Ft, futamideje 10 év volt. Hátralévő idő még 8 év.

- A passzív időbeli elhatárolások összetétele az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	4 538	0	-
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	28 791	48 244	167,6%
Összesen	33 329	48 244	167,6%

A halasztott bevételek között 2016. évben az alábbi, fejlesztési célú támogatások szerepelnek:

- ÉAOP-5.1.1/D-09-2f-2011-0010 „Nádudvar belvárosának funkcióbővítő fejlesztése” támogatás keretében finanszírozás formájában kapott támogatás a Húsbolt felújításához: 4 101 ezer Forint
- Nádudvar Város Önkormányzata belvízvédelmi szivattyútelep fejlesztési támogatása 3 027 ezer Forint
- Jókai Sportcentrum kiegészítő munkái és berendezése és Fizioterápia kialakításához kapott támogatás, az önkormányzattól 26 116 ezer Forint

2.2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- Az eredménykimutatás nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatokat, 2015. évben rendkívüli bevételek és kiadások nem voltak, így nem kellett átrendezni a mérleget és eredménykimutatást.
- Az egyéb bevételek részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Önkormányzattól kapott támogatás	144 960	140 337	97%
Egyéb támogatások		19 920	
Közmunka támogatás	17 953	60 510	337%
Egyéb bevételek	2 779	3 666	132%
Összesen	165 692	224 433	135%

- Anyagjellegű ráfordítások részletezése:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Anyagköltség	83 233	97 601	117%
Eladott áruk beszerzési értéke	6 862	8 243	120%
Igénybe vett szolgáltatások	98 798	79 560	81%
Egyéb szolgáltatások	34 823	43 702	125%
Összesen	223 716	229 106	102%

- Személyi jellegű ráfordítások részletezése:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Béreköltség	116 401	159 491	137%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 160	11 602	114%
Bérfelrakások	29 446	39 975	136%
Összesen	156 007	211 068	135%

Átlagos statisztikai létszám: 58 fő

- Egyéb ráfordítások részletezése:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Céltartalék képzés	4 160	3 750	90%
Követelések elszámolt értékvesztése	4 311	864	20%
Ráfordításként elszámolt helyi adók	1 293	2 725	211%
Adott támogatások	924	345	37%
Egyéb ráfordítások	3 498	4 436	127%
Összesen	14 186	11 775	83%

3. Tájékoztató jellegű kiegészítések

- A társaság az ügyvezetésnek, valamint tagjainak sem kölcsönt, sem előleget nem folyósított.
- A vállalkozásnak saját 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	18 367	192	1%
Adóalap csökkentő tételek összesen	19 832	31 650	160%
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	7 420	14 225	192%
Behajthatatlan követelés leírása	3 229	17 425	540%
Fejlesztési tartalékként kimutatott összeg	9 183	0	-
Adóalap növelő tételek összesen	20 676	27 268	132%
Céltartalék képzés	4 160	3 750	90%
Számviteli tv.szerinti értékcsökkenési leírás	10 671	23 035	216%
Nem a bevételszerz.tevékenységgel kapcs.ktg.	924	345	37%
Bírság, büntetés	610	138	23%
Elszámolt értékvesztés	4 311	0	-
Behajthatatlannak nem min.elengedett köv.			
Adóalap	19211	-4190	-

- A Kft a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. 50. paragrafusának megfelelően az alábbiakban mutatja be a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási körbe tartozó, illetve az egyéb tevékenységből származó 2016. december 31-én fennálló eszközeit és forrásait, valamint a 2016. év eredményét. A törvény előírásainak megfelelően a mérleget és az eredménykimutatást a hulladékgazdálkodási tevékenységre vonatkozóan külön is bemutatjuk.

Mérleg:

adatok: eFt

A tétel megnevezése	Hulladék-gazd.tev.	Egyéb tev.	Összesen
b	c	d	e
A. Befektetett eszközök	69 143	73 914	143 057
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 747	323	4 070
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	65 396	73 591	138 987
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
B. Forgóeszközök	70 987	33 856	104 843
I. KÉSZLETEK	0	12 831	12 831
II. KÖVETELÉSEK	54 968	6 255	61 223
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	16 019	14 770	30 789
C. Aktív időbeli elhatárolások	2 836	10 120	12 956

Eszközök összesen	142 966	117 890	260 856
--------------------------	----------------	----------------	----------------

D. Saját tőke	1 937	34 395	36 332
I. JEGYZETT TŐKE	2 500	2 500	5 000
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETT TŐKE (-)			
III. TŐKETARTALÉK			
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-3 938	25 895	21 957
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 112	6 071	9 183
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	263	-71	192
E. Céltartalékok	29 030	0	29 030
F. Kötelezettségek	111 999	35 251	147 250
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	53 188	0	53 188
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	58 811	35 251	94 062
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	48 244	48 244

Források összesen	142 966	117 890	260 856
--------------------------	----------------	----------------	----------------

Eredménykimutatás:

adatok: e Ft

A tétel megnevezése	Hulladék- gazd.tev.	Egyéb tev.	Összesen
b	c	d	e
I. Értékesítés nettó árbevétele	128 585	118 955	247 540
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	6 467	6 467
III. Egyéb bevételek	31 727	192 706	224 433
IV. Anyagjellegű ráfordítások	88 380	140 726	229 106
V. Személyi jellegű ráfordítások	50 192	160 876	211 068
VI. Értékcsökkenési leírás	11 539	11 496	23 035
VII. Egyéb ráfordítások	6 674	5 101	11 775
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	3 527	-71	3 456
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	2	2
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 264	2	3 266
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-3 264	0	-3 264
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	263	-71	192
XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
F. ADÓZOTT EREDMÉNY	263	-71	192

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység

Mérleg

adatok: e Ft

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
b	c	d
A. Befektetett eszközök	76 759	69 143
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 627	3 747
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	74 132	65 396
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
B. Forgóeszközök	44 387	70 987
I. KÉSZLETEK	8 779	0
II. KÖVETELÉSEK	27 279	54 968
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 329	16 019
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	2 836

Eszközök összesen	121 146	142 966
--------------------------	----------------	----------------

D. Saját tőke	1 674	1 937
I. JEGYZETT TŐKE	2 500	2 500
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETT TŐKE (-)		
III. TŐKETARTALÉK		
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 203	-3 938
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 112	3 112
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 141	263
E. Céltartalékok	25 280	29 030
F. Kötelezettségek	94 192	111 999
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		53 188
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	94 192	58 811
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0

Források összesen	121 146	142 966
--------------------------	----------------	----------------

Eredménykimutatás

adatok: eFt

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
b	c	d
I. Értékesítés nettó árbevétele	75 731	128 585
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	26 833	0
III. Egyéb bevételek	25 761	31 727
IV. Anyagjellegű ráfordítások	75 345	88 380
V. Személyi jellegű ráfordítások	44 334	50 192
VI. Értékcsökkenési leírás	3 734	11 539
VII. Egyéb ráfordítások	9 402	6 674
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-4 490	3 527
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	3264
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	-3 264
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-4 490	263
X. Adófizetési kötelezettség	651	0
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 141	263

Főkönyvi kivonat: 1 Számlaosztály

lap: 1

Számveteli T. dátum: 2016.01.01 -tól 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	27 572 850.00	23 502 638.00	4 070 212.00	HUF
111	Alapítás-át szervezés aktivált értéke	1 969 000.00	897 000.00	1 072 000.00	HUF
112	Hulladékgazdálkodás vagyoni értékű jogok	1 350 000.00	0.00	1 350 000.00	HUF
113	Vagyoni értékű jogok	3 659 937.00	2 247 000.00	1 412 937.00	HUF
114	Szellemi termékek	7 097 370.00	6 799 370.00	298 000.00	HUF
115	Hulladékgazdálkodás szellemi termékek	6 520 000.00	0.00	6 520 000.00	HUF
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	6 976 543.00	13 559 268.00	6 582 725.00	HUF
1191	Alapítás-át szervezés aktivált értéke	1 109 632.00	2 181 632.00	1 072 000.00	HUF
1192	Hulladékgazdálkodás vagyoni jogok értékcsökkenése	0.00	1 350 000.00	1 350 000.00	HUF
1193	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	2 247 000.00	3 621 051.00	1 374 051.00	HUF
1194	Szellemi termékek értékcsökkenése	6 619 911.00	3 633 843.00	13 932.00	HUF
1195	Hulladékgazdálkodás szellemi termékek értékcsökkenése	0.00	2 772 742.00	2 772 742.00	HUF
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	271 956 419.00	155 656 862.00	116 299 557.00	HUF
121	Földterület	7 390 640.00	7 390 640.00	1 600 000.00	HUF
122	Telek, telkesítés	1 600 000.00	0.00	34 693 034.00	HUF
123	Építmények, épületrészek, tulajdoni hányadok	101 855 251.00	67 162 217.00	16 806 446.00	HUF
124	Egyéb építmények	25 864 446.00	9 058 000.00	12 528 483.00	HUF
125	Hűsolt	12 528 483.00	0.00	75 542 332.00	HUF
126	Hulladékgazdálkodás építményei, épületei	75 542 332.00	0.00	24 870 738.00	HUF
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	47 175 267.00	72 046 005.00	4 089 878.00	HUF
1291	Földterület értékcsökkenése	5 959 726.00	5 959 726.00	3 053 821.00	HUF
1293	Épületek, épületrészek értékcsökkenése	13 964 643.00	18 054 521.00	1 246 014.00	HUF
1294	Egyéb építmények értékcsökkenése	6 937 196.00	9 991 017.00	16 481 025.00	HUF
1295	Hűsolt értékcsökkenése	501 137.00	1 747 151.00	12 372 699.00	HUF
1296	Hulladékgazdálkodás értékcsökkenése	19 812 565.00	36 293 590.00	12 739 402.00	HUF
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	44 284 481.00	31 911 782.00	9 118 346.00	HUF
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszk.	19 383 798.00	6 644 396.00	4 927 875.00	HUF
132	Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	15 748.00	15 748.00	14 412 924.00	HUF
133	Hulladékgazdálkodás eszközei	9 118 346.00	0.00	5 500 955.00	HUF
134	Köz munkaprogram eszközei	5 412 856.00	484 981.00	3 984 094.00	HUF
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti és	10 353 733.00	24 766 657.00		
1391	Termelő gépek, berendezések értékcsökkenése	8 277 988.00	13 778 943.00		
1392	Járművek értékcsökkenése	15 748.00	15 748.00		
1393	Hulladékgazdálkodás eszközeinek értékcsökkenése	1 754 555.00	5 738 649.00		

Főkönyvi kivonat: 1 Számlaosztály

lap: 2

Számvetési T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
1394	Közmunka program eszközeinek értékcsökkenése	305 442.00	5 233 317.00		
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	27 299 191.99	18 874 326.99	8 424 865.00	4 927 875.00
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	9 901 125.00	67 050.00	9 834 075.00	HUF
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	5 733 407.00	48 818.00	5 684 589.00	HUF
144	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek	1 757 073.00	0.00	1 757 073.00	HUF
145	Kisért. egyéb berendezések	3 061 614.00	277 537.00	2 784 077.00	HUF
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti é	6 845 972.99	18 480 921.99		11 634 949.00
1491	Irodai berendezések értékcsökkenése	2 375 585.00	5 266 216.00		2 890 631.00
1493	Igazgatási eszközök értékcsökkenése	2 936 623.00	7 375 225.00		4 438 602.00
1494	Üzemkörön kívüli eszközök értékcsökkenése	346 289.00	1 867 928.00		1 521 639.00
1495	Kisértékű egyéb berendezések értékcsökkenése	1 187 475.99	3 971 552.99		2 784 077.00
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	17 732 415.00	15 842 635.01	1 889 779.99	HUF
161	Befejezetlen beruházások	11 408 714.00	9 518 934.00	1 889 780.00	HUF
1611	Befejezetlen Beruházások	10 208 714.00	9 518 934.00	689 780.00	HUF
1612	Hulladéklerakó teleppel kapcsolatos beruházások	1 200 000.00	0.00	1 200 000.00	HUF
165	Kisösszegű beruházások	6 323 701.00	6 323 701.01		0.01
		388 845 356.99	245 788 244.00	143 057 112.99	HUF

Számlaosztály egyenlege:

143 057 112.99 T

Főkönyvi kivonat: 2 Számlaosztály

lap: 1

Számviteli T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
2	KÉSZLETEK	26 258 824.00	13 427 822.00	12 831 002.00	HUF
21	NYERS- ÉS ALAPANYAGOK	2 593 273.00	0.00	2 593 273.00	HUF
211	Nyers- és alapanyagok	2 593 273.00	0.00	2 593 273.00	HUF
22	SEGÉDANYAGOK	1 500 000.00	1 500 000.00		HUF
224	Építési anyagok	1 500 000.00	1 500 000.00		HUF
23	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK	19 323 508.00	11 779 410.00	7 544 098.00	HUF
235	Befejezetlen termelés értéke	19 323 508.00	11 779 410.00	7 544 098.00	HUF
26	KERESKEDELMI ÁRUK	2 799 986.00	148 412.00	2 651 574.00	HUF
261	Áruk beszerzési áron	2 799 986.00	148 412.00	2 651 574.00	HUF
2611	Kegyeleti bolt árukészlete	1 407 748.00	0.00	1 407 748.00	HUF
2612	Sportcentrum készlete	1 392 238.00	148 412.00	1 243 826.00	HUF
28	Göngyöleg	42 057.00	0.00	42 057.00	HUF
281	Betétűjás göngyöleg	42 057.00	0.00	42 057.00	HUF
		26 258 824.00	13 427 822.00	12 831 002.00	HUF
				12 831 002.00 T	

Számlaosztály egyenlege:

Főkönyvi kivonat: 3 Számlaosztály

lap: 1

Számítéki T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozók	Halmozott követel	Tartozik	Követel
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL				
311	Vevőkövetelések (egyéb)	331 692 337.42	273 040 624.54	58 651 712.88	HUF
31197	Hualladékgyjűjtés vevők	4 190 892.00	4 190 892.00		HUF
31198	Hualladéklerakó kp. vevők	80 446.00	80 446.00		HUF
31199	Készpénzes vevők	3 062 511.00	3 062 511.00		HUF
312	Vevőkövetelések-közvetlet	1 047 935.00	1 047 935.00		HUF
313	Vevőkövetelések (lakossági szemétszállítás)	248 628 010.98	198 669 376.88	49 958 634.10	HUF
314	Lakossági vevők Kaba	60 579 869.44	50 720 636.66	9 859 232.78	HUF
315	Belföldi követelések értékesítése és annak visszafirása	4 088.00	4 088.00		HUF
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	18 289 477.00	19 455 631.00	1 166 154.00	HUF
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	28 688 327.66	26 117 451.36	2 570 876.30	HUF
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	9 285 792.36	9 590 292.36		HUF
3612	Előírt tartozások	2 286 800.00	2 286 800.00	304 500.00	HUF
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal	18 774.36	18 774.36		HUF
3615	Utólagos elszámolásra kiadott pénzeszközök	33.00	33.00		HUF
3618	Lakásfenntartási támogatás	6 615 685.00	6 615 685.00		HUF
362	Költségvetési kiutalási igények	364 500.00	669 000.00	304 500.00	HUF
3622	TB ellátások	6 300 121.30	5 464 291.00	835 830.30	HUF
3623	OEP árkiegészítés	2 604 047.30	2 379 185.00	224 862.30	HUF
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	3 696 074.00	3 085 106.00	610 968.00	HUF
3641	Rövid lejáratú kölcsönök	3 727 349.00	0.00	3 727 349.00	HUF
368	Különféle egyéb követelések	3 727 349.00	0.00	3 727 349.00	HUF
3683	Kaució (nyomtató)	9 375 065.00	9 199 193.00	175 872.00	HUF
3684	Utalványok elszámolása	175 872.00	0.00	175 872.00	HUF
3685	Vevői áfa elszámolás	5 878 281.00	5 878 281.00		HUF
3686	OTP Szép Kártya elszámolás	1 759 252.00	1 759 252.00		HUF
369	Egyéb követelések értékesítése és annak visszafirása	1 561 660.00	1 561 660.00		HUF
38	PÉNZESZKÖZÖK	0.00	1 863 675.00	1 863 675.00	HUF
381	Pénztár-számla	1 363 742 298.39	1 332 953 199.39	30 789 099.00	HUF
3811	Központi pénztár	95 003 223.61	94 397 288.61	605 935.00	HUF
3812	Temetői pénztár	23 503 153.61	23 135 358.61	367 795.00	HUF
3813	Piac, kerékpármegörző pénztár	28 649 727.00	28 649 727.00		HUF
3814	Gyógyfürdő pénztár	7 687 062.00	7 682 622.00	4 440.00	HUF
3818	Sportcentrum pénztár	20 722 011.00	20 581 611.00	140 400.00	HUF
		14 441 270.00	14 347 970.00	93 300.00	HUF

Főkönyvi kivonat: 3 Számlaosztály

lap: 2

Számvetési T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
384	Elszámolási betétszámla	905 145 937.20	875 162 773.20	29 983 164.00	HUF
3841	OTP Bank folyószámla	516 052 777.00	515 559 992.00	492 785.00	HUF
3842	OTP alszámla hulladékgazdálkodás	204 750 941.20	188 931 668.20	15 819 273.00	HUF
3844	Tenetekezési közszolgáltatás	58 494 442.00	48 701 268.00	9 793 174.00	HUF
3845	Közfoglalkoztatás bankszámla	71 112 195.00	67 234 263.00	3 877 932.00	HUF
3846	Hulladékgazdálkodási beruházás	54 735 582.00	54 735 582.00		HUF
385	Elkülönített betétszámlák	200 000.00	0.00	200 000.00	HUF
3851	Kamatkozó betétszámlák	200 000.00	0.00	200 000.00	HUF
389	Átvezetési számla	363 393 137.58	363 393 137.58		HUF
3891	Átvezetés bank-főpénztár	9 253 000.00	9 253 000.00		HUF
3892	Átvezetés bank-teneti pénztár	28 373 220.00	28 373 220.00		HUF
3893	Átvezetés bank-piac, kerékpármegőrző pénztár	7 636 216.00	7 636 216.00		HUF
3894	Átvezetés bank-gyógyfürdő	19 098 094.00	19 098 094.00		HUF
3897	Posta befizetések átvezetése	19 901 558.58	19 901 558.58		HUF
3898	Átvezetés bank-Sportcentrum	13 819 425.00	13 819 425.00		HUF
3899	Pénztár technikai számla	265 311 624.00	265 311 624.00		HUF
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK				
391	Bevételek aktív ibeli elhat.	12 956 536.00	0.00	12 956 536.00	HUF
3913	Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhat.	11 956 536.00	0.00	11 956 536.00	HUF
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	11 956 536.00	0.00	11 956 536.00	HUF
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások	1 000 000.00	0.00	1 000 000.00	HUF
		1 737 079 499.47	1 632 111 275.29	104 968 224.18	HUF
				104 968 224.18 T	
				Számlaosztály egyenlege:	

Főkönyvi kivonat: 4 Számlaosztály

lap: 1

Számveteli T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
41	SAJÁT TŐKE	16 445 772.74	52 585 977.30		36 140 204.56 HUF
411	Jegyzett tőke	0.00	5 000 000.00		5 000 000.00 HUF
413	Eredménytartalék	0.00	21 956 818.56		21 956 818.56 HUF
414	Lekötött tartalék	0.00	9 183 386.00		9 183 386.00 HUF
4142	Lekötött tartalék eredménytartalékból	0.00	9 183 386.00		9 183 386.00 HUF
41421	Fejlesztési tartalék	0.00	9 183 386.00		9 183 386.00 HUF
419	Méreg szerinti eredmény	16 445 772.74	16 445 772.74		9 183 386.00 HUF
42	CÉLTARTALÉKOK	0.00	29 030 000.00		29 030 000.00 HUF
422	Céltartalék rekvitívációra	0.00	29 030 000.00		29 030 000.00 HUF
4221	Szeméttelep rekvitíváció Nádudvar	0.00	22 630 000.00		22 630 000.00 HUF
4222	Szeméttelep rekvitíváció egyéb	0.00	6 400 000.00		6 400 000.00 HUF
44	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	66 484 382.00	119 672 714.00		53 188 332.00 HUF
444	Beruházási és fejlesztési hitelek	66 484 382.00	119 672 714.00		53 188 332.00 HUF
4441	Beruházási és fejlesztési hitelek forintban	66 484 382.00	119 672 714.00		53 188 332.00 HUF
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	328 425 642.00	384 959 916.60		56 534 274.60 HUF
451	Rövid lejáratú kölcsönök	37 000 000.00	37 000 000.00		HUF
4512	Egyéb rövid lejáratú kölcsönök	37 000 000.00	37 000 000.00		HUF
452	Rövid lejáratú hitelek	59 836 332.00	66 484 332.00		6 648 000.00 HUF
4521	Rövid lejáratú hitelek forintban	59 836 332.00	66 484 332.00		6 648 000.00 HUF
453	Vevőtől kapott előleg	8 275 000.00	12 275 000.00		4 000 000.00 HUF
4532	Előleg Nádudvar Város Önkormányzat	8 275 000.00	12 275 000.00		4 000 000.00 HUF
454	Szállítók	223 257 026.00	268 502 299.60		45 245 273.60 HUF
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	223 257 026.00	268 502 299.60		45 245 273.60 HUF
459	Kaució	57 284.00	698 285.00		641 001.00 HUF
46	KÖLTSEGVETÉSI KAPCSOLATOK	427 350 917.00	448 022 790.00		20 671 873.00 HUF
461	Társasági adó elszámolása	894 000.00	123 000.00	771 000.00	HUF
4611	Társasági adó elsz.szla	894 000.00	123 000.00	771 000.00	HUF
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	49 278 731.00	52 099 731.00		2 821 000.00 HUF
46201	Munkaviszonyból származó szja befizetés	47 991 000.00	0.00	47 991 000.00	HUF
46202	Munkaviszonyból származó szja	14 731.00	50 516 731.00		50 502 000.00 HUF
46203	Béren kívüli juttatás adója	1 273 000.00	1 583 000.00		310 000.00 HUF
463	Egyéb, munkabérrrel kapcsolatos adók elsz.szamlák	71 903 350.00	109 000 632.00		37 097 282.00 HUF
4631	Egészségbizt.járulékok elsz.szla	89 000.00	29 761 544.00		29 672 544.00 HUF
46310	Egészségbiztosítási hozzájárulás	0.00	29 672 544.00		29 672 544.00 HUF

Főkönyvi kivonat: 4 Számlaosztály

lap: 2

Számveteli T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
463102	Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulékok	0.00	29 672 544.00		29 672 544.00 HUF
46311	Egyszerűsített foglalkoztatás elszámolása	89 000.00	89 000.00		HUF
4632	Nyugdíjbizt.járulékok elsz.számia	33 987 000.00	35 796 138.00		1 809 138.00 HUF
463201	Levont nyugdíjbiztosítási járulékok	0.00	35 796 138.00		35 796 138.00 HUF
463202	Nyugdíjbiztosítási járulékok befizetése	33 987 000.00	0.00	33 987 000.00	HUF
4633	Eü-i hozzájárulás elsz.szia	1 447 000.00	1 915 000.00		468 000.00 HUF
4634	NAV Szociális hozzájárulási adó elsz.szia	33 514 000.00	37 897 000.00		4 383 000.00 HUF
4636	Szakképzési h.j. elsz.szia	2 289 000.00	2 570 000.00		281 000.00 HUF
4637	Rehabilitációs h.j. elsz.szia	577 350.00	1 060 950.00		483 600.00 HUF
464	Köbtségvetési befizetési kötelezettségek tejj.	28 152 000.00	0.00	28 152 000.00	HUF
46410	Egészségbzt. és munkaerőp. teljesítése	28 152 000.00	0.00	28 152 000.00	HUF
466	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	186 329 107.00	1 823 120.00	1 823 120.00	HUF
4661	Beszerezések előzetesen felszámított forgalmi adója	176 559 528.00	5 196.00	176 554 332.00	HUF
4662	Fordított adózás lev.áfa	470 283.00	0.00	470 283.00	HUF
4664	Arányos lev.áfa	9 299 296.00	1 817 924.00	7 481 372.00	HUF
467	Fizetendő általános forgalmi adó	673 185.00	282 251 567.00	281 578 382.00	HUF
4671	Fizetendő ÁFA	673 185.00	281 284 123.00	280 610 938.00	HUF
4672	Fordított adózás fizetendő áfa	0.00	967 444.00	967 444.00	HUF
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	87 554 000.00	0.00	87 554 000.00	HUF
4680	Előző áfa befizetés elszámolása	87 554 000.00	0.00	87 554 000.00	HUF
469	Helyi adók elszámolási számla	2 566 544.00	2 724 740.00	158 196.00	HUF
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	2 095 004.00	2 253 200.00	158 196.00	HUF
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	471 540.00	471 540.00		HUF
47	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	204 982 834.36	221 838 278.00	16 855 443.64	HUF
471	Jóvedelemelszámolási számla	169 399 141.36	177 617 909.00	8 218 767.64	HUF
4711	Keresetelszámolási számla	169 399 141.36	177 617 909.00	8 218 767.64	HUF
476	Letiltások	653 569.00	1 123 145.00	469 576.00	HUF
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	34 930 124.00	43 097 224.00	8 167 100.00	HUF
4791	Átvállalt kötelezettségek	0.00	1 094 708.00	1 094 708.00	HUF
4793	Víztermelési járulékok elsz.szia	942 797.00	1 166 429.00	223 632.00	HUF
4794	Közbeszerzési pályázatokkal kapcs.elsz.	1 016 600.00	1 016 600.00		HUF
4798	Hulladéklerakási járulékok elsz.szia	32 970 727.00	39 819 487.00	6 848 760.00	HUF
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 160 573.00	51 404 724.00	48 244 151.00	HUF
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 804 253.00	43 791 269.00	41 987 016.00	HUF

Főkönyvi kivonat: 4 Számlaosztály

lap: 3

Számviteli T. dátum: 2016.01.01 -tól 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmazott tartozik	Halmazott követel	Tartozik	Követel
4812	Költségek ellenértékszerezésre kapott támogatások célh.	1 804 253.00	43 791 269.00		41 987 016.00 HUF
483	Halasztott bevételek	1 356 320.00	7 613 455.00		6 257 135.00 HUF
4831	Hűsbolti fejlesztési célh támogatás	174 490.00	4 274 999.00		4 100 509.00 HUF
4832	Fejlesztési célre kapott támogatások elhatárolása	1 181 830.00	3 338 456.00		2 156 626.00 HUF
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	584 826 175.16	584 826 175.16		HUF
491	Nyitómérleg számla	584 826 175.16	584 826 175.16		HUF
		1 631 676 296.26	1 892 340 575.06	260 664 278.80 K	260 664 278.80 HUF
				Számlaosztály egyenlege:	

Főkönyvi kivonat:5 Számlaosztály

lap: 1

Számvetési T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmazott tartozik	Halmazott követel	Tartozik	Követel
5	Költségek	738 710 823.01	738 710 823.01		HUF
51	ANYAGKÖLTSÉG	108 636 912.07	11 035 955.00	97 600 957.07	HUF
511	Vásárolt anyagok költségei	47 707 308.00	3 803 038.00	43 904 270.00	HUF
5111	Építési, fenntartási anyagok	45 065 322.00	3 703 038.00	41 362 284.00	HUF
5112	Tisztítószer	2 442 214.00	100 000.00	2 342 214.00	HUF
5114	Parkgondozás anyagai	18 085.00	0.00	18 085.00	HUF
5115	Gyógyszerköltség	181 687.00	0.00	181 687.00	HUF
513	Egyéb anyagköltség	60 929 604.07	7 232 917.00	53 696 687.07	HUF
5131	Áramdíj	13 103 308.00	1 542 000.00	11 561 308.00	HUF
5132	Vízdíj	9 296 421.00	0.00	9 296 421.00	HUF
5133	Nyomtató, irodaszer	1 478 992.00	0.00	1 478 992.00	HUF
5134	Üzemanyag	18 269 285.00	± 975 571.00	13 293 714.00	HUF
5135	Gázdíj	9 651 380.00	598 000.00	9 053 380.00	HUF
5137	Munka, védőruha	2 063 228.00	3 571.00	2 059 657.00	HUF
5139	Egyéb anyagok	7 066 990.07	113 775.00	6 953 215.07	HUF
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	157 337 752.92	77 777 013.00	79 560 739.92	HUF
521	Igénybe vett szolgáltatás	60 642 939.00	5 577 112.00	55 065 827.00	HUF
522	Bérelti díj	9 388 050.00	0.00	9 388 050.00	HUF
523	Fenntartási szolgáltatás-karbantartás	14 889 160.00	14 889 160.00		HUF
525	Oktatás, továbbképzés	1 444 020.00	0.00	1 444 020.00	HUF
526	Szoftverbérlet	993 740.00	0.00	993 740.00	HUF
5291	Építőipari szolgáltatás	7 405 400.00	0.00	7 405 400.00	HUF
52911	Alvállalkozói szolgáltatás kfg.	7 405 400.00	0.00	7 405 400.00	HUF
5293	Telefon, internet	1 697 555.00	0.00	1 697 555.00	HUF
5294	Jogi, számviteli szolgáltatás	25 990.00	0.00	25 990.00	HUF
5295	Postaköltség	888 051.00	0.00	888 051.00	HUF
5299	Egyéb igénybe vett tevékenység	59 962 847.92	57 310 741.00	2 652 106.92	HUF
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	43 702 924.00	1 200.00	43 701 724.00	HUF
531	Hatósági díjak	30 967 759.00	1 200.00	30 966 559.00	HUF
532	Banki szolgáltatás	10 938 576.00	0.00	10 938 576.00	HUF
533	Biztosítás	1 796 589.00	0.00	1 796 589.00	HUF
54	BÉRKÖLTSÉG	267 988 556.03	108 497 688.03	159 490 868.00	HUF
541	Béreköltség	267 988 556.03	108 497 688.03	159 490 868.00	HUF
5411	Béreköltség	267 443 706.03	108 493 188.03	158 950 518.00	HUF

Főkönyvi kivonat: 5 Számlaosztály

lap: 2

Számíteli T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmazott tartozik	Halmazott követel	Tartozik	Követel
5412	Egyszerűsített foglalkoztatás bére	544 850.00	4 500.00	540 350.00	HUF
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	11 890 091.00	288 004.00	11 602 087.00	HUF
551	Személyes kifizetések	949 106.00	0.00	949 106.00	HUF
5511	Betegszabadság	894 723.00	0.00	894 723.00	HUF
5513	Táppénz hozzájárulás	54 383.00	0.00	54 383.00	HUF
552	Jóléti és kulturális költségek	8 712 348.00	288 004.00	8 424 344.00	HUF
5521	Védőital	402 991.00	0.00	402 991.00	HUF
5522	Munkabérezés	630 419.00	45 164.00	585 255.00	HUF
5525	Üzleti vendégl.	1 009 592.00	5 840.00	1 003 752.00	HUF
5526	Erzsébet utalvány	5 489 200.00	237 000.00	5 252 200.00	HUF
5529	Egyéb juttatás	1 180 146.00	0.00	1 180 146.00	HUF
553	S.g.k.használat	2 228 637.00	0.00	2 228 637.00	HUF
56	BÉRJÁRULÉKOK	44 405 521.00	4 430 539.00	39 974 982.00	HUF
561	Nyugdíjbiztosítási járulékok	38 824 539.00	4 430 539.00	34 394 000.00	HUF
5611	Egészségbiztosítási j.	551 000.00	551 000.00		HUF
5614	Szociális hozzájárulási adó	38 273 539.00	3 879 539.00	34 394 000.00	HUF
562	Eü.hozzájárulás	1 716 000.00	0.00	1 716 000.00	HUF
564	Szakképz.hj.	2 349 982.00	0.00	2 349 982.00	HUF
567	Egyszerűsített foglalkoztatás közteher	84 000.00	0.00	84 000.00	HUF
568	Béren kívüli juttatás adója	1 431 000.00	0.00	1 431 000.00	HUF
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	58 711 600.00	35 677 042.99	23 034 557.01	HUF
571	Időarányos écs	52 767 346.00	35 137 302.99	17 630 043.01	HUF
572	Egyösszegű écs	5 944 254.00	539 740.00	5 404 514.00	HUF
58	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0.00	6 466 536.00	6 466 536.00	HUF
581	Saját termelésű készletek állományváltozása	0.00	6 466 536.00	6 466 536.00	HUF
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	46 037 465.99	494 536 844.99	448 499 379.00	HUF
591	Költségnem átvezetési számla	46 037 465.99	494 536 844.99	448 499 379.00	HUF
		738 710 823.01	738 710 823.01		HUF

Számlaosztály egyenlege: 0.00 K

Főkönyvi kivonat: 6 Számlaosztály

lap: 1

Számveteli T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozotti tartozik	Halmozotti követel	Tartozik	Követel
6	Általános költségek	120 774 520.02	120 774 520.02		HUF
61	JAVÍTÓ-KARBANTARTÓ ÜZEMEK KÖLTSÉGEI	44 878 409.02	20 516 499.00	24 361 910.02	HUF
611	Műhely költségei	44 878 409.02	20 516 499.00	24 361 910.02	HUF
62	SZOLGÁLTATÁST VÉGZŐ ÜZEMEK (EGYSÉGEK) KÖLTSÉGEI	5 182 418.00	3 677 312.00	1 505 106.00	HUF
6211	Gépkocsi HUB-908 költségei	170 788.00	0.00	170 788.00	HUF
6212	Gépkocsi EJX-390 költségei	248 354.00	0.00	248 354.00	HUF
6221	JD kistraktor költségei	3 791 768.00	3 131 868.00	659 900.00	HUF
6222	Gépkocsi MIX-928	24 511.00	10 157.00	14 354.00	HUF
6223	ICB költségei	843 729.00	528 546.00	315 183.00	HUF
6224	Konténerszállító jármű NKB-008	44 797.00	6 741.00	38 056.00	HUF
6225	KWR-762 karbantartó autó	58 471.00	0.00	58 471.00	HUF
66	KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEI	253 325.00	0.00	253 325.00	HUF
661	Központi irányítás ált.költségei	70 460 368.00	5 145 075.99	65 315 292.01	HUF
69	KÖLTSÉGHELYEK KÖLTSÉGEINEK ÁTVEZETÉSE	0.00	91 435 633.03	91 435 633.03	HUF
691	Költséghelyek költségeinek átvezetése	0.00	91 435 633.03	91 435 633.03	HUF
		120 774 520.02	120 774 520.02		HUF

0.00 K

Számlaosztály egyenlege:

Főkönyvi kivonat: 7 Számlaosztály

lap: 1

Számvetési T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
7	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI	571 898 837.00	123 399 458.00	448 499 379.00	HUF
71	PROJEKT TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI	123 393 501.00	9 642 136.00	113 751 365.00	HUF
710	Építési vállalkozási munkák költségei	20 605 522.00	3 061 303.00	17 544 219.00	HUF
7101	Petőfi iroda bővítési munkái	1 965 818.00	1 965 818.00		HUF
7102	Struccfarm építési munkái	3 355 551.00	0.00	3 355 551.00	HUF
7103	Gyermekjóléti szolgálat kialakítása	1 831 530.00	217 391.00	1 614 139.00	HUF
7104	Buszváró építés	3 743 094.00	421 127.00	3 321 967.00	HUF
7105	II. Tó teraszfedés	186 771.00	0.00	186 771.00	HUF
7106	Jókai csapadekvizelvezető rendszer	8 513 754.00	0.00	8 513 754.00	HUF
7107	Boldizsár Iskola tetőszerkezet javítása	369 537.00	0.00	369 537.00	HUF
7108	Kerítésépítés	639 457.00	456 967.00	182 500.00	HUF
7110	Sportpálya vállalkozói munkái	3 188 228.00	0.00	3 188 228.00	HUF
7111	Völgyalj vizelvezető rendszer	838 603.00	0.00	838 603.00	HUF
7112	Vajastóköz útfelújítás	3 062 963.00	0.00	3 062 963.00	HUF
7113	TMK karbantartási munkák	4 255 146.00	0.00	4 255 146.00	HUF
7114	Vadvirág óvoda kazánfelújítás	2 677 069.00	0.00	2 677 069.00	HUF
7116	Hulladéklerakó bővítési beruházás	6 371 628.00	0.00	6 371 628.00	HUF
7117	Iskola kerítésbontás és gyalogátkelőhely átépítés	2 739 603.00	0.00	2 739 603.00	HUF
7118	Építőanyag értékesítés	108 521.00	6 839.00	101 682.00	HUF
7119	Napfény Óvoda aprítékároló és krités építése	3 914 823.00	0.00	3 914 823.00	HUF
712	Támogatott projektek	75 631 395.00	6 573 994.00	69 057 401.00	HUF
7120	Projektmenedzsmenti tevékenység költségei	6 678 958.00	3 536 312.00	3 142 646.00	HUF
71202	ITS Településfejlesztési stratégia	4 440 802.00	1 298 156.00	3 142 646.00	HUF
71204	Nem nevesített városfejlesztési projektek	2 238 156.00	2 238 156.00		HUF
71213	Strand termálkút felújítása	3 037 682.00	3 037 682.00		HUF
71214	Közmunka program	65 914 755.00	0.00	65 914 755.00	HUF
72	VÁROSGAZDÁLKODÁSI TEVÉKENYSÉG KÖLTSÉGEI	423 071 887.97	109 744 146.00	313 327 741.97	HUF
721	Közszolgáltató tevékenység	25 270 207.00	1 355 852.00	23 914 355.00	HUF
7211	Temető és temetkezési tevékenység	23 464 757.00	1 355 852.00	22 108 905.00	HUF
72111	Köztetető fenntartása és üzemeltetése	15 730 406.00	1 355 852.00	14 374 554.00	HUF
72112	Temetkezési szolgáltatás	7 734 351.00	0.00	7 734 351.00	HUF
7212	Állat egészségügyi tevékenység	1 805 450.00	0.00	1 805 450.00	HUF
722	Üzemeltetés költségei	51 177 852.38	10 940 644.00	40 237 208.38	HUF
7221	Piac üzemeltetése	5 720 572.00	628 000.00	5 092 572.00	HUF

Főkönyvi kivonat: 7 Számlaosztály

lap: 2

Számvetési T. dátum: 2016.01.01 -tól 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmazott tartozik	Halmazott követel	Tartozik	Követel
7222	Buszváró üzemeltetése	5 883 361.00	1 441 178.00	4 442 183.00	HUF
7223	Kerékpármegőrző üzemeltetése	723 218.00	0.00	723 218.00	HUF
7224	Sportpálya üzemeltetése	6 441 456.00	1 383 252.00	5 058 204.00	HUF
7225	Jóka Sportfejlesztési üzemeltetése	26 972 902.38	6 988 214.00	19 984 688.38	HUF
72251	Sportszolgáltatások költsége	19 238 911.00	4 257 341.00	14 981 570.00	HUF
72252	Szolgáltatások költsége	7 733 991.38	2 730 873.00	5 003 118.38	HUF
7226	Településfejlesztési szakmai feladatok	5 436 343.00	500 000.00	4 936 343.00	HUF
723	Közterület fenntartás költségei	45 610 466.93	910 690.00	44 699 776.93	HUF
7231	Közutak, járdák fenntartása	24 790 063.00	154 687.00	24 635 376.00	HUF
7232	Park fenntartása	15 029 182.93	153 543.00	14 875 639.93	HUF
7233	Belvíz elleni védekezés	5 791 221.00	602 460.00	5 188 761.00	HUF
724	Ingatlan hasznosítás költségei	4 172 616.00	1 778 706.00	2 393 910.00	HUF
7241	Bérlások hasznosítása	1 894 186.00	1 073 571.00	820 615.00	HUF
7243	Kossuth téri üzletek	2 278 430.00	705 135.00	1 573 295.00	HUF
725	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység	228 995 673.92	81 622 638.00	147 373 035.92	HUF
7251	Szeméttelp üzemeltetése	105 988 420.00	77 940 062.00	28 048 358.00	HUF
7252	Hulladék szállítás	113 855 311.92	1 212 826.00	112 642 485.92	HUF
7253	Szelektív hulladékgyűjtés	9 151 942.00	2 469 750.00	6 682 192.00	HUF
726	Fürdő és gyógyászat	66 015 974.74	13 056 831.00	52 959 143.74	HUF
7261	Gyógyfürdő	45 539 009.74	8 731 931.00	36 807 078.74	HUF
7262	Gyógyászat	20 476 965.00	4 324 900.00	16 152 065.00	HUF
7271	I.Óvoda fűtése	1 092 713.00	0.00	1 092 713.00	HUF
729	Egyéb fenntartási tevékenység	736 384.00	78 785.00	657 599.00	HUF
73	INTÉZMÉNYFENNTARTÁSI TEVÉKENYSÉG KÖLTSÉGEI	25 433 448.03	4 013 176.00	21 420 272.03	HUF
7301	Iskola karbantartás	8 232 901.00	1 952 463.00	6 280 438.00	HUF
7302	Óvoda karbantartás	5 700 258.00	1 024 776.00	4 675 482.00	HUF
7303	Egészségügyi intézmények karbantartása	1 346 010.00	0.00	1 346 010.00	HUF
7304	Szoc.Szolg.Központ karbantartása	1 587 361.00	913 043.00	674 318.00	HUF
7305	Polgármesteri Hivatal karbantartása	3 711 441.00	122 894.00	3 588 547.00	HUF
7306	Ált.Művelődési Központ karbantartása	3 805 499.00	0.00	3 805 499.00	HUF
7308	Szakkola karbantartása	376 864.00	0.00	376 864.00	HUF
7309	Kollégium karbantartása	336 843.00	0.00	336 843.00	HUF
7311	RomaRom Szervezet	95 216.00	0.00	95 216.00	HUF
7312	Kincsesház	35 884.00	0.00	35 884.00	HUF

Főkönyvi kivonat: 7 Számlaosztály

lap: 3

Számviteli T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
7314	Rendfőrs	205 171.03	0.00	205 171.03	HUF
		571 898 837.00	123 399 458.00	448 499 379.00	HUF

Számlaosztály egyenlege: 448 499 379.00 T

Főkönyvi kivonat:8 Számlaosztály

lap: 1

Számvetési T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
81	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETLEN KÖLTSGEI	8 424 028.41	181 266.00	8 242 762.41	HUF
812	Belföldi értékesítés eladott áruk beszerzési értéke	8 424 028.41	181 266.00	8 242 762.41	HUF
8121	Fürdő strandcikk	132 312.00	0.00	132 312.00	HUF
8122	Kegyeleti bolt elábé	4 615 532.00	181 266.00	4 434 266.00	HUF
8123	Jókai sportcentrum elábé	3 676 184.41	0.00	3 676 184.41	HUF
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	11 788 924.79	14 254.00	11 774 670.79	HUF
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek	973 989.80	14 254.00	959 735.80	HUF
8631	Kárcseményel kapcsolatos fizetések, fizetendő ö.	363 350.00	0.00	363 350.00	HUF
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, k.	151 867.00	14 254.00	137 613.00	HUF
8639	Egyéb ráfordítások	458 772.80	0.00	458 772.80	HUF
865	Céltartalék képzése	3 750 000.00	0.00	3 750 000.00	HUF
8651	Céltartalék-képzés a várható kötelezettségekre	3 750 000.00	0.00	3 750 000.00	HUF
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	864 314.00	0.00	864 314.00	HUF
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	864 314.00	0.00	864 314.00	HUF
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	4 391 898.98	0.00	4 391 898.98	HUF
8671	Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzáj.	1 322 158.98	0.00	1 322 158.98	HUF
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzáj.	2 724 740.00	0.00	2 724 740.00	HUF
86725	Helyi iparüzési adó	2 253 200.00	0.00	2 253 200.00	HUF
86726	Gépjárműadó	471 540.00	0.00	471 540.00	HUF
8676	Adott támogatás	345 000.00	0.00	345 000.00	HUF
869	Külföldre egyéb ráfordítások	1 808 722.01	0.00	1 808 722.01	HUF
8692	Le nem vonható Áfa	1 808 319.00	0.00	1 808 319.00	HUF
8694	Keretési különbözet	403.01	0.00	403.01	HUF
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	3 266 104.00	0.00	3 266 104.00	HUF
872	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 264 555.00	0.00	3 264 555.00	HUF
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata	3 264 555.00	0.00	3 264 555.00	HUF
8731	Egyéb fizetett kamatok	1 549.00	0.00	1 549.00	HUF
		23 479 057.20	195 520.00	23 283 537.20	HUF
			Számlaosztály egyenlege:	23 283 537.20 T	

Főkönyvi kivonat:9 Számlaosztály

lap: 1

Számveteli T. dátum: 2016.01.01 -tól 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
91	ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	0.00	50 027 774.00		50 027 774.00 HUF
910	Saját projektek árbevétele	0.00	32 783 673.00		32 783 673.00 HUF
9101	Sportpálya vállalkozási munkák	0.00	2 957 226.00		2 957 226.00 HUF
9102	Óvodai Aprítékároló	0.00	5 295 312.00		5 295 312.00 HUF
9103	Boldizsár Iskola tetőfedés	0.00	287 500.00		287 500.00 HUF
9104	Gyermekjóléti szolgálat kialakítása	0.00	1 377 952.00		1 377 952.00 HUF
9105	Buszváró építés	0.00	2 952 756.00		2 952 756.00 HUF
9106	Kövy Sándor Ált. Isk. kivitelezési munkái	0.00	3 514 470.00		3 514 470.00 HUF
9107	Hulladékvalogató kiaktása	0.00	7 000 000.00		7 000 000.00 HUF
9108	Jókai csapadékvíz elvezető rendszer kiaktása	0.00	9 398 457.00		9 398 457.00 HUF
9110	Strucefarm kivitelezési munkái	0.00	3 505 923.00		3 505 923.00 HUF
9112	Vadvirág óvoda kazánfelújítás	0.00	2 800 000.00		2 800 000.00 HUF
9113	Vajastóköz útfelújítás	0.00	3 543 307.00		3 543 307.00 HUF
9114	TMK munkák árbevétele	0.00	3 622 566.00		3 622 566.00 HUF
9115	Völgyalj utcai csapadékvíz elvezetés	0.00	622 699.00		622 699.00 HUF
9121	Projektek árbevétele	0.00	3 149 606.00		3 149 606.00 HUF
91210	ITS elkészítése	0.00	3 149 606.00		3 149 606.00 HUF
92	VÁROSGAZDÁLKODÁSI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	2 494 043.00	162 908 729.00		160 414 686.00 HUF
921	KÖZZSZOLGÁLTATÓ TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	217 651.00	22 657 289.00		22 439 638.00 HUF
9211	Temető és temetkezés árbevétele	217 651.00	22 657 289.00		22 439 638.00 HUF
92111	Temető fenntartás és üzemeltetés árbevétele	108 388.00	2 970 337.00		2 861 949.00 HUF
92112	Temetkezési szolgáltatás árbevétele	109 263.00	19 686 952.00		19 577 689.00 HUF
922	ÜZEMELTETÉSI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	36 540.00	6 379 882.00		6 343 342.00 HUF
9221	Piac üzemeltetés árbevétele	28 740.00	3 860 965.00		3 832 225.00 HUF
9223	Kerékpármegőrző üzemeltetés árbevétele	7 800.00	2 100 771.00		2 092 971.00 HUF
9224	Sportpályák üzemeltetésének árbevétele	0.00	418 146.00		418 146.00 HUF
924	INGATLAN HASZNOSÍTÁS ÁRBEVÉTELE	0.00	3 047 092.00		3 047 092.00 HUF
9241	Bérlások hasznosításának árbevétele	0.00	1 002 372.00		1 002 372.00 HUF
9242	Garázsok hasznosításának árbevétele	0.00	99 780.00		99 780.00 HUF
9243	Kossuth téri üzletek árbevétele	0.00	1 637 853.00		1 637 853.00 HUF
9244	Terembérlés	0.00	307 087.00		307 087.00 HUF
925	HULLADÉK KEZELÉS ÁRBEVÉTELE	2 239 852.00	130 824 466.00		128 584 614.00 HUF
9251	Szeméttelép árbevétele	0.00	22 405 210.00		22 405 210.00 HUF
92512	Idégen beszállítás árbevétele	0.00	22 405 210.00		22 405 210.00 HUF

Főkönyvi kivonat:9 Számlaosztály

lap: 2

Számvetési T. dátum: 2016.01.01 -tól 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmazott tartozik	Halmazott követel	Tartozik	Követel
9252	Hulladékzállítás árbevétele	2 236 633.00	104 710 485.00		102 473 852.00 HUF
9253	Szelektív hulladékgyűjtés árbevétele	0.00	3 705 552.00		3 705 552.00 HUF
9255	Kabai lakossági szállítás bevétele	3 219.00	3 219.00		HUF
93	GYÓGYFÜRDŐ ÁRBEVÉTELE	362 547.00	34 107 258.00		33 744 711.00 HUF
932	Gyógyfürdő árbevétele	94 067.00	12 956 944.00		12 862 877.00 HUF
933	Gyógyászat árbevétele	220 349.00	7 861 346.00		7 640 997.00 HUF
936	Jókai Sportcentrum árbevétele	48 131.00	13 288 968.00		13 240 837.00 HUF
9361	Jókai Sportcentrum Bűfé árbevétele	6 588.00	5 463 104.00		5 456 516.00 HUF
9362	Jókai Sportcentrum Sportszolgáltatások bevétele	18 819.00	5 036 547.00		5 017 728.00 HUF
9363	Jókai Sportcentrum Szolárium	2 504.00	1 287 589.00		1 285 085.00 HUF
9364	Jókai Sportcentrum saját szolgáltatásai	20 220.00	1 501 728.00		1 481 508.00 HUF
94	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ÁRBEVÉTELE	0.00	3 353 141.00		3 353 141.00 HUF
948	Egyéb szolgáltatások árbevétele	0.00	2 492 981.00		2 492 981.00 HUF
949	Anyagértékesítés árbevétele	0.00	860 160.00		860 160.00 HUF
96	EGYÉB BEVÉTELEK	14 517 468.00	238 950 110.57		224 432 642.57 HUF
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett	3 075 377.00	13 484 487.50		10 409 110.50 HUF
9631	Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek	0.00	341 011.00		341 011.00 HUF
9633	Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre	0.00	18 900.00		18 900.00 HUF
9634	Költségek, ráfordítások ellenértékére kapott t.	0.00	1 590 735.50		1 590 735.50 HUF
9635	Közmunka program eszközátadogatása	0.00	5 853 126.00		5 853 126.00 HUF
9639	Egyéb bevétel	3 075 377.00	5 680 715.00		2 605 338.00 HUF
966	Visszaírt értékesítés, terven felüli écs.	0.00	18 289 477.00		18 289 477.00 HUF
9662	Követelések visszaírt értékesítése	0.00	18 289 477.00		18 289 477.00 HUF
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	11 442 073.00	207 175 538.00		195 733 465.00 HUF
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	0.00	4 723 560.00		4 723 560.00 HUF
9672	Kapott támogatás, juttatások	5 853 126.00	77 608 567.00		71 755 441.00 HUF
96721	Közvetítő dolgozók bértámogatása	5 853 126.00	56 188 567.00		50 335 441.00 HUF
96722	Karbantartás támogatás	0.00	21 420 000.00		21 420 000.00 HUF
9673	Önkormányzati feladatellátási támogatás	5 571 000.00	124 487 666.00		118 916 666.00 HUF
9674	Késedelmi költségek	17 947.00	355 745.00		337 798.00 HUF
96741	Késedelmi kamat	5 269.00	103 749.00		98 480.00 HUF
96742	Ügyviteli díj	12 678.00	251 996.00		239 318.00 HUF
969	Különböző egyéb bevételek	18.00	608.07		590.07 HUF
9694	Keretelési bevétel	18.00	608.07		590.07 HUF

Főkönyvi kivonat: 9 Számlaosztály

Számviteli T. dátum: 2016.01.01 -től 2016.12.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmazott tartozik	Halmazott követel	Tartozik	Követel
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0.00	2 022.00		2 022.00 HUF
972	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0.00	2.00		2.00 HUF
9722	Egyéb értékesített részesedés árfolyamnyeresége	0.00	2.00		2.00 HUF
973	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamny.	0.00	2 020.00		2 020.00 HUF
9732	Kamatozó értékpapír kapott (járó) kamata	0.00	2 020.00		2 020.00 HUF
		17 374 058.00	489 349 034.57	471 974 976.57 K	471 974 976.57 HUF
		Számlaosztály egyenlege:			
		5 256 097 271.95	5 256 097 271.95	0.00 K	HUF
		Egyenlegek egyenlege:			
1-4 összesen		3 783 859 976.72	3 783 667 916.35	192 060.37	HUF
			1-4 egyenlege:	192 060.37 T	
5-9 összesen		1 472 237 295.23	1 472 429 355.60	192 060.37 K	192 060.37 HUF
			5-9 egyenlege:	192 060.37 K	Nyereség

Nádudvari Nonprofit Kft.
 4181 Nádudvar, Pelófi utca 13.
 Adószám: 14412930-2-09
 Cégjegyzékszám: 09-09-015373
 Szisz.: 11738149-20004862
 1.



HAJDÚ AUDIT KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT.

Cégjegyzékszám: 09-09-022030

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

Tel: 52/456-474, mobil: 06-30-9386-764, e-mail: nemesne2003@freemail.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójáról

a Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Nonprofit Kft. (székhely: 4181 Nádudvar, Petőfi Sándor u. 13. cégjegyzékszám: 09-09-015373) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 260.856 ezer Ft, az adózott eredmény 192 ezer Ft (nyereség) – és az ugyanezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Nádudvari Településfejlesztési és Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – a törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően független vagyok a Nonprofit Kft-től és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Figyelemfelhívás

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet arra, hogy a kiegészítő melléklet 2.1 pontjában részletezett, a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 70. §-ban foglaltak alapján a hulladékkezelő létesítmény üzemeltetéséhez kapcsolódóan megképzett céltartalék 2016. december 31-i állománya 29.030 ezer Ft, amely pénzügyileg elkülönítetten nem áll rendelkezésre.

HAJDÚ AUDIT KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT.

Cégjegyzékszám: 09-09-022030

4038 Debrecen, Zrínyi u. 8.

Tel: 52/456-474, mobil: 06-30-9386-764, e-mail: nemesne2003@freemail.hu

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Nonprofit Kft-nek a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célt, kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban, vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített beszámoló alapján meghozott döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalkotásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás

HAJDÚ AUDIT KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT.

Cégjegyzékszám: 09-09-022030

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

Tel: 52/456-474, mobil: 06-30-9386-764, e-mail: nemesne2003@freemail.hu

folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Jelentés egyéb jogi és szabályozási követelményekről

A Kft. a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50. §-ában foglalt előírásoknak megfelelően a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó tevékenységeire vonatkozóan a beszámoló kiegészítő mellékletében elkülönült mérleget és eredménykimutatást is készített.

Debrecen, 2017. május 21.

HAJDÚ-AUDIT

Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

Cégjegyzékszám: 09-09-022030

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai Ny.sz.: 002704

Költségvetési minősítés száma KM 002953

Nemesné Sörös Erzsébet

Hajdú Audit Kft.

Nemesné Sörös Erzsébet

ügyvezető

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

MKVK nyilvántartási szám: 002704

Nemesné Sörös Erzsébet

kamarai tag könyvvizsgáló

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai Ny.sz.: 002694

Költségvetési minősítés száma: 000603

Nemesné Sörös Erzsébet

Nemesné Sörös Erzsébet

kamarai tag könyvvizsgáló

4028 Debrecen, Zrínyi u. 8.

MKVK nyilvántartási szám: 002694