2.

TÖRÖKSZENTMIKLÓSI KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT ÜGYVEZETŐJÉTŐL

E L Ő T E R J E S Z T É S

A Képviselő-testület 2018. május 31-i **rendes nyilvános** ülésére

Előterjesztő megnevezése:	Róth Ervin
Iktatószám:	TN/226-97/2018.
Tárgy:	**a Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft 2017. évi éves beszámolójának jóváhagyásáról**
Előterjesztés jellege:	Rendelet-tervezet, **Határozat-tervezet**, Tájékoztató, Beszámoló
Döntéshozatal:	egyszerű többség
Melléklet:	1 db **határozat tervezet**
Készítette:	Róth Ervin ügyvezető
Véleményezésre megküldve:	a Képviselő-testület **Pénzügyi és Városfejlesztési** Bizottsága részére
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	2018. május 23.

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc utca 12.
☎ 56/590-640 ① 56/590-641 ✉ tmkom@tmkom.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

A Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft elkészítette a 2017. évi éves beszámolóját.

A Társaság 2017. évi éves beszámolóját a Felügyelő Bizottság 2018. május 22-én megtárgyalta és három egyhangú igen szavazattal elfogadásra javasolja a Képviselő-testület felé.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek alapján kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

Törökszentmiklós, 2018. május 23.

Róth Ervin
ügyvezető

...../2018. (.....) K. t.

H a t á r o z a t:

a Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft 2017. évi éves beszámolójának jóváhagyásáról

1. Törökszentmiklós Városi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft (továbbiakban: Kft) alapítói jogainak gyakorlója, a melléklet szerint jóváhagyja a Kft 2017. évi éves beszámolóját.

Erről értesül:
1. Markót Imre polgármester
2. Révi Attila alpolgármester
3. Dr. Líbor Imre aljegyző
4. Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft Törökszentmiklós Puskás F. utca 12.
5. Közpénzügyi Osztály
6. Felügyelő Bizottság
7. Irattár

12533868 3811 572 16
Statisztikai számjel

16-09-006169
Cégjegyzék száma

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.

5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc utca 12.
(56) 590-540

Éves beszámoló

2017. december 31.

Keltezés: 2018. május 17.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Törökszentmiklósi Kommunális
Szolgáltató Nonprofit Kft.
5200 Törökszentmiklós,
Puskás Ferenc u. 12 sz.
3

12533868 3811 572 16
Statisztikai számjel
16-09-006169
Cégjegyzék száma

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	**A. Befektetett eszközök**	93 780	0	80 844
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	772	0	781
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	472		269
6	Szellemi termékek	300		512
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	92 988	0	80 043
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 344		10 407
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	76 021		65 470
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 191		1 516
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	3 432		2 650
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	20	0	20
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész viszonyban álló váll.-ban			
23	Egyéb tartós részesedés	20		20
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2018. május 17.

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. 5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc u. 12 sz.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12533868 3811 572 16
Statisztikai számjel

16-09-006169
Cégjegyzék száma

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. 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**	172 900	0	136 167
30	I. KÉSZLETEK	11 317	0	12 510
31	Anyagok	5 059		4 673
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	6 258		7 837
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	74 264	0	96 736
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	63 713		78 459
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	10 551		18 277
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	65 680	0	15 692
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdonosi részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	65 680		15 692
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	21 639	0	11 229
54	Pénztár, csekkek	1 960		2 184
55	Bankbetétek	19 679		9 045
56	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	5 551	0	33 149
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 797		32 601
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	754		548
59	Halasztott ráfordítások			
60	**Eszközök összesen**	272 231	0	250 160

Keltezés: 2018. május 17.

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. 5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc u. 12 sz.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12533868 3811 572 16
Statisztikai számjel

16-09-006169 13
Cégjegyzék száma

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. 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**	162 887	0	125 389
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	94 015		95 019
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDEMÉNY	1 004		-37 498
72	**E. Céltartalékok**	0	0	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	**F. Kötelezettségek**	73 540	0	94 520
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: 2018. május 17.

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
5200 Törökszentmiklós,
Puskás Ferenc u. 12 sz.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12533868 3811 572 16
Statisztikai számjel

16-09-006169 14
Cégjegyzék száma

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. 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	73 540	0	94 520
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	91		71
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	33 683		56 646
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	39 766		37 803
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	35 804	0	30 251
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	160		58
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 083		1 913
108	Halasztott bevételek	33 561		28 280
109	**Források összesen**	272 231	0	250 160

Keltezés: 2018. május 17.

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. 5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc u. 12 sz. *3*

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12533868 3811 572 16
Statisztikai számjel

16-09-006169
Cégjegyzék száma

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2017. 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	439 288		481 656
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	439 288	0	481 656
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**	16 797		23 247
8		ebből: visszaírt értékvesztés	2 413		13 812
9	5	Anyagköltség	40 300		48 120
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	158 219		212 062
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	12 971		7 733
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	56 842		62 919
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	29 870		26 266
14	IV.	**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	298 202	0	357 100
15	10	Bérköltség	98 430		117 032
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 836		3 193
17	12	Bérjárulékok	24 240		25 415
18	V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	125 506	0	145 640
19	VI.	**Értékcsökkenési leírás**	17 678		14 304
20	VII.	**Egyéb ráfordítások**	13 890		25 404
21		ebből: értékvesztés			
22	A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)**	809	0	-37 545

Keltezés: 2018. május 17.

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. 5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc u. 12 sz. *3*

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12533868 3811 572 16
Statisztikai számjel

16-09-006169 22
Cégjegyzék száma

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2017. 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	195		47
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)**	195	0	47
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			
		ebből: értékelési különbözet			
42	IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)**	0	0	0
43	B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	195	0	47
44	C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	1 004	0	-37 498
45	X.	**Adófizetési kötelezettség**			
46	D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	1 004	0	-37 498

Keltezés: 2018. május 17.

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. 5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc u. 12 sz. *3*
P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KONTROLLPONT Számviteli és Könyvvizsgáló KFt.

5100 Jászberény, Zirzen Janka utca. 4.
e-mail:kontrollpont@freemail.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a **Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** („a Társaság") 2017. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 250 160 E Ft, az adózott eredmény -37 498 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. 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").

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelőssége bővebb leírását jelentésem *„A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége"* szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „ A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata"-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe"-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** 2017. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény" szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett

ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a **Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** 2017. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak 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 éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az 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 Könyvvizsgálati 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 éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

5100 Jászberény, Zirzen Janka utca. 4.
e-mail:kontrollpont@freemail.hu

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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 könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek 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 folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, 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 éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim 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 éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - 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, ha voltak ilyenek.

Törökszentmiklós, 2018. május 17.

Hartyányiné Mérei Judit
KONTROLLPONT Kft.
5100 Jászberény, Zirzen Janka u. 4.
Nyilvántartási szám: 002108

Hartyányiné Mérei Judit
Nyilvántartási szám: 006096

KONTROLLPONT Kft.
5100 Jászberény,
Zirzen Janka u. 4.
Adószám: 24701860-2-16

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A TÖRÖKSZENTMIKLÓSI KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

2017. 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.

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 gyűjtés (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.
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
55.20'08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
56.30'08 Italszolgáltatás
61.90'08 Egyéb távközlés
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 március 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 2017 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 2017. év könyvvizsgálatára 660.000 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.

Számviteli szétválasztás:

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (továbbiakban: hulladék törvény) rendelkezik arról, hogy a jogszabályok által meghatározott bontásban a Társaság egyes tevékenységeit az éves beszámoló kiegészítő mellékletében oly módon kell bemutatni, mintha azt önálló tevékenységként végeznénk. A tevékenységek önálló bemutatása legalább önálló eredmény-kimutatást és önálló mérleget jelent. A szétválasztás elveit, eljárási szabályait Társaság a számviteli szétválasztási szabályzatában rögzítette.

A szabályzat előírásai alapján elkészített tevékenységi mérleget és eredmény-kimutatást az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetének bemutatása.

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói az 2-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 csökkenést mutat az elmúlt évhez képest. A vállalkozás likviditási mutatói csökkenést mutatnak. A vevői követelés napokban mutató és a szállítói kötelezettség napokban mutató ez előző évhez képest növekedést mutat. A Társaság szabad pénzeszközeit értékpapírba (befektetési jegybe) fekteti.

Társaság Cash-Flow kimutatása a 3. sz. mellékletben található.

2. Specifikus rész

2.1 Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

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

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	5 195				5 195
Szellemi termék	630	365			995
Immateriális javak	**5 825**	**365**	**0**	**0**	**6 190**
Ingatlanok	20 728				20 728
Műszaki berendezések	203 859	212	117		203 954
Egyéb berendezések	49 190	1 573	365		50 398
Beruházások, felújítások	3 432		782		2 650
Tárgyi eszközök	**277 209**	**1 785**	**1 264**	**0**	**277 730**

A szellemi termék előző évhez viszonyított növekedése a Társaság WEB lapjainak készítéséből, újraépítéséből és átszerkesztéséből adódott.

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 2017. évben 139 db lett használatra kiadva, a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés igénybevételéhez.

Az értékcsökkenés változása E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak écs.	**5 053**	**356**		**0**	**5 409**
Ingatlanok écs.	9 384	937			10 321
Műszaki berendezések écs.	127 838	10 763	117		138 484
Egyéb berendezések écs.	46 999	2 248	365		48 882
Tárgyi eszközök écs.	**184 221**	**13 948**	**482**	**0**	**197 687**

A Társaság 2017. évben 14 304 E Ft értékcsökkenést számolt el, melyből 12 984 E Ft lineáris és 1 320 E Ft a kis értékű immateriális javak, 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 13 812 E Ft követelések visszaírt értékvesztése került elszámolásra.

Az értékvesztés nyitó értéke 36 770 E Ft, záró értéke 22 958 E Ft. Az értékvesztés a csoportos értékvesztés elszámolás alapján megképzett értékvesztésből áll.

Az egyéb követelések tartalma:

egyéb követelések	előző év	tárgy év
Szakképzési hozzájárulás	49	0
Társasági adó	1 484	164
Energiaellátók jövedelem adója	400	0
Innovációs járulék	168	132
Iparűzési adó	887	55
ÁFA	0	12 374
Szállítói túlfizetés	20	23
Eltérő időszakú ÁFA	5 956	4 404
Jövedéki adó visszaigénylés	122	89
Munkavállalókkal szembeni követelés	301	244
Adott előleg	5	5
Egyéb követelések	1 159	787
Összesen	**10 551**	**18 277**

A bevételek aktív időbeli elhatárolásai között a piaci bevételek tárgyhónapot követő elszámolása, valamint a bankszámlák időarányos kamata található.
A bevételek aktív időbeli elhatárolásai között szerepel az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. együttműködési szerződése alapján végzett eseti számlázás bevétele.
A bevételek aktív időbeli elhatárolásai között szerepel a legjelentősebb összegben az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordinációs és Vagyonkezelő Zrt. által a 2017. évben történt számlázás liter adatai alapján számított szolgáltatási díj elszámolás véglegesítésének hiányában készített szolgáltatási díj kalkuláció szerinti különbözet 32 381 E Ft.
A bevételek aktív időbeli elhatárolásának összege 32 601 E Ft.

A költségek aktív időbeli elhatárolása soron a tárgyévben, a következő évre kifizetett előfizetési díj összegét, valamint kötelező gépjármű- és egyéb biztosítások 2018. évre jutó díját tüntetjük fel. A költségek aktív időbeli elhatárolásának tárgyévi összege 548 E Ft.

A saját tőke változása E Ft-ban:

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Jegyzett tőke	61 100			61 100
Tőketartalék	6 768			6 768
Eredménytartalék	94 015	1 004		95 019
Lekötött tartalék	0			0
Adózott eredmény	1 004		38 502	-37 498
Összesen	162 887			125 389

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:

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	Előző év	Tárgyév
Vevő túlfizetés	5 320	6 794
Bér	4 350	6 392
SZJA, bérjárulékok,munkaváll.kapcs.letiltás	3 586	5 775
Idegenforgalmi adó	4	3
ÁFA	4 397	0
Eltérő időszakú ÁFA	9 069	15 879
Nem számlázott szállító	9 581	0
Kapott kaució	2 322	2 356
Egyéb	1 137	604
Összesen	**39 766**	**37 803**

A befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása az előre kiszámlázott bérleti és kereskedelmi szolgáltatási díj 2017. december 31. utáni időszakra vonatkozó díjai, összesen 58 E Ft.
A költségek passzív időbeli elhatárolása között a tárgyévet követően beérkezett, tárgyévet terhelő víz-, csatornadíjak, gázdíjak, tárgyévet követően utólagosan elszámolt egyéb személyi jellegű kifizetések, tárgyidőszakot követően történt banki terhelés a postai közreműködési díjakról, valamint a tárgyévet követően a 2017. IV. negyedévre bevallott és megfizetett vízhasználati díj szerepelnek, melyek összege 1 913 E Ft.

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

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
A Befektetett eszközök	93 780	34,45%	80 844	32,32%
B Forgóeszközök	172 900	63,51%	136 167	54,43%
C Aktív időbeli elhat.	5 551	2,04%	33 149	13,25%
Eszközök összesen	**272 231**	**100,00%**	**250 160**	**100,00%**
D saját tőke	162 887	59,84%	125 389	50,13%
E Céltartalék	0	0,00%	0	0,00%
F Kötelezettségek	73 540	27,01%	94 520	37,78%
G Passzív időbeli elhat.	35 804	13,15%	30 251	12,09%
Források összesen	**272 231**	**100,00%**	**250 160**	**100,00%**

2.2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Az árbevétel főbb tevékenységenkénti megosztása a következő:

E Ft

Tevékenység	Előző év	Tárgyév
Hulladékkezelés (főtevékenység)	180 650	180 996
Városüzemeltetés	79 748	77 094
Szállítás vállalkozás	0	31 383
Vásártér, piac csarnok, piac üzemeltetés	25 664	24 134
Strandüzemeltetés	82 037	84 577
Kertész u. 10.sz.alatti élelmiszer bolt, kisposta üzemeltetés	71 189	83 472
Összesen	**439 288**	**481 656**

Az egyéb bevételek az alábbi tételekből állnak:

E Ft

	Előző év	Tárgyév
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök	203	18
Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevétel	0	9
Kapott késedelmi kamatok, költségtérítések	2 019	485
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésre kapott összeg	0	140
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	4 439	3 367
Halasztott bevételek visszaírása	5 133	5 280
Követelések visszaírt értékvesztése	2 413	13 737
Egyedi elszámolású értékvesztés visszavezetés	2 562	75
Egyéb	28	136
Összesen	**16 797**	**23 247**

2016. évre vonatkozóan Tiszapüspöki településen ideiglenes ellátással kapcsolatban felmerült indokolt többletköltség igényre jóváhagyott 3 363 E Ft támogatási összegben részesült Társaságunk 2017. évben.

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

Az egyéb ráfordítások az alábbi tételekből állnak:

E Ft

	Előző év	Tárgyév
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök. könyv szerinti értéke	0	0
Káreseményekkel kapcsolatos fizetések	25	84
Fizetett bírság, késedelmi kamat	166	164
Egyéb	18	43
Arányosított, le nem vonható ÁFA	4	6
Adók, illetékek, hozzájárulások	8 754	9 521
Behajthatatlan követelés	3 679	14 523
Hiányzó, megsemmisített, állományból kivezetett készlet	1 149	983
Visszafizetési kötelezettség nélkül nyújtott támogatás	95	80
Összesen	**13 890**	**25 404**

2017. évben non-profit szervezet részére 30 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) 126 153 E Ft.

Társasági adóalapot módosító tételek és a fizetendő adó meghatározása:

Adózás előtti eredmény	-	**37 498**
Adóalap módosító tételek		
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés	+	14 304
Társasági adó törvény szerinti adóévre elszámolható értékcsökkenés	-	13 429
Ráfordításként elszámolt jogerős bírság, Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények az önellenőrzési pótlék kivételével	+	133
Behajthatatlan követelés, követelésre visszaírt értékvesztés, átruházáskor, kiegyenlítéskor a könyv szerinti érték felett befolyt összeg, de max. a nyilvántartott értékvesztés; követelésre visszaírt értékvesztés	-	13 812
Adomány, támogatás meghatározott összege	-	6
Adózás alapját növelő tételek összesen		**14 437**
Adózás alapját csökkentő tételek összesen		**27 247**
Adózás alapját képező eredmény	-	**50 308**
- Adóalapból 10 %-kal adózó rész (500 mFt-ig)	-	**50 308**
- Adóalapból 19 %-kal adózó rész		-
Számított társasági adó		-
Adókedvezmények	-	-
Adómentesség	-	-
Fizetendő társasági adó		-
Fizetendő energiaellátók jövedelem adója		-
Adózott eredmény	-	**37 498**

3. Tájékoztató rész

Megnevezés	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átlagos statisztikai létszám (fő)	10,8	43,8	54,6
Összes kereset (E Ft)	31 076	85 356	116 432
FB tiszteletdíja			600
Egyéb személyi jellegű költség (E Ft)	1 298	2 034	3 332
Melynek tételei (E Ft):			
Saját gk. használat	802	117	919
Reprezentáció	9		9
Betegszabadság	13	1 049	1 062
Táppénz hozzájárulás	117	216	333
Természetbeni juttatás + SZJA+EHO	131	356	487
Utazási költségtér. kiküld. rendelv.	213	250	463
Egyéb	13	46	59

Az előbbi adatokból az ügyvezető részére történt kifizetések:

Bér	5 356
Ügyvezetőnek adott költségtérítés	584

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

A Felügyelő Bizottság 3 tagból áll, 2017. 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	2	5	7	0
olajos flakon, olajos, festékes fém	30	30	60	0
fáradt olaj	0			0
irodatechnikai hulladékok	2	4	6	0
olajszűrő (hulladék)	1		1	0
gumiabroncs	0			0
festék maradék	0			0
száraz elem	0			0
szennyezett fémdoboz	0			0
savas ólomakkumulátor	0			0

A Társaságnál keletkezett veszélyes hulladékok szerződés alapján elszállításra kerültek 2017. évben kettő alkalommal.

Törökszentmiklós, 2018. május 17.

Törökszentmiklósi Kommunális
Szolgáltató Nonprofit Kft.
5200 Törökszentmiklós,
Puskás Ferenc u. 12 sz.
3

Róth Ervin
ügyvezető

1.sz. melléklet

Hulladékkezelési közszolgáltatás tevékenység szétválasztásának mérlege

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Másodlagos tevékenységek	Társaság összesen
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	57 253	23 591	80 844
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	532	249	781
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	269		269
6	Szellemi termékek	263	249	512
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek		0	
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	56 701	23 342	80 043
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 867	1 540	10 407
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	45 184	20 286	65 470
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	1 516	1 516
14	Tenyészállatok			0
15	Beruházások, felújítások	2 650	0	2 650
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	20	0	20
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés	20	0	20
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Hulladékkezelési közszolgáltatás tevékenység szétválasztásának mérlege

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Másodlagos tevékenységek	Társaság összesen
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	83 474	52 693	136 167
27	I. KÉSZLETEK	107	12 403	12 510
28	Anyagok	107	4 566	4 673
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk		7 837	7 837
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	64 032	32 704	96 736
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	57 164	21 295	78 459
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	6 868	11 409	18 277
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	11 270	4 422	15 692
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	11 270	4 422	15 692
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 065	3 164	11 229
46	Pénztár, csekkek	1 569	615	2 184
47	Bankbetétek	6 496	2 549	9 045
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	32 978	171	33 149
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	32 584	17	32 601
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	394	154	548
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	173 705	76 455	250 160

Hulladékkezelési közszolgáltatás tevékenység szétválasztásának mérlege

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. december 31. adatok E Ft-ben

Sor-szám	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Másodlagos tevékenységek	Társaság összesen
a	b	c	d	e
53	**D. Saját tőke**	55 970	69 419	125 389
54	I. JEGYZETT TŐKE	37 413	23 687	61 100
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK	4 144	2 624	6 768
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	58 183	36 836	95 019
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-43 770	6 272	-37 498
62	**E. Céltartalékok**	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	**F. Kötelezettségek**	67 044	27 476	94 520
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	0	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Hulladékkezelési közszolgáltatás tevékenység szétválasztásának mérlege

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Másodlagos tevékenységek	Társaság összesen
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	67 044	27 476	94 520
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek			
84	Vevőktől kapott előlegek		71	71
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	47 612	9 034	56 646
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	19 432	18 371	37 803
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	28 210	2 041	30 251
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	22	36	58
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	257	1 656	1 913
93	Halasztott bevételek	27 931	349	28 280
	H. Szétválasztási különbözet	9 116	-9 116	
94	Források összesen	173 705	76 455	250 160

Hulladékkezelési közszolgáltatás tevékenység szétválasztásának eredménykimutatása

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2017. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Másodlagos tevékenységek	Társaság összesen
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	180 995	300 661	481 656
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	180 995	300 661	481 656
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	22 902	345	23 247
8	ebből: visszaírt értékvesztés	13 812		13 812
9	5 Anyagköltség	18 479	29 641	48 120
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	151 852	60 210	212 062
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	2 565	5 168	7 733
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	0	62 919	62 919
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		26 266	26 266
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	172 896	184 204	357 100
15	10 Bérköltség	35 395	81 637	117 032
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 214	1 979	3 193
17	12 Bérjárulékok	8 296	17 119	25 415
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	44 905	100 735	145 640
19	VI. Értékcsökkenési leírás	10 153	4 151	14 304
20	VII. Egyéb ráfordítások	19 738	5 666	25 404
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-43 795	6 250	-37 545

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Másodlagos tevékenységek	Társaság összesen
a		b	c	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	25	22	47
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	25	22	47
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
39	IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)**	0	0	0
40	B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	25	22	47
45	C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	-43 770	6 272	-37 498
46	X.	**Adófizetési kötelezettség**		0	
47	D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	-43 770	6 272	-37 498

2-es számú melléklet

Tevékenység elemzése

ezer Ft-ban

A társaság főbb gazdálkodási mutatói 2017-ben			Előző év	Tárgyévi
			E Ft	E Ft
A	Nettó árbevétel	adatok >>>	439 288	481 656
B	Anyagjellegű ráfordítások	adatok >>>	298 202	357 100
C	Üzemi eredmény	adatok >>>	809	- 37 545
D	Adózás előtti eredmény	adatok >>>	1 004	- 37 498
E	Adózott eredmény	adatok >>>	1 004	- 37 498
F	Befektetett eszközök	adatok >>>	93 780	80 844
G	Készletek	adatok >>>	11 317	12 510
H	Vevőkövetelések	adatok >>>	63 713	78 459
I	Pénzeszközök	adatok >>>	21 639	11 229
J	Forgóeszközök összesen	adatok >>>	172 900	136 167
K	Eszközök összesen	adatok >>>	272 231	250 160
L	Szállítók	adatok >>>	33 683	56 646
M	Rövid lejáratú hitelek	adatok >>>	-	-
N	Rövidlejáratú kötelezettségek összesen	adatok >>>	73 540	94 520
O	Hitelek összesen	adatok >>>	-	-
P	Saját tőke	adatok >>>	162 887	125 389
Q	Jegyzett tőke	adatok >>>	61 100	61 100
R	Befektetett eszközök fedezettsége (%)	(P/F*100)	173,69%	155,10%
S	Saját tőke növekedés mértéke (%)	(E/P*100)	0,62%	-29,91%
T	Tőkeerősség (%)	(P/K*100)	59,83%	50,12%
U	Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	(C/A*100)	0,18%	-7,79%
V	Adózás előtti nyereség (%)	(D/A x 100)	0,23%	-7,79%
W	Adózott nyereség (%)	(E/A x 100)	0,23%	-7,79%
X	Vevőkövetelés napokban	(H/A x 365)	52,94	59,46
Y	Szállítói kötelezettség napokban	(L/B x 365)	41,23	57,90
Z	Likviditási ráta	(L/P)	2,35	1,44
AA	Likviditási gyorsráta	((L-I)/P)	2,20	1,31
AB	Hitelfedezeti arány I.	(Q/M)	0,00	0,00
AC	Hitelfedezeti arány II.	(Q/E)	0,00	0,00

3-as számú melléklet

Cash-Flow kimutatás

adatok
E Ft-ban

		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a		b	c	d
1	I.	**Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)**	19 453	-9 060
2	1	Adózás előtti eredmény ±	1 004	-37 498
3	2	Elszámolt amortizáció +	17 678	14 304
4	3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	-2 413	-13 737
5	4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
6	5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-203	-18
7	6	Szállítói kötelezettség változása ±	2 836	22 963
8	7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	16 581	-1 983
9	8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-5 709	-5 553
10	9	Vevőkövetelés változása ±	-2 903	-1 009
11	10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-5 371	41 069
12	11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-2 047	-27 598
13	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
14	13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
15	II.	**Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)**	-1 010	-1 350
16	14	Befektetett eszközök beszerzése -	-1 213	-1 368
17	15	Befektetett eszközök eladása +	203	18
18	16	Kapott osztalék, részesedés +		
19	III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)**	0	0
20	17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19	Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	23	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
28	26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	28	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		0
31	IV.	**Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±**	18 443	-10 410

ÜZLETI JELENTÉS

A TÖRÖKSZENTMIKLÓSI KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

2017. 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)

A Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft 2017. évi tevékenységéről és gazdálkodásáról szóló üzleti tervet és annak mellékleteit képező szolgáltatási szerződéseket a Képviselő-testület 2017. március 31-én megtárgyalta és a 61/2017. (III.31.) sz. Kt. határozatával jóváhagyta.

2017. évben az alábbi főbb feladatokat láttuk el, valamint események, melyek hatással voltak üzleti tervünk végrehajtására:

- A hulladékgazdálkodási rendszer országos átalakítása a 2016. januárban felállt Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.) vezetésével kezdődött meg. A folyamat első jelentős intézkedése a számlázást érintette, 2016. április 1-től csak az NHKV Zrt. bocsáthat ki közszolgáltatási számlát ingatlan használó részére. A következő jelentős változás az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Terv (OKHT) elfogadás, ami meghatározta a közszolgáltatók szakmai feladatait és finanszírozás feltételeit. Ehhez később megszülettek a végrehajtást lehetővé tevő jogszabályok. 2017. évben az NHKV Zrt. eseti számlázó programját kellett használni a számlák kiállításához együttműködési megállapodás alapján, mely kiterjedt az ügyfélszolgálati feladatok ellátására is. A számlázáshoz rendelkezésére álló program ténylegesen csak az év végén volt alkalmas a számlák kiállítására, így 2017. december hónapban történt meg a konténeres hulladék szállítások szállító levelek alapján történő utólagos számlázása 2017. I–III. negyedéves időszakra vonatkozóan.
  A 2016. évben kapott megfelelőségi vélemény 2017. március 31-ig volt érvényben, melynek újabb kiadása, meghosszabbítása nem történt meg.
  Társaságunk 2017. évben a hulladék begyűjtés és szállítás szolgáltatási ágban Törökszentmiklós, Tiszatenyő és Fegyvernek településeken egész évben végezte a közszolgáltatást.
  Tiszapüspöki településen ideiglenes kirendelés alapján végzett 2016. évi közszolgáltatás vonatkozásában a bevétellel nem fedezett költségek fedezésére igényelt támogatás 3 363 E Ft összegben került megállapításra és kifizetésre.
  A kétpói hulladéklerakón a települési hulladék elhelyezés díja 2017. évben 15 514 Ft/tonna + ÁFA összegről 18 640 Ft/tonna + ÁFA összegre emelkedett. Az ártalmatlanítási díjban az NHSZ Kétpó Kft. érvényesíti a 6.000 Ft/tonna ártalmatlanítási járulékot.

Az elhelyezés díjának emelkedése jelentős költség terhelést okozott Társaságunknak, mivel a 2017. évben ténylegesen megállapított és kifizetésre került szolgáltatási díj nem nyújtott arra fedezetet.
A hulladékgyűjtés, szállítás közszolgáltatási szerződés alapján minden településen gyűjtöttük a szelektív hulladékot, végeztük a házhoz menő zöldhulladék gyűjtést, és az éves lomtalanítást.
A teljes szolgáltatási területen teljesítettük az OHKT által meghatározott közszolgáltatási feladatokat.
Az NHKV ZRt. a 13/2016.(V.24.) NFM rendelet és a 69/2016.(III.31) Korm. rend. valamint az OKHT előírásai szerint a szolgáltatási díjat nem fizette meg, ezért 2017. november 13-án díj felülvizsgálati kérelmet nyújtottunk be az I. és II. negyedéves időszakra. 2017. 12. 18-án benyújtásra került a III. negyedév szolgáltatási díj felülvizsgálati kérelme is. A kérelem eredményeként az eredetileg, a tájékoztatóban szereplő elismert teljesített litermennyiséget 13 100 000 literrel növelve, összesen 32 381 E Ft Társaságunk részéről kalkulált szolgáltatási díjat már elismert az NHKV Zrt a megküldött számlázott liter adatokról készített összesített adat formájában. 2018. március 28-án a 2017. teljes évre benyújtásra került a szolgáltatási díj felülvizsgálati kérelem. A jogszabályok szerinti szolgáltatási díj felülvizsgálata eddig még nem zárult le, így pénzügy teljesítés sem történt. A jogszabályok által megalapozott várakozásaink szerint a kalkulált szolgáltatási díjon felül további közel 43 000 E Ft szolgáltatási díj illetné meg Társaságunkat a 2017. évi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás elvégzéséért.

- A kempinget idényjelleggel üzemeltettük 2017. április 29-től 2017. október 31-ig. A strandot 2017. évben folyamatosan üzemeltettük téli-nyári nyitva tartás szerint. A kempingben növekedett a turisták által eltöltött vendég éjszakák száma.
  A strandon az előző évhez képest is tovább nőtt a vendégszám és több programnak adott helyszínt. A legjelentősebb 2017. évben is a Töröki Szárnyas Fesztivál volt.
- Az egyéb városüzemeltetési feladatok a városüzemeltetési szerződésekben rögzítettek szerint maradéktalanul teljesültek
- A Kertész utcai élelmiszerboltot és kispostát egész évben üzemeltettük, folyamatos akciókkal próbáltuk a forgalmat növelni.
- A Képviselő-testület 221/2015. (IX.10.) Kt. sz. határozata alapján megrendeztük az országos állat-, és kirakodóvásárt április, július és szeptember hónapokban, valamint saját kezdeményezésünk eredményeként minden hónap harmadik szombatján helyi termelői piacot rendeztünk a piaccsarnokban.
- 2017. évben folyamatosan elláttuk a Törökszentmiklósi termálrendszer üzemeltetését.

2017. évben végrehajtottuk a kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelést, mely további bérnövekedést vont maga után a bérfeszültségek elkerülése miatt.

A Társaság által végzett egyes tevékenységek 2017. évi eredményét az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

A Képviselő-testület által jóváhagyott üzleti tervben a tervezett árbevétel 448 149 E Ft volt, mely 481 656 E Ft-ban realizálódott. A tervben szereplő – 37 096 E Ft üzemi, üzleti eredmény – 37 545 E Ft összegben teljesült.
Az NHKV Zrt részére benyújtott szolgáltatási díj felülvizsgálati kérelem lezárása a 2018. év eredményét növeli.

Non-profit szervezet részére 30 E Ft-ot adományozott a Társaság, valamint a Tiszatenyő Községi Önkormányzat rendezvényét 50 E Ft-tal támogatta.

Kiemelt feladatnak tekintettük 2017. évben is a kötelező települési szilárd hulladék begyűjtésének és szállításának biztosítását. Törökszentmiklóson és további 2 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.

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.

2017. 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.

A megvalósult jelentősebb beszerzéseink az alábbiak:

- FS 460 motoros kasza
- Hangtechnikai berendezés
- WEB oldal készítés, újraépítés, átszerkesztés

A Kft gazdálkodása és jövedelmezősége a tervezettnek megfelelően alakult.

Tiszapüspöki településen kijelölés alapján 2016. évben végzett ideiglenes közszolgáltatás bevétellel nem fedezett többlet költség igény kérelemre jóváhagyott 3 363 E Ft támogatási összeg a 2017. év eredményét növelte.

Főbb célkitűzéseink és feladataink 2018. évre az alábbiak:

- A hulladékgazdálkodási rendszer országos átalakítása során a közszolgáltatási feladatot alvállalkozóként az előző évben folytatott szolgáltatási szinten maradéktalanul ellátni,
- Törökszentmiklós városüzemeltetési feladatainak teljesítési színvonalát biztosítani kívánjuk a költségmegtakarítások figyelembe vételével,
- Szolgáltatási területünkhöz tartozó településeken (Törökszentmiklós, Tiszatenyő) a hulladéktörvény előírásai és a közszolgáltatási szerződésben foglaltak szerint maradéktalanul biztosítani kívánjuk a települési szilárd hulladék begyűjtését és elszállítását, a házhoz menő szelektív és zöld hulladék gyűjtését.
- A városi strandfürdő egész éves folyamatos, a kemping 2018. május 1-től október 31-ig tartó üzemeltetését, biztosítva a beutalóval igénybe vehető kezelések lehetőségét, valamint ennek bővítését. További programok szervezésével növelni a strandfürdő és kemping látogatóinak számát a marketing tevékenység bővítésével.
- Az Önkormányzattal kötött szerződésekben meghatározott feladatok teljesítését,
- 2018. évben három alkalommal állat-, és kirakodóvásár megtartását,
- 2018. évben a minimálbér és garantált bérminimum kötelező emelésének, valamint a bérfeszültségek elkerülése érdekében történő bérfejlesztés végrehajtását.

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

Törökszentmiklós, 2018. május 17.

Törökszentmiklósi Kommunális
Szolgáltató Nonprofit Kft.
5200 Törökszentmiklós,
Puskás Ferenc u. 12 sz.
3

Róth Ervin
ügyvezető

Törökszentmiklósi Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft

1.sz.melléklet

2017. ÉVI TEVÉKENYSÉGENKÉNTI EREDMÉNY KIMUTATÁS (EFT)

Sorszám	Megnevezés	Síkosság mentesítés	Városkár üzemeltetés	Piac rámok üzemeltetés	Piac üzemeltetés	Strand és kemping üzemeltetés	Törökszentmiklós	Tiszapüspöki	Tiszabőnyő	Fegyvernek	Örményes	Kuncsorba	Mulladék kezelés összesen	Közterület tulajdonjogából származó bevételek értékesítése	Park, zöldterület karbantartás	Park-játék karbantartás	Közút karbantartás	Csapadék víz	Gyepmesteri szolgáltatás	Szállítás vállalkozás	Egyéb tevékenység	Kertész u. 10. Szám alatti ügyfél üzemeltetés	Kertész u. 10. Szám alatti posta üzemeltetés	ÖSSZESEN	Sorszám
1	anyagköltség	7 706	104	13	445	5 267	2 286	9	675	1 803	-	-	4 784	136	2 729	258	569	105	5	987	107	524	29	23 778	1
2	üzemi belül elhasználódó an. esz. eszközök	43	2	-	1	26	23	-	1	5	-	-	29	4	36	3	3	6	0	18	4	1	-	198	2
3	üzemanyag, kenőanyag	484	4	3	6	257	1 078	-	777	2 941	-	-	11 796	122	1 249	48	84	202	15	2 922	41	6	-	16 839	3
4	villamosenergia	-	10	217	89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4
5	földgáz	199	9	-	185	28	84	-	5	19	-	-	106	17	154	12	14	24	2	61	16	1 564	135	2 075	5
6	vízdíj	-	-	31	61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14	2	108	6
7	irodaszer, nyomtatvány	-	3	-	31	24	35	-	-	-	-	-	35	-	-	-	-	-	-	33	-	55	24	204	7
8	védő eszközök, munkaruha	80	2	-	73	390	844	-	46	66	-	-	935	66	581	2	3	49	0	65	15	103	19	2 373	8
9	Anyagköltség összesen	8 452	133	265	871	5 991	11 349	9	1 505	4 833	-	-	17 687	334	4 768	364	673	386	22	3 685	184	2 545	286	46 636	9
10	szállítás, rakodás	0	-	-	-	-	18	-	6	7	-	-	31	2	6	0	1	0	-	-	-	-	-	40	10
11	bérleti díjak	-	-	-	-	-	41	-	-	300	-	-	341	-	-	-	-	-	-	741	52	1 864	197	3 481	11
12	karbantartási költség, külső javítások	453	8	-	51	7	1 232	-	209	904	-	-	2 348	25	81	5	12	250	5	29	2	228	-	3 557	12
13	hirdetés	-	30	-	-	-	34	-	-	-	-	-	34	-	-	-	-	-	-	-	-	238	7	308	13
14	posta	4	1	34	24	27	93	231	9	12	-	-	324	-	1	-	6	-	-	262	1 153	1	4	1 841	14
15	távközlés	36	2	-	242	2	86	0	3	39	-	-	131	5	133	1	1	75	0	68	1	27	18	993	15
16	hulladék elhelyezés és ártalmatlanítás	-	6	-	726	239	104 266	40	7 338	26 548	20	63	125 276	754	-	-	-	-	-	14 266	-	-	-	154 264	16
17	alvállalkozói teljesítések	505	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	758	-	-	1 273	17
18	egyéb igénybe vett szolgáltatás	142	2	51	264	28 653	1 741	-	76	1 684	-	-	3 700	16	94	5	9	135	1	407	96	168	59	33 803	18
19	igénybevett szolg.költségei összesen	1 140	48	85	1 306	28 928	107 512	281	7 644	29 674	20	63	145 180	801	315	11	29	460	4	16 833	2 549	2 578	275	199 539	19
20	ELÁBÉ+ ELADOTT KÖZ.SZOLG.	680	1 210	9 820	-	15 802	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46	-	3	1 845	57 355	2 622	89 185	20
21	hatósági díjak, illetékek	101	33	-	0	2 830	642	15	39	91	-	-	687	26	55	1	4	17	1	87	1	49	-	4 003	21
22	biztosítási díjak	152	0	-	0	6	320	-	36	124	-	-	481	16	58	3	4	13	1	120	2	69	-	934	22
23	bank költség	-	-	45	-	-	27	94	2	-	-	-	123	-	-	-	-	-	-	55	0	179	3	405	23
24	Egyéb szolgáltatások költségei összesen	253	33	45	0	2 836	989	109	77	215	-	-	1 291	42	124	4	8	30	3	270	3	297	3	5 341	24
25	dolgozók bére	3 248	956	-	5 903	24 232	20 587	-	2 018	5 969	-	-	28 604	2 834	13 701	961	708	2 547	127	3 028	2 867	9 824	4 727	104 285	25
26	Bérköltség	3 248	956	-	5 903	24 232	20 587	-	2 018	5 969	-	-	28 604	2 834	13 701	961	708	2 547	127	3 028	2 867	9 824	4 727	104 285	26
27	Saját gépjármű használat	8	-	-	-	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99	-	184	-	290	27
28	egyéb személyi jellegű ráfordítás	40	73	-	80	165	386	-	1	162	-	-	529	7	603	17	11	49	0	15	4	5	13	1 617	28
29	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	49	73	-	80	183	366	-	1	162	-	-	529	7	603	17	11	49	0	114	4	189	13	1 907	29
30	szociális hozzájárulási adó	633	202	-	1 165	4 860	3 735	-	382	1 064	-	-	5 162	436	2 210	151	722	482	25	543	501	1 567	898	18 783	30
31	egészségügyi hozzájárulás	-	18	-	-	1	2	-	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	20	31
32	szakképzési hozzájárulás	49	14	-	89	355	313	-	30	92	-	-	435	43	213	15	11	39	2	46	43	125	71	1 549	32
33	Bérjárulékok összesen	682	232	-	1 253	4 916	4 051	-	393	1 156	-	-	5 599	481	2 423	166	733	521	27	634	544	1 713	983	20 352	33
34	Értékcsökkenési leírás	393	42	-	115	158	6 884	-	575	2 158	-	-	9 617	34	428	10	2	33	9	2 056	165	100	133	13 296	34
35	Tárgyévben felmerült költségek összesen	14 998	2 725	10 018	9 926	63 147	151 648	390	12 208	44 297	20	63	206 587	4 933	22 368	1 543	1 561	4 072	192	25 080	8 161	74 589	9 028	480 542	35
36	ÁRBEVÉTEL	18 262	2 761	10 368	11 005	84 577	132 940	17	9 371	38 527	-	-	180 995	5 512	26 208	2 602	2 436	5 558	200	31 393	16 210	74 830	8 642	481 656	36
37	TEVÉKENYSÉGEK FEDEZETE	3 370	36	353	1 477	1 439	- 18 688	- 343	- 2 836	- 5 669	- 20	- 63	- 27 511	969	3 840	1 059	875	1 486	8	5 697	8 149	250	- 386	1 114	37
38	Gazdasági általános költségek																							36 562	38
39	Egyéb bevételek																							23 247	39
40	Egyéb ráfordítások																							25 494	40
41	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE																							- 37 545	41
42	Tm.Önk. szerződések telj. nettó értéke	17 327	2 050	1 090	394	55 946	-	-	-	-	-	-	-	5 512	25 824	2 602	2 436	5 512	200	741	4 560	-	1 800	126 153	42
43	Tm.Önk. Szerződések telj. bruttó értéke	22 006	2 603	1 384	500	71 051	-	-	-	-	-	-	-	7 000	33 000	3 305	3 094	7 000	254	941	5 791	-	2 286	160 214	43

Törökszentmiklós, 2018. május 17.