**118/2020. (V.28.) polgármesteri**

**határozat**

**a Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft 2019. évi éves beszámolójának jóváhagyásáról**

Törökszentmiklós Város Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére és a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendeletre figyelemmel az alábbi határozatot hozza:

Törökszentmiklós Város Polgármester, mint a Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft (továbbiakban: Kft) alapítói jogainak gyakorlója, a melléklet szerint jóváhagyja a Kft 2019. évi éves beszámolóját 345 784 E Ft mérlegfőösszeggel és 16 009 E Ft adózott eredménnyel.

Kmf.

Markót Imre

polgármester

Erről értesül:

1. Markót Imre polgármester
2. Polgár András alpolgármester
3. Dr. Rimóczi Imre jegyző
4. Dr. Monoki Bernadett aljegyző
5. Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft Törökszentmiklós Puskás F. utca 12.
6. Felügyelő Bizottság
7. Közpénzügyi Osztály
8. Irattár

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  | 12533868 3811 572 16 | |  |  |
|  | Statisztikai számjel |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | 16-09-006169 |  |  |  |
|  | Cégjegyzék száma |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | **Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.** |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | **5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc utca 12.** |  |  |
|  |  | **(56) 590-640** |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | **Éves beszámoló** |  |  |
|  |  | **2019. december 31.** |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Keltezés: | 2020. május 11. |  |  |  |
|  |  |  |  | a vállalkozás vezetője (képviselője) |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | P.H. |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 12533868 3811 572 16 |  |  |  |
|  |  | Statisztikai számjel |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | 16-09-006169 | **12** |  |  |
|  |  | Cégjegyzék száma |  |  |  |
| Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. | | | | | |
| **"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)** | | |  |  |  |
|  |  | 2019. december 31. |  |  | adatok E Ft-ban |
| **Sor-szám** |  | **A tétel megnevezése** | **Előző év** | **Előző év(ek) módosí-tásai** | **Tárgyév** |
| **a** |  | **b** | **c** | **d** | **e** |
| 29 | **B.** | **Forgóeszközök** | 156 075 | 52 942 | 261 973 |
| 30 | I. | KÉSZLETEK | 10 421 | 0 | 12 119 |
| 31 |  | Anyagok | 4 554 |  | 6 202 |
| 32 |  | Befejezetlen termelés és félkész termékek |  |  |  |
| 33 |  | Növendék-, hízó- és egyéb állatok |  |  |  |
| 34 |  | Késztermékek |  |  |  |
| 35 |  | Áruk | 5 867 |  | 5 917 |
| 36 |  | Készletekre adott előlegek |  |  |  |
| 37 | II. | KÖVETELÉSEK | 114 647 | 52 942 | 176 989 |
| 38 |  | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 107 876 | 52 942 | 168 319 |
| 39 |  | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben |  |  |  |
| 40 |  | Követelések jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |  |  |  |
| 41 |  | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |  |  |  |
| 42 |  | Váltókövetelések |  |  |  |
| 43 |  | Egyéb követelések | 6 771 |  | 8 670 |
| 44 |  | Követelések értékelési különbözete |  |  |  |
| 45 |  | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete |  |  |  |
| 46 | III. | ÉRTÉKPAPÍROK | 11 682 | 0 | 11 674 |
| 47 |  | Részesedés kapcsolt vállalkozásban |  |  |  |
| 48 |  | Jelentős tulajdonosi részesedés |  |  |  |
| 49 |  | Egyéb részesedés |  |  |  |
| 50 |  | Saját részvények, saját üzletrészek |  |  |  |
| 51 |  | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 11 682 |  | 11 674 |
| 52 |  | Értékpapírok értékelési különbözete |  |  |  |
| 53 | IV. | PÉNZESZKÖZÖK | 19 325 | 0 | 61 191 |
| 54 |  | Pénztár, csekkek | 2 970 |  | 1 633 |
| 55 |  | Bankbetétek | 16 355 |  | 59 558 |
| 56 | **C.** | **Aktív időbeli elhatárolások** | 603 | 0 | 8 831 |
| 57 |  | Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 22 |  | 17 |
| 58 |  | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 581 |  | 644 |
| 59 |  | Halasztott ráfordítások |  |  | 8 170 |
|  |  |  |  |  |  |
| 60 |  | **Eszközök összesen** | 225 523 | 52 942 | 345 784 |
| Keltezés: | | 2020. május 11. |  |  |  |
|  |  |  |  | a vállalkozás vezetője (képviselője) |  |
|  |  | P.H. |  |  |  |
|  |  | 12533868 3811 572 16 |  |  |  |
|  |  | Statisztikai számjel |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | 16-09-006169 | **13** |  |  |
|  |  | Cégjegyzék száma |  |  |  |
| Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. | | | | | |
| **"A" MÉRLEG Források (passzívák)** | | |  |  |  |
|  |  | 2019. december 31. |  |  | adatok E Ft-ban |
| **Sor-szám** |  | **A tétel megnevezése** | **Előző év** | **Előző év(ek) módosí-tásai** | **Tárgyév** |
| **a** |  | **b** | **c** | **d** | **e** |
| 61 | **D.** | **Saját tőke** | 137 155 | 40 684 | 193 848 |
| 62 | I. | JEGYZETT TŐKE | 61 100 |  | 61 100 |
| 63 |  | ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken |  |  |  |
| 64 | II. | JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) |  |  |  |
| 65 | III. | TŐKETARTALÉK | 6 768 |  | 6 768 |
| 66 | IV. | EREDMÉNYTARTALÉK | 52 121 |  | 109 971 |
| 67 | V. | LEKÖTÖTT TARTALÉK | 5 400 |  | 0 |
| 68 | VI. | ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK |  |  |  |
| 69 |  | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka |  |  |  |
| 70 |  | Valós értékelés értékelési tartaléka |  |  |  |
| 71 | VII. | ADÓZOTT EREDEMÉNY | 11 766 | 40 684 | 16 009 |
| 72 | **E.** | **Céltartalékok** | 0 | 0 | 0 |
| 73 |  | Céltartalék a várható kötelezettségekre |  |  |  |
| 74 |  | Céltartalék a jövőbeni költségekre |  |  |  |
| 75 |  | Egyéb céltartalék |  |  |  |
| 76 | **F.** | **Kötelezettségek** | 58 906 | 12 258 | 128 112 |
| 77 | I. | HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 78 |  | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben |  |  |  |
| 79 |  | Hátrasorolt kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |  |  |  |
| 80 |  | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |  |  |  |
| 81 |  | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben |  |  |  |
| 82 | II. | HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 83 |  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök |  |  |  |
| 84 |  | Átváltoztatható kötvények |  |  |  |
| 85 |  | Tartozások kötvénykibocsátásból |  |  |  |
| 86 |  | Beruházási és fejlesztési hitelek |  |  |  |
| 87 |  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek |  |  |  |
| 88 |  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben |  |  |  |
| 89 |  | Tartós kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |  |  |  |
| 90 |  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |  |  |  |
| 91 |  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Keltezés: | | 2020. május 11. |  |  |  |
|  |  |  |  | a vállalkozás vezetője (képviselője) |  |
|  |  | P.H. |  |  |  |
|  |  | 12533868 3811 572 16 |  |  |  |
|  |  | Statisztikai számjel |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | 16-09-006169 | **14** |  |  |
|  |  | Cégjegyzék száma |  |  |  |
| Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. | | | | | |
| **"A" MÉRLEG Források (passzívák)** | | |  |  |  |
|  |  | 2019. december 31. |  |  | adatok E Ft-ban |
| **Sor-szám** |  | **A tétel megnevezése** | **Előző év** | **Előző év(ek) módosí-tásai** | **Tárgyév** |
| **a** |  | **b** | **c** | **d** | **e** |
| 92 | III. | RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 58 906 | 12 258 | 128 112 |
| 93 |  | Rövid lejáratú kölcsönök |  |  |  |
| 94 |  | ebből: az átváltoztatható kötvények |  |  |  |
| 95 |  | Rövid lejáratú hitelek |  |  |  |
| 96 |  | Vevőktől kapott előlegek | 34 |  | 162 |
| 97 |  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 26 362 |  | 74 780 |
| 98 |  | Váltótartozások |  |  |  |
| 99 |  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben |  |  |  |
| 100 |  | Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |  |  |  |
| 101 |  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |  |  |  |
| 102 |  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 32 510 | 12 258 | 53 170 |
| 103 |  | Kötelezettségek értékelési különbözete |  |  |  |
| 104 |  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete |  |  |  |
| 105 | **G.** | **Passzív időbeli elhatárolások** | 29 462 | 0 | 23 824 |
| 106 |  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 30 |  | 1 266 |
| 107 |  | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 6 580 |  | 5 254 |
| 108 |  | Halasztott bevételek | 22 852 |  | 17 304 |
|  |  |  |  |  |  |
| 109 |  | **Források összesen** | 225 523 | 52 942 | 345 784 |
|  |  |  |  |  |  |
| Keltezés: | | 2020. május 11. |  |  |  |
|  |  |  |  | a vállalkozás vezetője (képviselője) |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 12533868 3811 572 16 |  |  |  |
|  |  | Statisztikai számjel |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | 16-09-006169 | **21** |  |  |
|  |  | Cégjegyzék száma |  |  |  |
|  |  | Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. | | | |
| **"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)** | | |  |  |  |
|  |  | 2019. december 31. |  |  | adatok E Ft-ban |
| **Sor-szám** |  | **A tétel megnevezése** | **Előző év** | **Előző év(ek) módosí-tásai** | **Tárgyév** |
| **a** |  | **b** | **c** | **d** | **e** |
| 1 | 1 | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 415 060 | 41 687 | 451 834 |
| 2 | 2 | Exportértékesítés nettó árbevétele |  |  |  |
| 3 | **I.** | **Értékesítés nettó árbevétele (01+02)** | 415 060 | 41 687 | 451 834 |
| 4 | 3 | Saját termelésű készletek állományváltozása ± |  |  |  |
| 5 | 4 | Saját előállítású eszközök aktivált értéke |  |  |  |
| 6 | **II.** | **Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)** | 0 | 0 | 0 |
| 7 | **III.** | **Egyéb bevételek** | 13 200 |  | 19 058 |
| 8 |  | ebből: visszaírt értékvesztés | 6 793 |  | 11 918 |
| 9 | 5 | Anyagköltség | 47 760 |  | 66 334 |
| 10 | 6 | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 66 418 |  | 87 556 |
| 11 | 7 | Egyéb szolgáltatások értéke | 7 372 |  | 8 461 |
| 12 | 8 | Eladott áruk beszerzési értéke | 70 345 |  | 69 655 |
| 13 | 9 | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 37 083 |  | 5 977 |
| 14 | **IV.** | **Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)** | 228 978 | 0 | 237 983 |
| 15 | 10 | Bérköltség | 126 245 |  | 150 238 |
| 16 | 11 | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 3 835 |  | 4 754 |
| 17 | 12 | Bérjárulékok | 27 419 |  | 29 090 |
| 18 | **V.** | **Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)** | 157 499 | 0 | 184 082 |
| 19 | **VI.** | **Értékcsökkenési leírás** | 12 203 |  | 11 894 |
| 20 | **VII.** | **Egyéb ráfordítások** | 17 804 | 959 | 20 050 |
| 21 |  | ebből: értékvesztés |  |  |  |
| 22 | **A.** | **ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)** | 11 776 | 40 728 | 16 883 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 12533868 3811 572 16 |  |  |  |
|  |  | Statisztikai számjel |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | 16-09-006169 | **22** |  |  |
|  |  | Cégjegyzék száma |  |  |  |
|  |  | Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. | | | |
| **"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)** | | |  |  |  |
|  |  | 2019. december 31. |  |  | adatok E Ft-ban |
| **Sor-szám** |  | **A tétel megnevezése** | **Előző év** | **Előző év(ek) módosí-tásai** | **Tárgyév** |
| **a** |  | **b** | **c** | **d** | **e** |
| 23 | 13 | Kapott (járó) osztalék és részesedés |  |  |  |
| 24 |  | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott |  |  |  |
| 25 | 14 | Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek |  |  |  |
| 26 |  | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott |  |  |  |
| 27 | 15 | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírok, kölcsönök) származó bevételek árfolyamnyereségek |  |  |  |
| 28 |  | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott |  |  |  |
| 29 | 16 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 7 |  | 5 |
| 30 |  | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott |  |  |  |
| 31 | 17 | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei |  |  |  |
| 32 |  | ebből: értékelési különbözet |  |  |  |
| 33 | **VIII.** | **Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)** | 7 | 0 | 5 |
| 34 | 18 | Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek |  |  |  |
| 35 |  | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott |  |  |  |
| 36 | 19 | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírok, kölcsönök) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek |  |  |  |
| 37 |  | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott |  |  |  |
| 38 | 20 | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások |  |  |  |
| 39 |  | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott |  |  |  |
| 40 | 21 | Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése |  |  |  |
| 41 | 22 | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai |  |  | 46 |
|  |  | ebből: értékelési különbözet |  |  |  |
| 42 | **IX.** | **Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)** | 0 | 0 | 46 |
| 43 | **B.** | **PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)** | 7 | 0 | -41 |
| 44 | **C.** | **ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)** | 11 783 | 40 728 | 16 842 |
| 45 | **X.** | **Adófizetési kötelezettség** | 17 | 44 | 833 |
| 46 | **D.** | **ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)** | 11 766 | 40 684 | 16 009 |

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**A TÖRÖKSZENTMIKLÓSI KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.**

**2019. DECEMBER 31. FORDULÓNAPPAL KÉSZÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

***1. Általános rész***

A Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot a Törökszentmiklós Városi Önkormányzat alapította, a 87/2000. (VII. 20.) K. t. számú határozatával.

A Társaság 2000. október 01-én kezdte meg működését.

A cég teljes neve: Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt

Felelősségű Társaság

Székhelye: 5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc utca 12.

A cég telephelyei:

* 5200 Törökszentmiklós, Táncsics M. u., Vásártér 1064 hrsz.
* 5200 Törökszentmiklós, Wesselényi u.51, Strandfürdő 1134/5 hrsz.
* 5200 Törökszentmiklós, Wesselényi u.53, Kemping 1134/6 hrsz
* 5200 Törökszentmiklós, Kertész u. 10.
* 5200 Törökszentmiklós, 647/3 hrsz.
* 5200 Törökszentmiklós, 647/4 hrsz.
* 5200 Törökszentmiklós, Dózsa György út 17.

Adóigazgatási száma: 12533868-2-16

Statisztikai száma: 12533868 3811 572 16

Cégjegyzék száma: 16-09-006169

Jegyzett tőke: 61.100.000,- Ft

Tulajdonos: Törökszentmiklós Városi Önkormányzat

Adószám: 15732767-2-16

Törzskönyvi azonosító: 732769

5200 Törökszentmiklós, Kossuth Lajos út 135.

100 %-os tulajdoni hányaddal

Vezető tisztségviselő: Róth Ervin ügyvezető

(5200 Törökszentmiklós, Kossuth L. u. 243.) a céget

önállóan jegyzi.

A Társaság tevékenységi körei (TEÁOR szerint):

|  |
| --- |
| **38.11’08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése (főtevékenység)** |
| 38.12’08 Veszélyes hulladék gyűjtése |
| 38.21’08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása |
| 38.22’08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása |
| 38.32’08 Hulladék újrahasznosítása |
| 81.30’08 Zöldterület-kezelés |
| 43.11’08 Bontás  43.12’08 Építési terület előkészítése |
| 43.91’08 Tetőfedés, tetőszerkezet építés |
| 42.99’08 Egyéb m.n.s. építése |
| 43.99’08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s. |
| 42.21’08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése |
| 43.21’08 Villanyszerelés |
| 43.39’08 Egyéb befejező építés m.n.s.  45.20’08 Gépjárműjavítás, -karbantartás  46.77’08 Hulladék-nagykereskedelem  47.11’08 Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem  47.62’08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem  47.78’08 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme |
| 47.99’08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem  53.10’08 Postai tevékenység (egyetemes kötelezettséggel) |
| 55.20’08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás |
| 56.30’08 Italszolgáltatás  61.90’08 Egyéb távközlés  52.21’08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás |
| 68.20’08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| 77.32’08 Építőipari gép kölcsönzése  77.39’08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése |
| 71.11’08 Építészmérnöki tevékenység  71.12’08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás |
| 73.12’08 Médiareklám  79.90’08 Egyéb foglalás |
| 82.99’08 M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás |
| 39.00’08 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés  33.12’08 Ipari gép, berendezés javítása  81.29’08 Egyéb takarítás  86.90’08 Egyéb humán-egészségügyi ellátás |
| 93.29’08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység |
| 93.13’08 Testedzési szolgáltatás  96.04’08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás  92.00’08 Szerencsejáték, fogadás |

**A Társaság a mérleg tagolására a törvény 1. sz. melléklete ”A” változatát alkalmazza.**

**A Társaság az eredmény-kimutatás tagolására a törvény 2. sz. melléklet (összköltség eljárással) sémát alkalmazza.**

A valós vagyoni érték megállapítása érdekében végzendő értékelési eljárások munkaigényét figyelembe véve a mérlegkészítés napja **a tárgyévet követő év február hónapjának utolsó napja.**

A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvezetés során a gazdasági eseményeket, ügyleteket a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően - a törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan - kell bemutatni, illetve annak megfelelően kell elszámolni.

Lényeges minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása – az ésszerűség határain belül – befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

Lényegesnek minősülnek az alábbiak:

***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 (előjeltől független, abszolút) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 százalékát. (Nem 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 - értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.)

***Kivételes nagyságú, vagy előfordulású tételek:*** kivételes nagyságú és előfordulású tételeknek tekintjük a Társaság szokásos gazdálkodási tevékenységén kívül eső 10 000 E Ft-ot meghaladó bevételeket, költségeket, ráfordításokat.

A Társaság a piaci értéken történő értékelés lehetőségével nem él, illetve a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

***Amortizációs politika***

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre osztjuk fel, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogjuk, figyelemmel a Számviteli törvény speciális előírásaira.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenést az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmazzuk.

A kis értékű 100.000 Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó szellemi termékek, vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök értékét használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Az értékcsökkenés elszámolása bruttó alapon lineárisan történik. Az értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, a könyvekből történő kivezetésig, illetve az eszköz értékének „0”-ra, illetve maradványértékre történő leírásáig számoljuk el. Az értékcsökkenést havonta számoljuk el.

Az adó törvény szerinti értékcsökkenés meghatározásakor a társasági és osztalékadóról szóló 1996. LXXXI. tv. I. és II. sz. mellékletében meghatározott értékcsökkenési szabályok közül a leggyorsabb leírással járó módot választja Társaságunk.

***Halasztott bevételek elszámolása***

A Társaság a befektetett eszközökhöz kapcsolódó passzív időbeli elhatárolásként elszámolt halasztott bevételeket, az egyéb bevételekkel szemben számolja el.

***Követelésekre elszámolt értékvesztés szabályozása***

Értékvesztést kell elszámolni azokra a mérlegforduló napján meglévő követelésekre, melyeket a mérlegkészítés időpontjáig nem egyenlítettek ki, és a várhatóan megtérülő összeg és a könyvszerinti érték közötti veszteség jellegű különbség tartós és jelentős.

A Társaság jelentősnek tekinti az értékvesztés összegét, amennyiben a vevő, adós mérleg fordulónapján meglévő tartozásának 20%-át, de legalább 10 E Ft-ot eléri és tartósnak, ha a fizetés esedékességének lejárta a mérlegforduló napig a fél évet meghaladja.

A Társaság a csoportos értékelés körébe vonja be azon vevőket, amelyeknél a mérleg fordulónapon meglévő követelések értéke a 30.000 Ft–ot nem éri el. A lakossági követeléseket csoportos értékelés körébe kell bevonni.

A csoportos értékelés körébe bevont követelések értékvesztés nagyságának meghatározása a fizetési késedelem hosszától függően:

* 180-360 nap közötti késedelem esetén 50%;
* 361-540 nap között 70%;
* 541- 100%.

A 2019. évi éves beszámoló könyvvizsgálatát a KONTROLLPONT Számviteli és Könyvvizsgáló Kft képviseletében eljáró Hartyányiné Mérei Judit (Magyar Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma: 006096, cím: 5008 Szolnok, Gátőr út 47.) végezte el.

A 2019. év könyvvizsgálatára 695.000 Ft + ÁFA összeget fizet a Társaság a KONTROLLPONT Számviteli és Könyvvizsgáló KFT számlája alapján.

A Társaságnál a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok ellenőrzését, a beszámoló összeállítását a Társaság alkalmazásában álló Hoppál Zoltánné (Könyvviteli szolgáltatás végzési nyilvántartási száma: 182594) végzi.

Társaságunk hulladékkezelési közszolgáltatói státusza 2018. január 23-al megszűnt, így 2019. évre vonatkozóan a hulladékkezelési tevékenységek szétválasztási mérlege és eredmény-kimutatása nem kerül bemutatásra a kiegészítő mellékletben.

**A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetének bemutatása.**

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói az 1-es számú mellékletben találhatók.

A mutatók alapján megállapítható, hogy a vállalkozás befektetett eszközein túl a forgóeszközeinek is egy részét saját tőkével finanszírozza. A jövedelmezőségi mutatók és a saját tőke növekedést mutat az elmúlt évhez képest. A vállalkozás likviditási mutatói csökkenést mutatnak. A vevői követelés napokban mutató, valamint a szállítói kötelezettség napokban mutató jelentős növekedést mutat az előző évhez képest. A Társaság szabad pénzeszközeit értékpapírba (befektetési jegybe) fekteti, valamint megtakarítási számlán tartja.

**Társaság Cash-Flow kimutatása a 2. sz. mellékletben található.**

***2. Specifikus rész***

2.1 Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Társaságunk 2019. évi éves beszámolója három oszlopos mérleg és eredmény-kimutatással készült.

2017. évben, valamint 2018. január 23-ig, mint hulladékkezelési közszolgáltatónak az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő ZRT. a begyűjtött és elszállított hulladékmennyiségre szolgáltatási díjat számolt el. A negyedéveket követő szolgáltatási díj elszámolások nem fedezték a Társaság közszolgáltatási tevékenységének felmerült költségeit, így 2019. február hónapban a 2017. teljes évre és a 2018. I. negyedévre díj felülvizsgálati kérelem került benyújtásra.

A díjfelülvizsgálat eredményeként 2019. június 4-én teljesítés igazolás alapján számla került kiállításra a 2017. IV. negyedévi és a 2018. I. negyedévi szolgáltatási díj elszámolásáról.

A jelentős árbevétel összegre tekintettel a mérleg és eredmény-kimutatás középső oszlopa tartalmazza az előző évek módosítását a következők szerint:

* 2017. évi árbevétel 41 004 E Ft
* 2018. évi árbevétel 683 E Ft
* Egyéb ráfordítésok 959 E Ft

ebből: Iparűzési adó fizetési kötelezettség 834 E Ft

Innovációs járulék fizetési kötelezettség 125 E Ft

* Vevői követelés 52 942 E Ft
* Rövid lejáratú kötelezettség 12 258 E Ft

ebből: ÁFA fizetési kötelezettség 11 255 E Ft

Iparűzési adó fizetési kötelezettség 834 E Ft

Innovációs járulék fizetési kötelezettség 125 E Ft

Társasági adó fizetési kötelezettség 44 E Ft

A befektetett eszközök közül a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását, valamint az értékcsökkenési leírás elszámolásának változását a következő két táblázat tartalmazza.

A bruttó érték változása E Ft-ban



A műszaki berendezések növekedése az alábbi használt eszközök beszerzéséből adódott:

* Homlokvillás targonca 2 db 2 824 E Ft
* MTZ-TRAC vasúti vontató 1 280 E Ft
* JOHN DEERE fűnyíró traktor 479 E Ft
* STIGA PARK PRO kistraktor 1 100 E Ft
* BOBCAT rakodógép 2 810 E Ft
* KOMATSU árokásó 4 100 E Ft
* Mercedes Benz tehergépjármű 1 300 E Ft
* Nyitott konténer 5 m3-es 2 db 556 E Ft
* Talajfúró berendezés 370 E Ft
* Henger, döngölő 200 E Ft
* Csővizsgáló kamera 950 E Ft
* Aszfaltvágó 90 E Ft

A 2019. évi eszköz beszerzésekre 2018. évben 5 400 E Ft fejlesztési tartalékot képeztünk.

Az egyéb berendezések növekedésének összegéből jelentősebb a 2014. évben az Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség Iparfejlesztési Rendszerében kiadott OHU-IFPR-2013-001 azonosító számú pályázat keretében az elnyert támogatási összegből beszerzett 5 214 db 120 l-es hulladékgyűjtő edényből 2019. évben 169 db lett használatra kiadva, a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés igénybevételéhez.

Az értékcsökkenés változása E Ft-ban



A Társaság 2019. évben 11 894 E Ft értékcsökkenést számolt el, melyből 9 740 E Ft lineáris és 2 154 E Ft a kis értékű tárgyi eszközök után elszámolt egyösszegű értékcsökkenési leírás.

A befektetett pénzügyi eszközök között kerül kimutatásra a következő szervezetekben meglévő tulajdonrész:

E Ft

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Gazdasági társaság neve | Társaság tulajdonosi részesedése névértéken | Üzletrész elszámolt értékvesztése | Társaság tulajdonosi részesedése könyvszerinti értéken | Tulajdoni arány |
| Köztisztasági Egyesülés | 20 |  | 20 | 0,81% |

A követelésekre a számviteli politika előírásainak megfelelően 9 758 E Ft követelések visszaírt értékvesztése, valamint 2 160 E Ft egyedi elszámolt értékvesztés visszavezetés került elszámolásra.

Az értékvesztés nyitó értéke 18 324 E Ft, záró értéke 6 406 E Ft. Az értékvesztés a csoportos értékvesztés elszámolás alapján megképzett értékvesztés elszámolásból áll.

Az egyéb követelések tartalma:

E Ft



Az egyéb követelések tartalmaz egy éven belüli időtartamra a Törökszentmiklós Térségi Építő Szerelő és Szolgáltató Kft. (kapcsolt vállalkozás) részére nyújtott 5 000 E Ft rövid lejáratú kölcsönt.

A bevételek aktív időbeli elhatárolásai között a piaci bevételek tárgyhónapot követő elszámolása, valamint konténer bérleti díj elhatárolása szerepel.

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának összege 17 E Ft.

A költségek aktív időbeli elhatárolása soron a tárgyévben, a következő évre kifizetett átalánydíjas informatikai szolgáltatás, tárhely díjak, Kemping Szövetség féléves tagdíja, a kemping védjegyhasználat féléves díja, valamint kötelező gépjármű- és egyéb biztosítások

2020. évre jutó díját tüntetjük fel. A költségek aktív időbeli elhatárolásának tárgyévi összege 644 E Ft.

A saját tőke változása E Ft-ban:



A Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft-nek öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettségei, zálogjoggal vagy egyéb joggal biztosított kötelezettségei nincsenek.

A Kft-nek hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiakban kerülnek bemutatásra:

E Ft



A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel 8 170 E Ft átvállalt kötelezettség. A kötelezettség átvállalás a Törökszentmiklós Térségi Építő Szerelő és Szolgáltató Kft. 2019. évben befogadott 2017. és 2018. évre vonatkozó áramdíj számláinak összege.

Az átvállalt kötelezettség 2020. évben teljesült, így a 2019. évben halasztott ráfordításként elhatárolásra került.

A befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása az előre kiszámlázott bérleti és kereskedelmi szolgáltatási díj 2019. december 31. utáni időszakra vonatkozó díjai, összesen 1 266 E Ft.

A költségek passzív időbeli elhatárolása között a tárgyévet követően beérkezett, tárgyévet terhelő víz-, csatornadíjak, gázdíjak, telefondíjak, tárgyévet követően utólagosan elszámolt táppénz hozzájárulás, egyéb személyi jellegű kifizetések, a tárgyévet követően a 2019. IV. negyedévre bevallott és megfizetett vízhasználati díj, valamint az NHKV ZRT. felé utólagosan 2019. évre többlet szolgáltatásként nyújtott zöldhulladék gyűjtéséhez biztosított zsákok szerepelnek, összesen 5 254 E Ft összegben.

A tárgyévi eszköz-forrás tételek a mérleg főösszeghez viszonyított százalékos összetételét az alábbi táblázat mutatja:



2.2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Az árbevétel főbb tevékenységenkénti megosztása a következő:

E Ft



Az egyéb bevételek az alábbi tételekből állnak:

E Ft

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Előző év | Tárgyév |
| Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök | 156 | 74 |
| Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevétel | 277 | 0 |
| Kapott késedelmi kamatok, költségtérítések | 384 | 202 |
| Behajthatatlannak minősített és leírt követelésre kapott összeg | 36 | 133 |
| Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás | 0 | 956 |
| Halasztott bevételek visszaírása | 5 428 | 5 548 |
| Követelések visszaírt értékvesztése | 6 793 | 9 758 |
| Egyedi elszámolású értékvesztés visszavezetés | 0 | 2 160 |
| Egyéb | 126 | 227 |
| **Összesen** | **13 200** | **19 058** |

A támogatásokból beszerzett eszközök elszámolt értékcsökkenéséhez kapcsolódik a halasztott bevételek visszaírása.

Az egyéb ráfordítások az alábbi tételekből állnak:

E Ft

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Előző év | Tárgyév |
| Káreseményekkel kapcsolatos fizetések | 22 | 448 |
| Fizetett bírság, késedelmi kamat | 59 | 233 |
| Egyéb | 23 | 10 |
| Arányosított, le nem vonható ÁFA | 3 | 2 |
| Adók, illetékek, hozzájárulások | 7 570 | 9 673 |
| Követelések elszámolt értékvesztése | 2 160 | 0 |
| Behajthatatlan követelés | 7 079 | 9 896 |
| Hiányzó, megsemmisített, állományból kivezetett készlet | 808 | 662 |
| Visszafizetési kötelezettség nélkül nyújtott támogatás | 80 | 85 |
| **Összesen** | **17 804** | **21 009** |

2019. évben non-profit szervezet részére 35 E Ft támogatást nyújtottunk, valamint a Tiszatenyő Községi Önkormányzat rendezvényére 50 E Ft támogatást adott Társaságunk.

A tulajdonos Önkormányzat részére a tárgyévben kiszámlázott szolgáltatások ellenértéke (nettó) 63 748 E Ft.

Társasági adóalapot módosító tételek és a fizetendő adó meghatározása:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Adózás előtti eredmény** | |  | **16 842** |
| **Adóalap módosító tételek** | |  |  |
|  | Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés | **+** | 11 894 |
|  | Társasági adó törvény szerinti adóévre elszámolható értékcsökkenés | **-** | 7 651 |
|  | Ráfordításként elszámolt jogerős bírság, Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények az önellenőrzési pótlék kivételével | **+** | 84 |
|  | Behajthatatlan követelés, követelésre visszaírt értékvesztés, átruházáskor, kiegyenlítéskor a könyv szerinti érték felett befolyt összeg, de max. a nyilvántartott értékvesztés; követelésre visszaírt értékvesztés | **-** | 11 918 |
|  | **Adózás alapját növelő tételek összesen** |  | **11 978** |
|  | **Adózás alapját csökkentő tételek összesen** |  | **19 569** |
|  | **Adózás alapját képező eredmény** |  | **9 251** |
|  | **Számított társasági adó** |  | **833** |
|  | Adókedvezmények | **-** | **-** |
|  | Adómentesség | **-** | **-** |
|  | **Fizetendő társasági adó** |  | **833** |
|  | **Adózott eredmény** |  | **16 009** |

***3. Tájékoztató rész***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Szellemi** | **Fizikai** | **Összesen** |
| Átlagos statisztikai létszám (fő) | 11,2 | 44,7 | 55,9 |
| Összes kereset (E Ft) | 42 610 | 107 028 | 149 638 |
| FB tiszteletdíja |  |  | 600 |
| Egyéb személyi jellegű költség (E Ft) | 1 483 | 3 271 | 4 754 |
| Melynek tételei (E Ft): |  |  |  |
| Saját gk. használat | 1 170 | 119 | 1 289 |
| Betegszabadság | 23 | 1 965 | 1 988 |
| Táppénz hozzájárulás |  | 564 | 564 |
| Természetbeni juttatás + SZJA+SZHA | 116 | 464 | 580 |
| Utazási költségtér. kiküld. rendelv. | 174 | 159 | 333 |

Az előbbi adatokból az ügyvezető részére történt kifizetések:

|  |  |
| --- | --- |
| Bér | 6 660 |
| Ügyvezetőnek adott költségtérítés | 653 |

A Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft-nél Felügyelő Bizottság működik.

A Felügyelő Bizottság 3 tagból áll, 2019. évben részükre kifizetett tiszteletdíj összege összesen 600 E Ft.

A Felügyelő Bizottság javadalmazása a 142/2015. (V.28.) Kt. számú és a 258/2017. (XII.01.) Kt. számú határozatokkal jóváhagyott díjazás szerint történt.

A Társaság az ügyvezetőnek, illetve a Felügyelő Bizottság tagjainak kölcsönt nem adott, garanciát nem nyújtott.

A veszélyes hulladékok mennyiségének alakulását a következő tábla mutatja.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Veszélyes hulladék fajtája (kg) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
| olajos hulladék | 0 |  |  | 0 |
| olajos flakon, olajos, festékes fém | 5 | 15 | 20 | 0 |
| fáradt olaj | 20 | 65 | 85 | 0 |
| irodatechnikai hulladékok | 1 | 1 | 2 | 0 |
| olajszűrő (hulladék) | 0 |  |  | 0 |

A Társaságnál keletkezett veszélyes hulladékok szerződés alapján elszállításra kerültek 2019. évben egy alkalommal.

Társaságunknál felmértük és értékeltük a COVID-19 járványügyi helyzetnek a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére gyakorolt hatását a meghozott kormányzati és egyéb intézkedések figyelembe vételével.

Értékelésünk eredményeképpen megállapítottuk, hogy a piactér, a strand és kemping üzemeltetésénél árbevétel kiesés, és a védekezés miatti költség növekedés várható. A beszámoló készítésekor ez még nem számszerűsíthető.

Arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét.

Törökszentmiklós, 2020. május 11.

Róth Ervin

ügyvezető

1-es számú melléklet

**Tevékenység elemzése**



2-es számú melléklet

**Cash-Flow kimutatás**



**ÜZLETI JELENTÉS**

**A TÖRÖKSZENTMIKLÓSI KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT**

**2019. DECEMBER 31. FORDULÓNAPPAL KÉSZÍTETT**

**ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

A Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft-t a Törökszentmiklós Városi Önkormányzat alapította 2000. október 1-el.

A Társaság tulajdonosa a Törökszentmiklós Városi Önkormányzat, 100 %-os tulajdoni hányaddal.

A cég székhelye: 5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc utca 12.

A cég telephelyei:

* 5200 Törökszentmiklós, Táncsics M. u., Vásártér 1064 hrsz. (városi piac)
* 5200 Törökszentmiklós, Wesselényi u.51, Strandfürdő 1134/5 hrsz.
* 5200 Törökszentmiklós, Wesselényi u.53, Kemping 1134/6 hrsz.
* 5200 Törökszentmiklós, Kertész u. 10. (élelmiszerbolt, kisposta)
* 5200 Törökszentmiklós, Alatkai út 647/3 hrsz.
* 5200 Törökszentmiklós, Alatkai út 647/4 hrsz.
* 5200 Törökszentmiklós, Dózsa György út 17. (Ipari park VEGYTEK telep)

A Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft 2019. évi tevékenységéről és gazdálkodásáról szóló üzleti tervet, annak mellékleteit képező szolgáltatási szerződéseket és a 2019. évi fejlesztési tervet a Képviselő-testület 2019. március 28-án megtárgyalta és a 62/2019. (III.28.) sz. Kt. határozatával jóváhagyta.

2019. évben az alábbi főbb feladatokat láttuk el, valamint események, melyek hatással voltak üzleti tervünk végrehajtására**:**

* A hulladékgazdálkodási rendszer országos átalakítása során 2019. évben helyzetünk stabilizáládott, célunk a hulladékgazdálkodási alvállalkozói státusz keretén belül ellátni a nem veszélyes hulladék begyűjtését és elszállítását Törökszentmiklós és Tiszatenyő településeken. Az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel 2018. január 1-től kötött alvállalkozói szerződést módosítottuk 2019. január 1-től, mellyel az 1,67 Ft/liter egységnyi alvállalkozói díj 1,73 Ft/liter egységnyi díjra emelkedett.

Társaságunk a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt-hez (NHKV) 2017. teljes évre vonatkozóan díj felülvizsgálati kérelmet nyújtott be Törökszentmiklós, Tiszatenyő és Fegyvernek településeken ellátott közszolgáltatás szolgáltatási díjára, valamint a 2018. I. negyedévre vonatkozóan a Fegyvernek településen 2018. január 1-23-ig ellátott közszolgáltatás szolgáltatási díjára.

A tárgyalások után a díj felülvizsgálat 2019. I. félévben eredményesen lezárult. A NHKV teljesítés igazolása alapján Társaságunk 2019. június 4-én számlát állíthatott ki a 2017. IV. negyedéves szolgáltatási díj elszámolásról 41 004 071 Ft + áfa összegben, a 2018. I. negyedéves szolgáltatási díj elszámolásról 682.694 Ft + áfa összegben. A kiállított számlák a kézhezvételt követően kiegyenlítésre kerültek. A 2019. évi árbevétel a fenti összegeket nem tartalmazza, a jelentős összegű árbevételek az előző üzleti évek módosításai.

Az alvállalkozói szerződés alapján a 2019. évre kiállított számlák az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. részéről a 2019. évi szolgáltatási díj elszámolások arányában a beszámoló elkészítéséig az alábbiak szerint kerültek kiegyenlítésre:

* 2019. I. félév alvállalkozói díja 98,78 %-ban
* 2019. III. negyedév alvállalkozói díja 64,49 %-ban
* 2019. IV. negyedév alvállalkozói díja 68,15 %-ban

Az NHKV által 2019. I. félévben végzett díjfelülvizsgálat eredményeként az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. szolgáltatási díja is rendeződött, mellyel egyidejűleg a 2018. évi alvállalkozói díjról kiállított számlák 100 %-ban kiegyenlítésre kerültek.

* A Törökszentmiklós Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 239/2018. (XI. 29.) K. t. számú határozatával a Társaság tevékenységeit átszervezte 2019. január 1-től kezdődően.

A 251/2018. (XII. 20.) K. t. számú határozatban a Társaságunk telephelyei kiegészültek az Alatkai úti vásártér és a Dózsa György u. 17. sz. alatti VEGYTEK telephellyel.

A kibővített telephelyekre a 252/2018. (XII. 20.) K. t. számú határozat alapján a Törökszentmiklós Városi Önkormányzat bérleti szerződést kötött. A bérlemények bérleti díja 10 000 000 Ft/év + áfa. A bérleti díjat az egyéb tevékenységek költségei között szerepeltetjük, mivel a bérleti díj tevékenységekre felosztásához nem találtunk alkalmas mutatószámot.

A VEGYTEK telephely 2019. január 1-től történő üzemeltetésével egyidejűleg Társaságunk számlázza a telephelyen szerződött bérlők bérleti díjait és a közüzemi díjakat.

2019. évben sikerült új bérlőkkel is szerződést kötni. Egy bérlő a szerződést felmondta, követelésünk az éves beszámoló elkészítésig nem rendeződött. Az iparvágány és az ehhez szükséges technikai és emberi erőforrások fenntartása rendkívül költséges. Ezért kerestük a lehetőséget árbevétel termelő tevékenységre. Ennek eredményeként szerződést kötöttünk más telephelyen alvállalkozói közreműködésre, amiből már 2019. végén árbevétel is származott.

A 252/2018. (XII. 20.) K. t. számú határozat tartalmazza a VEGYTEK telephelyen működő TDA WOOD KFT-vel kötött szerződés, bérlő változása miatt szükséges módosítását. is. A szerződés módosítását a beszámoló elkészítéséig lezártuk. A vonatkozó gazdasági események könyvelését elvégeztük.

* A kempinget idényjelleggel üzemeltettük 2019. május 1-től 2019. október 31-ig. A strandot 2019. évben folyamatosan üzemeltettük téli-nyári nyitva tartás szerint. A kempingben tovább növekedett a turisták által eltöltött vendég éjszakák száma, valamint sikerült kempingszövetségekkel is további szerződéseket kötni. A strand több városi és civil, céges programnak adott helyszínt. A legjelentősebb a Töröki Szárnyas Fesztivál volt. Kiemelkedően magas költség volt a beléptetés segítségére és a házirend betartatására szerződtetett vállalkozás díja.
* 2019. évben két alkalommal rendeztük meg az országos állat- és kirakodóvásárt. A két alkalom árbevétele közel azonos mértékű volt, de a tervezettől elmaradt. A júliusban tervezett vásárt nem tartottuk meg, mivel az illetékes hatóság a sertés pestis járvány miatt a vásár megtartását nem engedélyezte. Ez visszavetette a korábbi növekedést, kihatott a szeptemberi vásárra is. A csapadékvíz rendszer építési munkái miatt a parkoltatás árbevétele is kiesett. A kieső árbevételt némileg pótolta a vásártér bérbeadása.
* Az egyéb városüzemeltetési feladatokat a korábbi évekhez hasonló műszaki tartalommal végeztük. A városüzemeltetési szerződésekben rögzített feladatokat teljesítettük.

2019. évben Társaságunk végezte a muskátlik villanykaróra kihelyezést, kibővített cserépkihelyezéssel.

A városüzemeltetési feladatok kiegészültek Törökszentmiklós közigazgatási területén útjavítási, kátyúzási feladatok elvégzésével, melyre vonatkozóan 2019. december 13. naptól 2020. december 31. napig, határozott időre vállalkozási szerződést kötött a Törökszentmiklós Városi Önkormányzata Társaságunkkal. A tevékenységet 2020. elején kezdtük meg.

* A Kertész utcai élelmiszerbolt és kisposta forgalmát egész évben folyamatos akciókkal próbáltuk a növelni. A választékot növeltük vény nélkül kapható gyógyszerekkel, valamint üzembe helyeztünk kávéfőző gépet is. Több rendelést kaptunk az önkormányzattól és intézményeitől. A karácsonyi csomagot is Társaságunktól rendelte meg az Önkormányzat a benyújtott pályázat alapján.
* A piactéren 2019. évben befejeződött az átalakítás. A kialakított árusítóhelyekre a helybiztosítási szerződéseket Társaságunk megkötötte. A piac működtetése, az árusokkal történő egyeztetés 2019. évben rendkívüli erőfeszítéseket igényelt. A kezdeti nehézségeket sikerült az év végére kiküszöbölni. Az átalakítás a piacteret vonzóbbá tette. Gyakorlatilag helybiztosítási szerződésekkel lefedett a piac. A piaccsarnok összes üzletét kiadtuk 2019-ben, bérbe adható helyiség nincs.
* A december hónapban a Törökszentmiklós Városi Önkormányzat által megrendezésre került adventi ünnepek lebonyolításában az Önkormányzat megbízására rendelkezésre állt Társaságunk.

2019. évben végrehajtottuk a kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelést, mely további bérnövekedést vont maga után a bérfeszültségek elkerülése miatt. A munkaerő megtartása bizonyos munkakörökben további béremelést vont maga után.

A Társaság által végzett egyes tevékenységek 2019. évi eredményét az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

A Képviselő-testület által jóváhagyott üzleti tervben a tervezett árbevétel 451 573 E Ft volt, mely 451 834 E Ft-ban realizálódott. A tervben szereplő 1 529 E Ft üzemi, üzleti eredmény 16 883 E Ft összegben teljesült.

Non-profit szervezet részére 35 E Ft-ot adományozott a Társaság, valamint a Tiszatenyő Községi Önkormányzat rendezvényét 50 E Ft-tal támogatta.

Kiemelt feladatnak tekintettük 2019. évben is a kötelező települési szilárd hulladék begyűjtésének és szállításának biztosítását. Törökszentmiklós és Tiszatenyő településen gyűjtöttük és szállítottuk el a települési szilárd hulladékot, végeztük a házhoz menő szelektív hulladék és zöld hulladék gyűjtést.

Szolgáltatásaink megszervezésénél zökkenőmentesen tudtuk biztosítani az ünnepnapok alatti hulladékszállítást, valamint ősszel a lomtalanítást.

A szolgáltatási területünkön a házhoz menő szelektív hulladék begyűjtésével párhuzamosan Törökszentmiklóson szelektív gyűjtőszigeten történt az üveg hulladékok gyűjtése, illetve iskolák területén kihelyezett szigeteken is történt szelektív hulladék gyűjtés. A hulladék gyűjtő szigetek tisztán tartása folyamatos többletmunkát igényel.

Az időjáráshoz igazodva folyamatosan szerveztük meg a zöldterületek és a kezelésünkbe adott növényzetek fenntartását, kezelését.

A dolgozók munkakörülményének javítására továbbra is nagy gondot fordítottunk. Végrehajtásra került az alapvető szerszámok, védőeszközök beszerzése, továbbá a megfelelő munka- és védőruha biztosítása.

2019. évben a Társaság az állam, illetve az Önkormányzat felé minden esetben határidőre teljesítette az adó és egyéb fizetési kötelezettségeit.

Összességében az üzleti terv célkitűzéseinek megfelelően az Önkormányzattal kötött szerződésekben foglaltakat maradéktalanul teljesíteni tudtuk, ezzel is hozzájárulva városunk jobb arculatának kialakításához.

Jelentősebb beszerzéseink 2019. évben a megnövekedett telephelyeink számának üzemeltetésével összefüggésben valósultak meg. A gépjárműpark megfelelő minőségű karbantartása a tervezettől elmaradt, szükségszerű javítások történtek.

Főbb célkitűzéseink és feladataink 2020. évre az alábbiak:

* Társaságunk Törökszentmiklós városban, Tiszatenyő községben a települési szilárd hulladék begyűjtésénél továbbra is végzi a házhoz menő szelektív- és zöldhulladék-gyűjtést, a lomtalanítást a jogszabályi, valamint az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Terv (OHKT) előírásainak megfelelően. A hulladékgazdálkodási alvállalkozói szerződés díja a vonatkozó jogszabálynak megfelelően a közvetlen költségeket tartalmazhatja. Továbbra sem fizeti rendszeresen a szolgáltatási díjat a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. a közszolgáltatónak, így mi továbbra is több, mint fél éves késéssel kapjuk meg az alvállalkozói díjat. Ezért továbbra is likviditási zavarokkal kell számolnunk egész évben.
* A ’Vegytek’ telephely üzemeltetésének első éve után látjuk a tényleges költségeket, ami meghaladja az első év tervezési adatait. Az iparvágány üzemeltetéséhez idén már számottevő árbevételt is terveztünk egy új szolgáltatási szerződés alapján. További hasznosítási lehetőséget is keresünk. Az épületek felújítása szükséges a bérbeadáshoz. A bérelhető területeket tovább kívánjuk növelni.
* Érvényesítettük 2020. január 1-től hatályos minimálbér és garantált bérminimumra vonatkozó előírásokat, valamint korrigálásra szorultak a bérek a bérfeszültségek elkerülése miatt. Rendkívül nehéz a munkaerő megtartása, komoly kockázatot jelent a terv teljesítésére. A teljesített béremelésnek kevés a munkaerő megtartó hatása.
* Társaságunk az önkormányzat költségvetésével összhangban tervezi a városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatokat. A növekvő feladatokat további megszorítások mellett kell elvégezni. A fizetett díjak nem nyújtanak kellő fedezetet nem tesznek lehetővé érdemi fejlesztést.
* A strandon tovább kívánjuk növelni a látogatottságot külön programok szervezésével. A Kempingben szintén folyamatosan emelkedő vendégszámmal tervezünk. Az üzemeltetési költségek között kiemelkedik a 2019. évi csőtörés okozta károk helyreállítása. A karbantartási és eszközpótlási feladatok mellett érdemi fejlesztést nem tudunk végrehajtani. Kisebb fejlesztés a strand zöldterületi részén az elektromos hálózat tervezett bővítése, a rendezvények lebonyolíthatósága miatt.
* A piacot a 2019. évi átalakítás korszerűvé, vonzóbbá tette, azonban az árusító helyek száma nem növekedett, minden hely helybiztosítással lefedett. A csarnok összes üzlethelyisége ki van adva, a belső tér kihasználatlansága rejt tartalékot. A vásárokat rendkívül nehézséggel szervezzük, számolnunk kell a tavaly megszakadt rendszeresség miatti kieséssel.
* A Kertész úti ABC árrés tömegét tovább kell növelni, hogy a megnövekedett költségekre fedezetet nyújtson. Továbbra is keressük az értékesítési lehetőségeket. A tulajdonossal, és intézményeivel való együttműködés tovább növelhető.

A környék lakosai igénylik a postai szolgáltatást, aminek árbevétele az értékesítések jutaléka, mely nem fedezi a posta üzemeltetési költséget.

* A Törökszentmiklós Térségi Építő Szerelő és Szolgáltató Kft-től átvettük az útjavítási, kátyúzási feladatokat. A tevékenységet 2020. január hónaptól megkezdtük Törökszentmiklós közigazgatási területén.

A 2020. év célkitűzéseit, lehetőségeink maximális kihasználásával próbáljuk végrehajtani a 2020. március közepétől hatályos koronavírus elleni védekezés korlátozásainak maradéktalan betartása mellett.

A mérleg fordulónapját követően nem következett be egyéb olyan esemény, amely a beszámolóban bemutatott információkhoz képest Társaságunk működésében lényeges változást eredményezne.

Törökszentmiklós, 2020. május 11.

Róth Ervin

ügyvezető

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1.sz.melléklet |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2019. ÉVI TEVÉKENYSÉGENKÉNTI EREDMÉNY KIMUTATÁS (EFT)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Sorszám** | **Megnevezés** | **Síkosság mentesítés** | **Vásártér üzemeltetés** | **Piac csarnok üzemeltetés** | **Piac üzemeltetés** | **Strand és kemping üzemeltetés** | **Törökszentmiklós (alvállalkozói teljesítés)** | **Tiszatenyő (alvállalkozói teljesítés)** | **VEGYTEK telephely, iparvágány üzemeltetés** | **Közterületi hulladékgyűjtő edények ürítése** | **Park, zöldterület karbantartás** | **Pad-játék karbantartás** | **Közút tartozék** | **Csapadék víz** | **Gyepmesteri szolgáltatás** | **Szállítás vállalkozás** | **Egyéb tevékenység** | **Kertész u. 10. szám alatti üzlet üzemeltetés** | **Kertész u. 10. szám alatti posta üzemeltetés** | **ÖSSZESEN** |
| 1 | anyagköltség | 5 523 | 15 | 1 | 454 | 5 697 | 8 489 | 534 | 276 | 729 | 4 396 | 648 | 518 | 95 | 0 | 380 | 736 | 566 | 15 | 29 070 |
| 2 | éven belül elhasználódó anyagi eszközök | 23 | 1 | - | 3 | 17 | 55 | 7 | 0 | 1 | 130 | 12 | 1 | 2 | 0 | 4 | 11 | 1 | - | 268 |
| 3 | üzemanyag, kenőanyag | 441 | 15 | - | 4 | 124 | 12 537 | 684 | 61 | 57 | 1 547 | 115 | 78 | 220 | 3 | 1 845 | 120 | 41 | - | 17 892 |
| 4 | villamosenergia | - | 5 | 217 | 75 | 7 124 | - | - | 2 426 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 126 | 131 | 11 103 |
| 5 | földgáz | 63 | 4 | - | 115 | 19 | 151 | 20 | 523 | 3 | 188 | 33 | 3 | 6 | 0 | 12 | 29 | 128 | 14 | 1 311 |
| 6 | vízdíj | - | - | 19 | 56 | 2 652 | - | - | 31 | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 | 1 | 2 769 |
| 7 | irodaszer, nyomtatvány | - | - | - | 29 | 16 | 43 | - | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | 14 | 6 | 109 |
| 8 | védő eszközök,munkaruha | 40 | 2 | - | 95 | 393 | 1 086 | 57 | 84 | 3 | 473 | 11 | 3 | 134 | 0 | 55 | 12 | 73 | 18 | 2 539 |
| 9 | **Anyagköltség összesen** | **6 091** | **42** | **236** | **831** | **16 042** | **22 360** | **1 302** | **3 402** | **793** | **6 734** | **819** | **603** | **457** | **3** | **2 296** | **908** | **1 958** | **185** | **65 060** |
| 10 | szállítás, rakodás | 218 | 29 | - | 705 | 294 | 10 | - | 63 | - | - | - | - | - | - | 8 | - | 17 | - | 1 343 |
| 11 | bérleti díjak | - | 87 | - | 66 | 15 | 41 | - | 726 | - | - | - | - | - | - | 741 | 10 304 | 51 | 24 | 12 055 |
| 12 | karbantartási költség, külső javítások | 404 | 13 | 298 | 95 | 2 443 | 6 761 | 205 | 1 505 | 79 | 371 | 110 | 72 | 145 | 3 | 377 | 435 | 398 | 15 | 13 730 |
| 13 | hirdetés | 11 | 16 | - | - | 97 | 43 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 230 | - | 397 |
| 14 | posta | 4 | 1 | 22 | 24 | 16 | 95 | 7 | 31 | 0 | 1 | 0 | - | 4 | - | 130 | 18 | - | - | 354 |
| 15 | távközlés | 21 | 5 | - | 271 | 545 | 198 | 20 | 58 | 0 | 118 | 2 | 0 | 84 | 0 | 60 | 5 | 227 | 18 | 1 632 |
| 16 | hulladék elhelyezés és ártalmatlanítás | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 321 | - | - | - | 4 321 |
| 17 | alvállalkozói teljesítések | 360 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 768 | - | - | 1 128 |
| 18 | egyéb igénybe vett szolgáltatás | 76 | 218 | 37 | 368 | 17 287 | 1 710 | 146 | 18 865 | 10 | 71 | 10 | 6 | 10 | 0 | 343 | 7 | 219 | 210 | 39 594 |
| 19 | **Igénybevett szolg.költségei összesen** | **1 094** | **369** | **358** | **1 528** | **20 697** | **8 859** | **378** | **21 248** | **90** | **561** | **122** | **78** | **243** | **3** | **5 979** | **11 537** | **1 144** | **267** | **74 555** |
| 20 | **ELÁBÉ+ ELADOTT KÖZV.SZOLG.** | 361 | 62 | 3 579 | 406 | 413 | 2 540 | - | 657 | - | - | - | - | - | - | - | 1 771 | 62 736 | 3 107 | **75 632** |
| 21 | hatósági díjak, illetékek | 118 | 1 | - | 0 | 2 886 | 395 | 28 | 13 | 1 | 20 | 4 | 1 | 7 | - | 42 | 29 | 34 | - | 3 580 |
| 22 | biztosítási díjak | 227 | 1 | - | 0 | 4 | 685 | 85 | 0 | 8 | 48 | 5 | 7 | 12 | 0 | 99 | 5 | 79 | - | 1 266 |
| 23 | bank költség | - | - | 54 | 2 | 223 | 1 | - | 40 | - | - | - | - | - | - | 30 | 1 | 422 | 52 | 825 |
| 24 | **Egyéb szolgáltatások költségei összesen** | **345** | **2** | **54** | **3** | **3 114** | **1 081** | **113** | **53** | **9** | **67** | **9** | **8** | **19** | **0** | **171** | **35** | **535** | **52** | **5 670** |
| 25 | dolgozók bére | 2 802 | 527 | - | 7 409 | 27 826 | 33 816 | 2 493 | 10 900 | 3 035 | 18 896 | 1 737 | 931 | 2 856 | 82 | 2 647 | 2 823 | 10 655 | 5 553 | 134988 |
| 26 | **Bérköltség** | **2 802** | **527** | **-** | **7 409** | **27 826** | **33 816** | **2 493** | **10 900** | **3 035** | **18 896** | **1 737** | **931** | **2 856** | **82** | **2 647** | **2 823** | **10 655** | **5 553** | **134988** |
| 27 | saját gépjármű használat | 8 | 8 | - | - | - | 95 | - | 351 | - | - | - | - | - | - | - | - | 172 | - | 636 |
| 28 | egyéb személyi jellegű ráfordítás | 41 | 32 | - | 4 | 564 | 1 087 | 12 | 35 | 18 | 848 | 19 | 2 | 83 | 0 | 7 | 17 | 33 | 14 | 2 818 |
| 29 | **Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen** | **50** | **40** | **-** | **4** | **564** | **1 183** | **12** | **387** | **18** | **848** | **19** | **2** | **83** | **0** | **7** | **17** | **205** | **14** | **3 454** |
| 30 | szociális hozzájárulási adó | 469 | 90 | - | 1 147 | 4 474 | 5 140 | 357 | 1 914 | 329 | 2 290 | 251 | 147 | 423 | 15 | 486 | 374 | 1 290 | 985 | 20 182 |
| 31 | egyszerűsített foglalkoztatás közterhe | - | - | - | - | 62 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 62 |
| 32 | szakképzési hozzájárulás | 41 | 8 | - | 107 | 379 | 505 | 37 | 160 | 44 | 266 | 26 | 14 | 46 | 1 | 40 | 38 | 111 | 83 | 1 905 |
| 33 | **Bérjárulékok összesen** | **510** | **98** | **-** | **1 254** | **4 915** | **5 645** | **394** | **2 074** | **373** | **2 556** | **277** | **161** | **469** | **16** | **526** | **411** | **1 401** | **1 068** | **22 149** |
| 34 | **Értékcsökkenési leírás** | 96 | 0 | - | 93 | 512 | 6 714 | 351 | 1 069 | 0 | 406 | 4 | 0 | 6 | 6 | 1 025 | 728 | 160 | 30 | 11 201 |
| 35 | **Közvetlen költségek összesen** | **11 348** | **1 140** | **4 227** | **11 527** | **74 082** | **82 197** | **5 043** | **39 790** | **4 318** | **30 069** | **2 987** | **1 784** | **4 134** | **111** | **12 651** | **18 231** | **78 794** | **10 276** | **392709** |
| 36 | **ÁRBEVÉTEL** | 14 707 | 227 | 12 175 | 11 975 | 31 314 | 105 347 | 6 895 | 104 646 | 5 403 | 27 849 | 3 404 | 2 310 | 6 299 | 200 | 19 713 | 9 059 | 83 257 | 7 053 | 451834 |
| 37 | **TEVÉKENYSÉGEK FEDEZETE** | **3 359** | **- 913** | **7 949** | **448** | **-42768** | **23 151** | **1 852** | **64 856** | **1 085** | **-2 220** | **417** | **526** | **2 165** | **89** | **7 061** | **- 9 172** | **4 462** | **- 3 223** | **59 125** |
| 38 | **Gazdasági általános költségek** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **41 251** |
| 39 | **Egyéb bevételek** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **19 058** |
| 40 | **Egyéb ráfordítások** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **20 050** |
| 41 | **ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **16 883** |
| 42 | **Tm.Önk. szerződések telj. nettó értéke** | 14 186 | - | - | - | - | - | - | - | 4 489 | 27 559 | 3 404 | 2 310 | 6 299 | 200 | 741 | 4 560 | - | - | 63 748 |
| 43 | **Tm.Önk. Szerződések telj. bruttó értéke** | 18 016 | - | - | - | - | - | - | - | 5 700 | 35 000 | 4 324 | 2 934 | 8 000 | 254 | 941 | 5 791 | - | - | 80 960 |