

KIVONAT

Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. május 31-én megtartott nyílt ülésének jegyzőkönyvéből

Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének jelen lévő 9 tagja a Törökkút Nonprofit Kft. 2021. évi egyszerűsített beszámolójáról 5 igen szavazattal, 4 tartózkodással és nem szavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

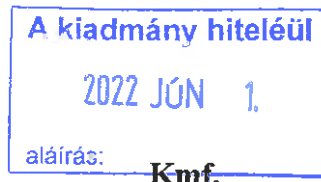
Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének 143/2022. (V.31.) határozata a Törökkút Nonprofit Kft. 2021. évi egyszerűsített beszámolójáról

Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testülete Törökkút Nonprofit Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját e határozat melléklete szerint elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza Szabó Tamás polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Szabó Tamás polgármester

Határidő: azonnal



Szabó Tamás sk.
polgármester

Kugler Mihály sk.
jegyzőt helyettesítő köztisztviselő

Sandi József sk.
képviselő
jkv. hitelesítő

Győrfiné Csőke Anikó sk.
képviselő
jkv. hitelesítő

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

ERCSI POLGÁRMESTERI HIVATAL		
Érkezett: 2022 MÁJ 26.		
Szám:	Melléklet:	
E/4115/2022db	
Előszám:	Utószám:	Előadó:
	6676	

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

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2021.12.31

Készült: 2022. március 04.

Hegedűs Péter
ügyvezető

Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

MÉRLEG "A"

Törökkút Nonprofit Kft.

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

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	0		0
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	0		0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	1.592		1.309
I. Készletek	0		0
II. Követelések	1.035		881
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	557		428
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1.592		1.309
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	-28.203		-28.411
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	-30.485		-31.203
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-718		-208
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	29.795		29.720
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	29.795		29.720
G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1.592		1.309

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Ercsi, 2022.03.04.

Cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2021

Összköltség

Törökkút Nonprofit Kft.

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

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	87.184		87.184
IV. Anyággellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	561		51
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0		0
VI. Értékcsokkenési leírás	0		0
VII. Egyéb ráfordítások	87.184		87.184
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-561		-51
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)	-561		-51
X. Adófizetési kötelezettség	157		157
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-718		-208

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Ercsi, 2022.03.04.

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

2021. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Ercsi, 2022.03.04.

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 Vízttermelés, -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	Cím
Hegedűs Péter Andor	8676 Karád, Szent István utca 14. A. épület 3. emelet 2.

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: Vezér Erika. Regisztrációs száma: 131974.

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

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2022.03.04.

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 kirajzolódhatnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. 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 200.000 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:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értécsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

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-átstrukturizálás 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 átlagos beszerzési (előállítási) áron (mérlegelt átlagáron) 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 számát alkalmaz.

Jelentős összegű 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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve 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.

Tájékoztató rész

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

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

Vevői követelések: 880.646 Ft

Kötelezettségek

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

Szállítói kötelezettségek

Szállítói tartozások: 29.715.975 Ft

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Nav Társasági adó elszámolása	4
Összesen	4

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Követelések visszaírt értékvesztése	87184
Összesen	87184

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Leírás	Összesen (Ft)
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illeték	35
Bankköltség	16
Összesen	51

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Leírás	Összesen (Ft)
Követelések elszámolt értékvesztése	87184
Összesen	87184

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A forgóeszközök aránya előző évben 100,00% volt, tárgyévben 100,00%.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben -1771,55% volt, tárgyévben -2170,44%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 2270,44%, előző évben 1871,55% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben -1,02%, előző évben -1,02% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben -28411 ezer Ft, előző évben -28203 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 100,00%, előző évben 100,00% volt.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya -947,03%, előző évben -940,10% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben -104,61%, előző évben -105,64% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 0,04, előző évben 0,05 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 0,04, míg előző évben 0,05 volt.

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

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,01, előző évben 0,02 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 0,04, előző évben 0,05. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása nem megfelelő, mert fizetési kötelezettségeinek hosszabb távon sem tud eleget tenni.

Az időtartam mutató 5 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 0,03 részarányt képvisel. Ez az előző évben 0,03 volt. A vevő állományt a szállítók finanszírozzák, ami fizetési gondot jelez.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben -0,01, előző évben -0,02 volt.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték -51 ezer Ft volt, ami az előző évinek 9,09%-a.

Az anyagmentes termelési érték -51 ezer Ft volt, ami az előző évinek 9,09%-a.

Az összes tőke jövedelmezősége 0,73% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 0,75% volt.

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

A megtermelt pénzüjvedelem értéke -208 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben -718 ezer Ft volt.

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

A tőkearányos pénzüjvedelem a tárgyévben 0,73%, az előző évben 2,55% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 0,73%, előző évben 2,55% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -15,89%, előző évben -45,10% volt.

Az EBIT tárgyévben -51 ezer Ft, előző évben -561 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben -51 ezer Ft, előző évben -561 ezer Ft volt.

A beszámolót összeállította:

Vezér Erika
reg.szám: 131974