



**ERCSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

2451 Ercsi, Fő u. 20. Tel: 06/25/515-602, Fax: 06/25/515-601
e-mail: polghivatal@ercsi.hu

Ikt.sz.: /2018.

..... sz. melléklet

Készítette: Fekete Tímea

Véleményezi: Pénzügyi, Fejlesztési és Közbiztonsági Bizottság

ELŐTERJESZTÉS

**A Képviselő-testület 2018. április 24-i ülésére
a Törökkút Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Törökkút Nonprofit Kft. a 201. évi egyszerűsített éves beszámolóját a hatályos törvények és jogszabályok alapján elkészítette.

Az egyszerűsített éves beszámoló és a kiegészítő melléklet az előterjesztés mellékletét képezi. Kérem a Tisztelt Képviselő-testület tagjait az előterjesztés megvitatására.

Határozati javaslat:

**Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2018. (IV.24.) határozata**

a Törökkút Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójáról

Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Törökkút Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóját elfogadja.

Felelős: Győri Máté polgármester

Határidő: azonnal

Ercsi, 2018. április 10.

Tisztelettel:

Győri Máté
polgármester

Ellenőrizte: dr. Feik Csaba jegyző



Törökkút Nonprofit Kft.
2451 Ercsi, Bajcsy-Zsilinszky út 49.

Adószám: 21379929-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-015883
KSH-szám: 21379929-3700-572-07

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2017.12.31

Készült: 2018. április 04.

Hegedűs Péter
ügyvezető

MÉRLEG "A"

Törökkút Nonprofit Kft.

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

Cégjegyzékszám: 07-09-015883

KSH-szám: 21379929-3700-572-07

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
E S Z K Ö Z Ö K			
A. Befektetett eszközök	15		0
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	15		0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	7.265		4.396
I. Készletek	0		0
II. Követelések	7.017		2.727
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	248		1.669
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	7.280		4.396
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	-23.120		-25.964
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	-20.450		-26.120
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-5.670		-2.844
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	30.370		30.330
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	30.370		30.330
G. Passzív időbeli elhatárolások	30		30
FORRÁSOK ÖSSZESEN	7.280		4.396

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Ercsi, 2018.04.04.

Cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2017

Összköltség

Törökkút Nonprofit Kft.

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

Cégjegyzékszám: 07-09-015883
KSH-szám: 21379929-3700-572-07

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0		0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	79.674		84.643
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	513		458
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0		0
VI. Értékcsökkenési leírás	29		15
VII. Egyéb ráfordítások	84.643		86.862
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-5.511		-2.692
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		0
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-5.511		-2.692
X. Adófizetési kötelezettség	159		152
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-5.670		-2.844

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Ercsi, 2018.04.04.

.....
Cégszerű aláírás

Törökkút Nonprofit Kft.
2451 Ercsi, Bajcsy-Zsilinszky út 49.

Adószám: 21379929-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-015883
KSH-szám: 21379929-3700-572-07

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Ercsi, 2018.04.04.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült a FORINT-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A Törökkút Nonprofit Kft. tevékenységét 2002. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: 3700 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

3600 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

6820 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 2451 Ercsi, Bajcsy-Zsilinszky út 49.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím
Ercsi Város Önkormányzata	2451 Ercsi, Fő utca 20.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Hegedűs Péter	2451 Ercsi, Toldi utca 7.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: DIKser Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, elérhetősége: 2440 Százhalombatta, Ifjúság útja 7.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Vezérné Diks Erika Márta. Regisztrációs száma: 131974.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2018.04.04.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Értécsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értécsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értécsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értécsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értécsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik,

illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközönél.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg nem megfelelő piaci pozícióval rendelkezik, a vállalkozói tevékenység eredményes folytatása elvének érvényesülése kétséges.

Tájékoztató rész

A társaság az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immateriális javak	886	0	0	0	886
Immateriális javak bruttó összesen	886	0	0	0	886

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immateriális javak	886	0	0	0	886
Összesen	886	0	0	0	886

Immateriális javak mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immateriális javak bruttó össz.	886	0	0	0	886
Terv szerinti écs. lineárisan	-886	0	0	0	-886
Összesen	0	0	0	0	0

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Egyéb berendezések, felszerelések	202	0	0	0	202
Tárgyi eszközök bruttó összesen	202	0	0	0	202

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Egyéb berendezések, felszerelések	187	15	0	0	202
Összesen	187	15	0	0	202

Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tárgyi eszközök bruttó összesen	202	0	0	0	202
Terv szerinti écs. lineárisan	-187	-15	0	0	-202
Összesen	15	-15	0	0	0

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Vevői követelések

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2017.12.31-én:

Belföldi vevő	Bruttó összeg (Ft)	Teljesített (Ft)	Egyenleg (Ft)
2005. évi vevői tartozás	26439	0	26439
2007. évi vevői tartozás	14949	0	14949
2008. évi vevői tartozás	8203735	0	8203735
2009. évi vevői tartozás	10339388	0	10339388
2010. évi vevői tartozás	15450931	0	15450931
2011. évi vevői tartozás	20735273	0	20735273
2012. évi vevői tartozás	25228160	0	25228160
2013. évi vevői tartozás	8065759	0	8065759
Összesen	88064634	0	88064634

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Túlfizetések NAV áfa, illeték	1524
Összesen	1524

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az adózás előtti eredményt módosító tételek nem voltak.

Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Szállítói kötelezettségek

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2017.12.31-én:

Belföldi szállító	Bruttó összeg (Ft)	Teljesített (Ft)	Egyenleg (Ft)
Dikser Kft.	38100	0	38100
Ercsi Város Polgármesteri Hiv.	30295975	0	30295975
Invitel Távközlési Szolg.	-38177	0	-38177
NC&C Kft.	-82550	0	-82550
Összesen	30213348	0	30213348

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Társasági adó elszám. szla	116
Összesen	116

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Követelések visszaírt értékvesztése	84643
Összesen	84643

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Könyvelési díj költsége	360
Egyéb igénybevett szolgáltatás	80
Összesen	440

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bankköltség	18
Összesen	18

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	0

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Követelések elszámolt értékvesztése	86862
Összesen	86862

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Mutatószaámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 0,21% volt, tárgyévben 0,00%. A forgóeszközök aránya előző évben 99,79% volt, tárgyévben 100,00%.

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben -317,58% volt, tárgyévben -590,63%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 689,95%, előző évben 417,17% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben -1,06%, előző évben -1,01% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben -25934 ezer Ft, előző évben -23105 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 99,88%, előző évben 99,94% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben -116,82%, előző évben -131,36% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 0,14, előző évben 0,24 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 0,14, míg előző évben 0,24 volt.

A fizetőképesség kívánnivalót hagy maga után, az előző évihez képest romlott.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,06, előző évben 0,01 volt.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 0,04 részarányt képvisel. Ez az előző évben 0,11 volt. A vevő állományt a szállítók finanszírozzák, ami fizetési gondot jelez.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték -473 ezer Ft volt, ami az előző évnek 87,27%-a.

Az anyagmentes termelési érték -458 ezer Ft volt, ami az előző évnek 89,28%-a.

Az összes tőke jövedelmezősége 10,95% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 14,02% volt.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A megtermelt pénzüjvedelem értéke -2829 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben -5641 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzüjvedelem a tárgyévben 0,00%, az előző évben 0,00% volt.

A tőkearányos pénzüjvedelem a tárgyévben 10,90%, az előző évben 24,40% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 10,95%, előző évben 24,52% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -64,70%, előző évben -77,88% volt.

A beszámolót összeállította:

Vezérné Diks Erika
reg: 131974