

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
AZ ÚJHARTYÁN TELEPÜLÉS ÜZEMELTETŐÉS ORSZÁG
KÖZEPE IPARI PARK KFT
2013. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

1.) A Kft bemutatása:

A társaság 1997. 03. 01-én alakult.

Jelenleg a tulajdonosok aránya a következő:

Újhartyán község Önkormányzata:	6.000.000 Ft	100 %
Jegyzett tőke összesen::	6.000.000 Ft	100 %

2013. 01.01-től a Kft fő tevékenysége megváltozott, a Újhartyán város település-üzemeltetése lett a főtevékenység, mely magában foglalja az Önkormányzat tulajdonában lévő intézmények, épületek, utak, szennyvízelvezető árkok karbantartását, rendezését, tisztítását, az Önkormányzat külön megrendelésére parkok kialakítását.

A fenti feladatok mellett továbbra is végezzük az Ipari Park üzemeltetését, felügyeletét.

A tevékenység változásával egyidejűleg a társaság neve is változott, az új név Újhartyán Település üzemeltető és Ország Középe Ipari Park Kft, melynek cégbírósági bejegyzése 2013. 04. 08-val megtörtént.

2.) A beszámolóra vonatkozó információk:

A 2000. évi C. számú számvitelről szóló törvény 9.§. (2.) bekezdése alapján készítettük el a beszámolókat a 2013. üzleti évről.

A beszámoló forduló napja: 2013. 12. 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2014. 03. 31.

Társaságunk „A” típusú egyszerűsített éves beszámolót készít, melynek eredmény kimutatása összköltség eljárással készült.

A Kft a költségeit költség nemenként, az 5. számla osztályban számolja el.



A társaság év közben készlet nyilvántartást nem vezet, az év végi készlet állományt leltározással állapítja meg.

A tárgyi eszközök amortizációja a SZT. 52.§-a alapján kerül elszámolásra.

A beszámoló összeállításakor a SZT. és a Számviteli Szabályzatban meghatározott elveket érvényesítjük a jelentős összegű, a nem jelentős összegű és a megbízható, valós képet lényegesen befolyásoló hibák meghatározásánál.

Lényeges összegű hiba: amelynek következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke 20 %-kal változik (nő vagy csökken).

Jelentős összegű a hiba, ha a mérlegfőösszeg 2 %-át meghaladja az ellenőrzés, vagy önellenőrzés által évenként külön-külön megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő és csökkentő – értékének előjelétől független együttes összege.

2.)Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó magyarázatok:

Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 16.361 e Ft-tal nőtt, de még így is veszteséget mutat 13.891 eFt értékben.

Tekeintettel a tevékenység változásra, az értékesítés nettó árbevétele jelentős mértékben visszaesett. Az árbevétel összetétele a következőképpen alakul:

Megnevezés	Adatok e Ft-ban		
	2012.év	2013. év	Változás
Vízdíj bevétele	39.262	66	-39.196
Csatornadíj bevétele	55.583	29	-55.554
Bekötés, szakfelügyelet, csapadékvíz elvezetése	852	336	-516
Építési munkák bevétele	20.497	6.100	-14.397
Viziközmű hálózat bérbeadása	0	9.600	+9.600
Értékesítés Nettó Árbevétele	116.194	16.131	-100.063

Egyéb bevételként kerültek elszámolásra a Kft-hez a gazdálkodó szervezetek által fejlesztési célra befizetett, elhatárolt hozzájárulások összegéből a fejlesztési hozzájárulásból megvalósult tárgyi eszközök 2013. évi amortizációjának megfelelő mértékű összegek, összesen 6.989 eFt értékben..

A ráfordítások összetevői közül az anyagjellegű ráfordítások 30.042 e Ft-tal csökkentek. Az anyagjellegű ráfordítások 5.256 eFt anyagköltségből, 7.727 e Ft igénybevett szolgáltatásokból és 1.064 e Ft egyéb szolgáltatásokból tevődnek össze.

A személyi jellegű ráfordítások 23.464 e Ft-tal csökkentek.

A személyi jellegű ráfordítások 6.640 e Ft bérköltségből, 820 e Ft személyi jellegű egyéb kifizetésekből és 1.414 e Ft bérjárulékokból állnak.

Az értékcsökkenési leírás összege 3.706 e Ft-tal csökkent.

Az üzemi tevékenység eredménye 8.427 e Ft veszteség.

A pénzügyi műveletek eredménye 5.409 e Ft veszteség, melyet az Örkényi Takarékszövetkezettől igénybevett hitel éves kamatának összege okoz.

Az adózás előtti eredmény 29.959 eFt veszteség.

A társasági adó összegét a jövedelem nyereség minimum alapján számítottuk, az összege 55 eFt.

Az adózott eredmény 13.891 eFt veszteség.

4.)A mérleghez kapcsolódó magyarázatok:

Az eszközök megoszlása a következő:

Megnevezés	2012. év		2012.		Változás	
	érték	%	érték	%	érték	%
Befektetett eszközök:	252.515	70,3	297.019	90,1	+44.504	+19,8
Forgó eszközök:	97.399	27,1	32.514	9,9	-64.885	-17,2
Aktív időbeli elhat:	9.108	2,6	10	0	-9.098	- 2,6
Eszközök összesen:	359.022	100,0	329.543	100,0	-29.479	0

Adatok e Ft-ban.

A befektetett eszközök állománya az előző évhez képest növekedett az Önkormányzat tulajdonában lévő Arany János utca felújítási értékével.

A forgóeszközök állománya 64.885 eFt-tal csökkent.

A forgóeszközök 26.817 e Ft követelésből, 5.697 eFt pénzeszközből tevődik össze.

A követelések összetétele a következő:

- vevőkövetelés:	12.271 eFt
- visszajáró adók:	14.522 eFt
- egyéb követelés	24 eFt
összesen:	26.817 eFt

Az aktív elhatárolások között a 2014. évet terhelő, de 2013-ban kifizetett biztosítási díj került elszámolásra, 10 e Ft értékben.

A források megoszlása a következő:

Megnevezés	2012. év		2013. év		Változás	
	érték	%	érték	%	érték	%
Saját tőke:	151.159	42	137.168	41,6	- 13.991	-0,4
Kötelezettségek:	151.263	42	141.305	42,9	-9.958	+ 0,9
Passzív időbeli elhat:	56.600	16	50.970	15,5	- 5.630	- 0,5
Források összesen:	359.022	100	329.543	100	-29.479	0

Adatok e Ft-ban:

A saját tőke összege a 2013. évi eredmény összegével csökkent.

A lekötött tartalék összegében tartjuk nyilván az OKIP Kft-től a beolvadás alkalmával átvett, az Önkormányzat által teljesített pótbefizetés értékét, 165.000 eFt-ot.

A források között a hosszú lejáratú kötelezettségek állománya az előző évhez képest 6.250 eFt-tal csökkent.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 3.708 eFt-tal csökkent.

A rövid lejáratú kötelezettségek összetétele a következő:

Szállítói tartozások:	226 e Ft
Kapott kölcsön 2014. évben esed.része:	5.000 e Ft
Kapott kölcsön	52.559 e Ft
12. h. bérek utáni adók:	295 e Ft
12. h. munkabérek:	199 e Ft
Összesen:	58.279 e Ft

A passzív időbeli elhatárolások között tartjuk nyilván a beolvadás miatt az Ország Közepe Ipari Park Kft-től átvett GM támogatás elhatárolt összegét 43.368 eFt értékben és az általuk beszedett közműfejlesztési hozzájárulások (gázhálózat, csapadékvíz elvezető rendszer) összegét 6.337 eFt értékben.

A Kft pénzügyi helyzetének vizsgálata:

Likviditási mutató: $\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{kötelezettségek}}$

2012. év	2013.év	változás
$\frac{97.399}{151.263} = 0,644$	$\frac{32.514}{141.305} = 0,23$	- 0,414

A 201. üzleti évben megállapítható, hogy a likviditási mutató csökkent.

5.) Létszám és személyi jellegű kifizetések alakulása:

Megnevezés	Létszám	Béreköltség	Szem. Jell. Egyéb kifiz.
Fizikai állomány:	2 fő	3.611 e Ft	159 e Ft
Szemleli állomány:	2 fő	3.029 e Ft	661 e Ft
Összesen:	4 fő	6.640 e Ft	820 e Ft

A létszám átlagos statisztikai létszámot takar.

6.)Egyebek:

Környezetre káros anyagokat az illetékességi területükön nem tartunk, azokkal nem dolgozunk, így erre vonatkozó nyilvántartásunk nincs.

A beszámolót készítette: Sponga Károlyné
Mérlegképes könyvelő
Pénzügyi-számviteli szakellenőr
2364. Ócsa, Dózsa Gy. u. 20.
KSZVNY szám: 117325

A közzétett adatok könyvvizsgálóval nincsenek alátámasztva.

A beszámoló aláírására jogosult neve: Szakács József
Címe: 2230. Gyömrő, Munkás u. 2.

Újhartyán, 2014. 03.31.

Újhartyán Település Üzemeltető
és Ország Középe Ipari Park Kft.
2367 Újhartyán, Csigahar u. 1/a.
Adószám: 12242205-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-074804
Belf. sz.: 85600068-11004780

Szakács József
Ügyvezető

1 2 2 4 2 2 0 5 1 1 0 7 1 1 3 1 3

Statisztikai számjel

1 3 - 0 9 - 0 7 4 8 0 4

Cégjegyzék szám

3 1

ÚTÜ-OKIP KFT

2367. Újhartyán, Cigleher u. 1/a

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2013.01.01.-2013.12.31.

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	116194		16131
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	7303		
III.	Egyéb bevételek	26040		11435
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	44089		14047
V.	Személyi jellegű ráfordítások	32338		8874
VI.	Értékcsökkenési leírás	16102		12396
VII.	Egyéb ráfordítások	10406		676
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	46602		-8427
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	210		131
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4078		5540
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-3868		-5409
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	42734		-13836
X.	Rendkívüli bevételek	3927		
XI.	Rendkívüli ráfordítások	76620		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-72693		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-29959		-13836
XII.	Adófizetési kötelezettség	293		55
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-30252		-13891
	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-30252		-13891

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Újhartyán, 2014.03.31.

Újhartyán Települési Üzemeltető
és Ország Középe Ipari Park Kft.
2387 Újhartyán, Cigleher u. 1/a.
Adószám: 12242205-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-074804
Bszsz.: 65500068-11004730

a vállalkozás vezetője
(képviselője)