



**BADACSONYTOMAJ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL**

8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.

Telefon: 87/571-270;

Fax: 87/471-289

E-mail: onkormanyzat@badacsonytomaj.hu

Szám: 1/13-~~13~~¹³/2013.

ELŐTERJESZTÉS

**Badacsonytomaj Város Önkormányzat képviselő-testületének
2013. május 16-i *soros* ülésére**

- Tárgy:** VN. Kft. 2013. évi I. negyedév gazdálkodásáról beszámoló és a 2012. évi mérleg beszámoló
- Melléklet:** 2013. évi I. negyedév gazdálkodásáról beszámoló
2012. évi mérlegbeszámoló
- Előadó:** Krisztin N. László polgármester
- Előkészítő:** Pásztor László ügyvezető
- Tárgyalja:** Pénzügyi, Ügyrendi, Mezőgazdasági- és Városfejlesztési Bizottság
Humán Ügyek Bizottsága

Az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgáltam:

Dr. Weller-Jakus Tamás
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2013. évi munkatervében rendelte el a VN. Kft. 2013. évi I. negyedév gazdálkodásáról és a 2012. évi mérlegről készített beszámolók előterjesztését, melyet a VN Kft. 2013. április 30. napján hivatalomhoz megküldött.

Jelen előterjesztésem mellékleteként csatolom a dokumentumokat és egyben kérem a T. Képviselő-testület, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjék.

Badacsonytomaj, 2013. április 30.

Tisztelettel:

Krisztin N. László
polgármester

I. HATÁROZATI JAVASLAT

(a határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges)

..../2013.(V.16.) Képviselő-testületi határozat

Badacsonytomaj Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Badacsonytomaj VN Kft. VN. Kft. 2013. évi I. negyedév gazdálkodásáról szóló beszámolót jóváhagyólag az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.
2. felhatalmazza a Krisztin N. László polgármester, hogy a döntésről az ügyvezetőt értesítse.

Határidő: elfogadásra azonnal

Felelős: Krisztin N. László polgármester
Pásztor László VN Kft. ügyvezető

II. HATÁROZATI JAVASLAT

(a határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges)

..../2013.(V.16.) Képviselő-testületi határozat

Badacsonytomaj Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

3. a Badacsonytomaj VN Kft. 2012. évi mérlegbeszámolóját – Közhasznúsági jelentés 2012.01.01-2012.12.31. – jóváhagyólag, az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.
4. felhatalmazza a Krisztin N. László polgármester, hogy a döntésről az ügyvezetőt értesítse.

Határidő: elfogadásra azonnal

Felelős: Krisztin N. László polgármester
Pásztor László VN Kft. ügyvezető

Badacsonytomaj VN KFT 2013. I. negyedév gazdálkodásáról beszámoló

Január hó:

Nyitó

| | |
|----------------|-------------|
| Valutapénztár | 375.- |
| Pénztár | 41.465.- |
| Bankszámla | 4.544.023.- |
| Lekötött betét | 5.034.863.- |
| | 9.620.726.- |

Bevétel:

| | |
|--------------------------|--------------------|
| Temető | 157.221.- |
| Egyéb váll. | 1.046.537.- |
| Parkoló | 3.586.- |
| Park. Pótdíj | 3.930.- |
| Lakossági hull. | - 5.937.- |
| Faház értékesítés | 98.425.- |
| Parkolási ügyv.díj | 1.598.- |
| Munkaügyi Központ | |
| Munkabér tám. | 177.165.- |
| Önk. kapott tám. | 4.422.334.- |
| Kerekítési kül. | - 4.- |
| Kamat | 9.420.- |
| Bevétel összesen: | 5.914.275.- |

Kiadás:

| | |
|---------------------|-------------|
| Vegyszer | 44.410.- |
| Irodaszer, nyomt. | 58.662.- |
| Villamos energia | 2.201.057.- |
| Víz | 95.650.- |
| Gáz | - 130.906.- |
| Üzemanyag | 701.299.- |
| Tchergk.alkatrész | 249.782.- |
| Kisgépj.alkatrész | 17.106.- |
| Karbantart. Anyagok | 303.678.- |
| Védőruha, ital | 1.800.- |
| Szerszámok, berend. | 21.836.- |
| Tisztítószerck | 7.280.- |
| Egyéb anyag kts. | 15.906.- |
| Szemétszállítás | 27.686.- |

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Hóeltakarítás | 1.212.852.- |
| Fuvardíj | 40.765.- |
| Bérleti díj | 177.897.- |
| Tgk. Jav. Kts. | 3.000.- |
| Kisgép karb. Kts. | 22.598.- |
| Ingatlan karb. | 181.664.- |
| Utak karbantartása | 72.390.- |
| Továbbképzés kts. | 17.060.- |
| Munkába járás kts. | 4.032.- |
| Telefon | 163.417.- |
| Posta kts. | 19.488.- |
| Szakkönyv, folyóirat | 11.500.- |
| Könyvvizsg. Szolg. | 90.000.- |
| Fogl. Eü. Szolg. | 32.000.- |
| Egyéb igénybev. Szol. | 214.530.- |
| Hatósági díjak | 122.850.- |
| Bank költség | 166.987.- |
| Biztosítási díj | 263.156.- |
| Kezelési kts. | 1.050.- |
| Rendszerhaszn. Díj | 58.788.- |
| Bér költség | 5.666.460.- |
| Betegszabadság | 56.991.- |
| Készenléti díj | 86.880.- |
| Megbízási díj | 600.000.- |
| Tisztelet díj | 53.862.- |
| Saját gk. haszn. | 40.999.- |
| Szoc. hj. Adó | 1.574.778.- |
| Szakképzési hj. | 84.917.- |
| Bírságok, kés.pótlék | 34.467.- |
| Súlyadó | 29.808.- |
| Kiadások összesen: | 14.720.432.- |

2013.01.01.-2013.03.31.

| | |
|-----------------|---------------------|
| Nyitó: | 9.620.726.- |
| Bevétel: | 5.914.275.- |
| Összesen | 15.535.001.- |
| Kiadás: | 14.720.432.- |
| | 814.569.- |

| | | |
|-------------|-------------------------|------------------|
| 2013.03.31. | Pénztár szla | 42.855.- |
| | Valuta pénztár | 375.- |
| | Elszámolási betétszámla | 771.339.- |
| | | 814.569.- |

Tisztelt Képviselő-testület!

Badacsonytomaj VN KFT 2013. január 01. -március 31.-ig terjedő időszak pénzforgalmának alakulását mutatja be.

Gazdálkodásunkat alapvetően negatív irányban befolyásolta a kedvezőtlen időjárás. A rendkívüli hó helyzet miatt többletköltségeink keletkeztek, több üzemanyag fogyott, nagyobb igénybe vétel érte járműveinket, ezért több volt a meghibásodás, alvállalkozókat kellett bevonni a hó eltakarításba, bevételeinket csökkentette az a tény, hogy a fakitermelés, értékesítés is akadályoztatva volt.

A részletes kimutatásból látható, hogy január 1.-jén mekkora pénzeszközzel rendelkezett a KFT, és március 31.-én mekkora összeg állt rendelkezésünkre.

Bevételeink közül jelentős összeg volt az, amit az Önkormányzattól kaptunk.

Az Önkormányzati támogatás a december, január havi közvilágítási költségeket fedezte.

Jelentős tétel az „Egyéb vállalkozási bevétel” rovatban ami az erdőgazdálkodási tevékenység bevételeit tartalmazza 804.732.- Ft összegben.

Értékesítésre került 2 db faház, összesen 98.425.- Ft összegben.

Főbb kiadásaink az első negyedévben:

Jelentős volt a január havi közvilágítás díja, éves szinten ez a legmagasabb összegű számla.

Üzemanyagra a rendkívüli hideg és nagy hó miatt március 31.-ig 701.299.- Ft-ot költöttünk.

A költségek részletezéséből is látszik, hogy a hó eltakarítás költsége milyen magas, (a teljes téli időszakra vonatkozóan összesen 2.053.000 Ft.)

A bérleti díj kifizetése megtörtént (Badacsonyan a vasút alatti parkoló bérleti díja) az Önkormányzat felé 177.897 Ft összegben.

Ingatlan karbantartási költségünk 181.664.- Ft volt, mely tartalmazza a Könyvtár szivattyújának javítását, Óvoda gázkazánjának javítását, valamint az Önkormányzat tetőterében lévő irattár kialakításához szükséges anyagok költségeit.

Egyéb igénybevett szolgáltatások: biztonságtechnikai tanácsadás díja, a régi irodaépület rendszerfigyelési díja, tűzoltó készülékek ellenőrzése, ügyvédi díj.

Hatósági díjak: közjegyzői díj a folyószámla hitelfelvételhez, ÁNTSZ vizsgálati díj, kamarai tagdíj, nemleges adóigazolás költsége.

Bank költség magában foglalja a folyószámla hitel 1 %-os díját is.

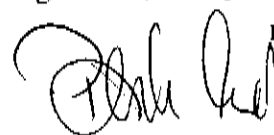
Biztosítási díj, ami nagyobb tételként szerepel, a gépjárművek első félévi kötelező biztosításai.

A kimutatásból látszik, hogy 2013. március 31.-én a VN KFT 814.569.- Ft pénzeszközzel rendelkezett.

2013. március 13.-án egyszámlánkra került a 9.000.000- Ft-os hitelkeret, de abból 2013. március 31.-ig nem használtunk fel semmit.

A részletes költség kimutatás mellékletét képezi az a grafikon, amely a bevételek, kiadások, rendelkezésre álló pénzeszközök változását mutatja.

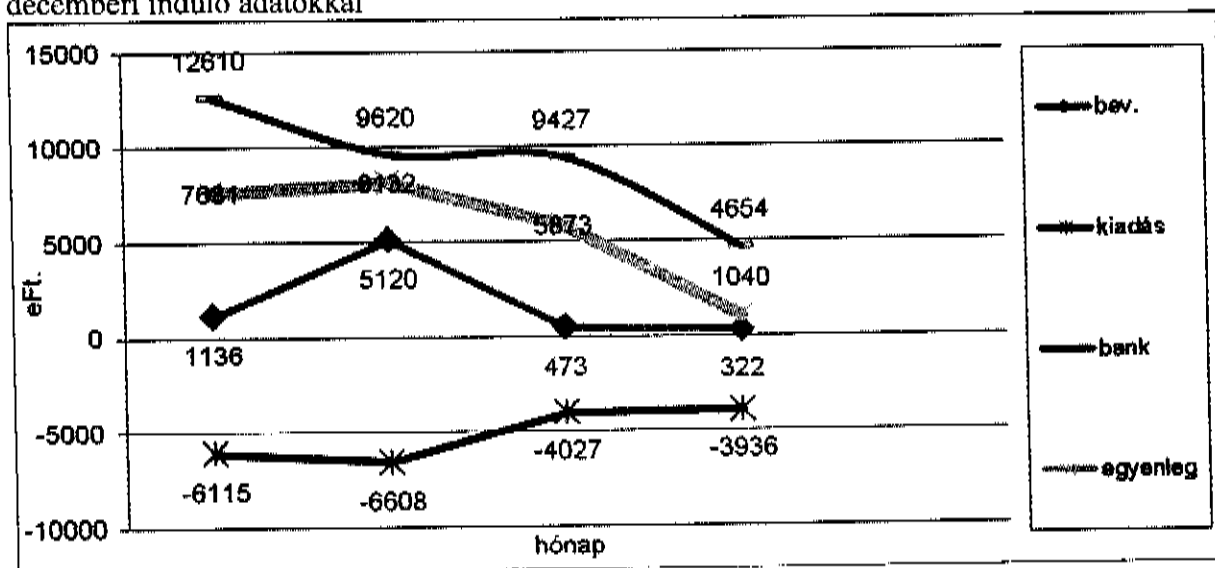
Badacsonytomaj, 2013. április 29.



Pásztor László
ügyvezető

Badacsonytomaj Városüzemeltető
Közhasznú Nonprofit Kft.
8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.
Adószám: 21922541-2-19
Bsz.: 72800030-10000960

Bank, bevételek, kiadások és egyenleg alakulása 2013 első negyedében
decemberi induló adatokkal



Határozati javaslat:

1. Badacsonytomaj Város Önkormányzat Képviselő-testülete a VN KFT 2013. I. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót megtárgyalta, és a beszámolót elfogadja.
2. Badacsonytomaj Város Önkormányzat Képviselő-testülete a VN KFT 2013. I. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót megtárgyalta , és azt nem fogadja el.

Cégjegyzék száma: 19-09-511043
Statisztikai számjel: 219225414211-113-19

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

BADACSONYTOMAJ VÁROSÜZEMELTETŐ KÖZHASZNÚ NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
8258 BADACSONYTOMAJ Fő u. 14.

2012-01-01 és 2012-12-31 közötti gazdálkodásáról.

Badacsonytomaj, 2013-04-20.

Badacsonytomaj Városüzemeltető
Közhasznú Nonprofit Kft.
8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.
Adószám: 21922541-2-19
Bsz.: 72800030-10000960



Pásztor László
Ügyvezető

Tartalomjegyzék

| | |
|--|----|
| Ügyvezető rövid tartalmi értékelése | 2 |
| Normál egyszerűsített éves beszámoló | 6 |
| Eredménykimutatás | 8 |
| Leltár | 9 |
| Kiegészítő melléklet | 11 |
| Határozatok tára..... | 18 |
| Költségfelhasználás kimutatása | 22 |
| Független könyvvizsgálói jelentés..... | 24 |
| Teljességi nyilatkozat | 26 |
| Ügyvédi nyilatkozat | 29 |

Ügyvezető rövid tartalmi értékelése

1. Bevezetés.

Badacsonytomaj Városüzemeltető Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság - továbbiakban KFT,- működését 2009. január 1.-én kezdte meg a törvényi előírásoknak megfelelően.

A KFT. feladatai az éves Üzleti Tervben- a Tulajdonos döntése alapján egy gazdasági évre vonatkozóan –a közhasznú feladatok a tulajdonossal kötött „**Közhasznúsági Szerződés**” szerint a biztosított támogatás mértékéig, míg a vállalászási feladatok KFT. szabad kapacitásainak kihasználására az önkormányzat vállalkozói megrendelése, és azokon felül –ügyvezetői döntési körben - vállalkozási szerzödésekben rögzítettek szerint tervezhető.

1.1 A VN Kft. közhasznú és vállalkozási tevékenysége 2012. évben

A VN Kft. Közhasznú tevékenységét a Tulajdonos Önkormányzat és a KFT. között megkötött Közhasznúsági Szerződés, (48/2009 (III. 25) számú Képviselő-testületi határozat) alapján végezte.

A VN Kft. Vállalkozási tevékenységét az egyéb szabad kapacitást lekötő vállalkozási munkák mellett az éves tervezhető Önkormányzat és társasága között létrejött Vállalkozási (üzemeltetési) Szerzödések jelentik:

- Szerződés a badacsonyi és badacsonytomaji strandfürdők üzemeltetéséről (2005.-04 -14)
- Szerződés a badacsonytomaji, és az örsi településrészen lévő temetők üzemeltetéséről a 14/2004.(IV.5.) sz. Önkormányzati rendelet V. fejezet 10.§(1) alapján. (2005. március 31.)
- Fizető parkolók üzemeltetése 3/2009. (III.3.) Önkormányzati rendelet alapján
- Önkormányzati rendelet a 2012. évi költségvetésről.

1.2. Adatok a 2012. évi gazdálkodásról.

A VN KFT a vállalkozási bevételeiből fedezi a közhasznú tevékenység költségeit. Ez a januártól júliusig terjedő időszak előfinanszírozását tette szükségessé, melyet a tulajdonos a támogatás mértékéig biztosított: 2012. évben 10.000.- e Ft-ot közhasznú feladatokra, 1.700 e Ft-ot a sportpálya üzemeltetésre. 2012. november 30.-án átutalásra került a 2011. évből elmaradt 2.900 e Ft támogatás, valamint a be nem fizetett lakossági hulladékgyűjtés összege 3.600 e Ft. Ezáltal a VN Kft.-nél nyilvántartott díjhátralékok kiegyenlítésre kerültek, a díjhátralékkal rendelkező ingatlantulajdonosok névsora átadásra került az Önkormányzat részére, letiltás céljából.

A 2012. gazdasági évben a közfoglalkoztatási rendszer változása miatt a vállalkozási tevékenységek (strand, parkoló) üzemeltetéséhez nem tudtuk

a közfoglalkoztatottakat alkalmazni, ez jelentős bérnövekedést okozott, mert a strand, és a parkoló személyzete a VN Kft. állományába került.

„Közhasznú feladatok:

- A tulajdonos által meghatározott közhasznú feladatok racionális ellátása.
- A karbantartási feladatok terv szerinti elvégzése
- Az energiagazdálkodás (közvilágítás) ellenőrzése, biztosítása
- Intézmények folyamatos karbantartása
- A település fenntartása, a pénzügyi egyensúly figyelembe vételével.

„Vállalkozási feladatok:

- Az idényjellegű munkacsúcsokat, feladatokat az állandó létszám mellett munkaszervezéssel megoldani
- A VN Kft. eredményességének érdekében érdekeltégeit fejleszteni
- Rendeleteket, határozat módosításokat kimunkálni
- A bevételek növelésének további lehetőségeit felkutatni

„A személyzeti és munkaügyi feladatok:

- Az állandó létszám megtartása
- A lakossági hulladékgyűjtés számlázás megszűnése miatt 1 fő közös megegyezéssel az állandó létszámból kikerült.
- A feladatokhoz kapcsolódó munkacsoportok kialakítása (pl. erdőgazdálkodás)
- A munkavégzés biztonsági, munkaegészségi feltételeinek, a szükséges eszközöknek, szerszámoknak biztosítása.

1.3 A bevételek és kiadások alakulása.

Az alábbi táblázatok tartalmazzák:

- a társaság összes tevékenységének alakulását.
1.sz. táblázat
- a társaság költségfelhasználását költségnemenkénti bontásban.
2.sz. táblázat

Kiemelt gazdálkodási adatok- értékek:

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| VN Kft. 2012. évi árbevétele: | 101 979 eFt. |
| VN Kft 2012 évi költségfelhasználása: | 100 991 eFt. |
| Bankszámla: 2012. dec.31. | 4.544 eFt. |
| Lekötött betét 2012 .dec.31. | 5.035 eFt. |

Bevételek alakulása a 2012. évi üzleti tervhez viszonyítva

Adatok e Ft-ban

| Közhasznú feladatok | Terv | Tény | % |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Közvilágítás dec. havi része | - | 2122 | |
| Önkormányzati tám. | 10000 | 12900 | 129 |
| Halasztott bevétel, | | | |
| Fel nem osztott költségek | 2562 | 3689 | 140 |
| Összesen: | 12562 | 18711 | 148,9 |

Vállalkozási feladatok

| | | | |
|--------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Sírhely megváltás | 1605 | 2054 | 128 |
| Strandok, egyéb épületek | 34000 | 42567 | 125 |
| Parkolók üz. | 23000 | 20234 | 88 |
| Erdőgazdálkodás | 2680 | 2488 | 92,8 |
| Ügyvez. Hatáskörű tev. | 4300 | 4086 | 95 |
| Rendezvénysátor | 3700 | 1865 | 50,4 |
| Faházak bérleti díja | 1000 | - | |
| Eszközértékesítés | 6000 | 2000 | 33,3 |
| Lakossági hull. Gyűjtés | 5046 | 6204 | 123 |
| Sportpálya | 1700 | 1770 | 104,1 |
| Összesen: | 83031 | 83268 | 100,3 |
| Mindösszesen: | 95593 | 101979 | 106,7 |

2. számú táblázat

Kiadások alakulása a 2012. évi üzleti tervhez viszonyítva

| Közhasznú feladatok | Terv | Tény | % |
|--------------------------------------|-------------|-------------|----------|
| Park és zöldterületek | 3001 | 6637 | 221 |
| Ágyások, virágtartók | 1855 | 1518 | 81,8 |
| Sorfák, parkfák | 1954 | 1127 | 57,7 |
| Játszóterek | 799 | 235 | 29,4 |
| Település tisztaság, csap.víz elvez. | 2737 | 5320 | 194,4 |
| Utak karbantartása | 945 | 1433 | 151,6 |
| Hó eltakarítás | 800 | 629 | 78,6 |
| Árkok, átereszek | 705 | 1116 | 158,3 |
| Közterületek takarítása | 1139 | 1244 | 109,2 |
| Illegális hull. lerakók | 688 | 136 | 19,8 |
| Zászlózás, díszvilágítás | 752 | 194 | 25,8 |
| Közvilágítás | 21084 | 22235 | 105,5 |

| | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Temető üzemeltetés | 1125 | 1937 | 172,2 |
| Közkutak, ivóvíz | 720 | 440 | 61,1 |
| Közütemények karb. | 2907 | 5499 | 189,2 |
| Közhaszn. fogl. | 2546 | 2437 | 95,7 |
| Összesen: | 43757 | 52137 | 119,1 |
| Fel nem osztott költségek | 10994 | 14455 | 131,5 |
| Mindösszesen: | 54751 | 66592 | 121,6 |

| Vállalkozási feladatok | Terv | Tény | % |
|-------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Sírhely megváltása | 504 | 135 | 26,6 |
| Strandok, egyéb épületek | 17000 | 16981 | 99,9 |
| B.örs fürdőhely | 500 | 237 | 47,4 |
| Szénégető dűlő | 1056 | 1085 | 102,7 |
| Parkolók üz. | 3567 | 3949 | 110,7 |
| Erdőgazdálkodás | 944 | 2751 | 291 |
| Rendezvénysátor | 1276 | 833 | 65,3 |
| Faház bérleti díj | 200 | - | |
| Eszközök értékesítése | 2000 | - | |
| Egyéb váll. Tevékenység | 2165 | 4300 | 198,7 |
| Lakossági hull. Gyűjtés | 4980 | 3452 | 69,3 |
| Sportpálya | 1700 | 676 | 39,8 |
| Váll. Feladatok ÉCS | 4950 | - | |
| Összesen: | 40842 | 34399 | 84,2 |

Összefoglalva (a közhasznúsági jelentés adatait figyelembe véve, a számszaki adatok alapján):

2012. évi önkormányzati támogatás összege 10.000 e.Ft-tal szerepel.

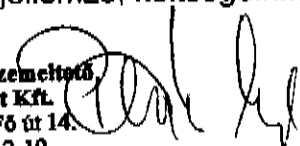
2012. évben a VN KFT 988 e.Ft eredménnyel zárt. A VN Kft. zavartalan téli működéséhez nagyban hozzájárult a 2012. november 30.-án átutalt 2.900 e Ft, illetve a 3. 600 e. Ft, mely összegek kifizetésére az Önkormányzat rendeleteiben kötelezettséget vállalt.

A 2012. évben igénybe vett 9. 000 Ft-os hitelkeret visszafizetése már július 18.-án megtörtént, valamint augusztus hónapban lekötésre került 5.000 e. Ft, mely még 2012. december 31.-én is rendelkezésre állt.

A 2012. évi gazdálkodásunkra a takarékoság volt a jellemző, költségeinket a lehetőségekhez mérten próbáltuk csökkenteni.

Badacsonytomaj 2012-04-20.

Badacsonytomaj Városüzemeltető,
Közhasznú Nonprofit Kft.
8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.
Adószám: 21922541-2-19
Bsz.: 72800030-10000960



Pásztor László
ügyvezető

Normál egyszerűsített éves beszámoló

Vállalkozás neve: **BADACSONYTOMAJ VN KFT**

Statistikai számjel: 21922541421111319

Cégjegyzékszám: 19-09-511043

A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|--------------|------------------------------------|----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 34 006 | 0 | 30 116 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 0 | 0 | 0 |
| 3 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 34 006 | 0 | 30 116 |
| 4 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 |
| 5 | B. FORGÓESZKÖZÖK | 51 984 | 0 | 11 332 |
| 6 | I. KÉSZLEEK | 133 | 0 | 133 |
| 7 | II. KÖVETELÉSEK | 45 107 | 0 | 1 578 |
| 8 | III. ÉRTÉKPAPÍROK | 0 | 0 | 0 |
| 9 | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 6 745 | 0 | 9 621 |
| 10 | C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 | 2 181 |
| 11 | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN | 85 990 | 0 | 43 829 |

**Badacsonytomaj Városüzemeltető
Közhasznú Nonprofit Kft.**
8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.
Adószám: 21922541-2-19
Bsz.: 72800030-10000960

BADACSONYTOMAJ, 2013.04.20.

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **BADACSONYTOMAJ VN KFT**
 Statisztikai számjel: 21922541421111319
 Cégjegyzékszám: 19-09-511043
 A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -
 Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|--------------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 12 | D. SAJÁT TŐKE | 23 478 | 0 | 24 388 |
| 13 | I. JEGYZETT TŐKE | 3 330 | 0 | 3 330 |
| 14 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-) | 0 | 0 | 0 |
| 15 | III. TŐKETARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 16 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 4 817 | 0 | 20 148 |
| 17 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 18 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 19 | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 15 331 | 0 | 908 |
| 20 | E. CÉLTARTALÉKOK | 0 | 0 | 0 |
| 21 | F. KÖTELEZETTSÉGEK | 41 015 | 0 | 5 701 |
| 22 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 23 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 24 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 41 015 | 0 | 5 701 |
| 25 | G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 21 487 | 0 | 13 462 |
| 26 | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) | 85 990 | 0 | 43 629 |

**Badacsonytomaj Városüzemeltető
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.
 Adószám: 21922541-2-19
 Bsz.: 72800030-10000960**

BADACSONYTOMAJ, 2013.04.20.

P.H.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Eredménykimutatás

Vállalkozás neve: **BADACSONYTOMAJ VN KFT**
 Statisztikai azámjel: 21922541421111319
 Cégjegyzékszám: 19-09-511043
 A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|--------------|--|----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE | 157 345 | 0 | 77 489 |
| 2 | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE | 0 | 0 | 0 |
| 3 | III. EGYÉB BEVÉTELEK | 30 553 | 0 | 21 967 |
| 4 | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 115 092 | 0 | 51 142 |
| 5 | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 45 899 | 0 | 40 755 |
| 6 | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 9 214 | 0 | 8 203 |
| 7 | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 2 616 | 0 | 655 |
| 8 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 14 377 | 0 | -1 309 |
| 9 | VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI | 264 | 0 | 185 |
| 10 | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI | 1 097 | 0 | 225 |
| 11 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | - 833 | 0 | -61 |
| 12 | C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | 13 543 | 0 | -1 370 |
| 13 | X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK | 2 470 | 0 | 2 358 |
| 14 | XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK | 0 | 0 | 0 |
| 15 | D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | 2 470 | 0 | 2 358 |
| 16 | E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 16 013 | 0 | 988 |
| 17 | XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG | 692 | 0 | 80 |
| 18 | F. ADÓZOTT EREDMÉNY | 15 331 | 0 | 908 |
| 19 | G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 15 331 | 0 | 908 |

Badacsonytomaj Városüzemeltető
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.
 Adószám: 21922541-2-19
 Bsz.: 72800030-10000960

BADACSONYTOMAJ, 2013.04.20.

P.H.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Leltár

Készült: Badacsonytomaj VN KFT 8258 Badacsonytomaj, Fő u. 14. adószáma: 21922541-2-19 2012. 12. 31-i mérlegforduló napján készített beszámolóhoz.

A leltár elkészítéséért és valódiságáért a KFT leltározási szabályzata alapján a KFT mindenkori ügyvezetője felelős.

A 2012. 12.31-i leltárt előkészítette a KFT társasággal alkalmazotti jogviszonyban álló Vargáné Szőke Judit könyvelő végezte.

A leltározást a főkönyvvel illetve a kapcsolódó analitikákkal történő egyeztetés módszerével Pásztor László ügyvezető (8257 Badacsonytomaj Csigáskúti u. 13..) és Vargáné Szőke Judit végezte.

1./ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:

A társaság 2012. 12.31. üzleti évéről készítendő mérlegében befektetett eszközök nettó értéke: 30.116 e.-Ft.

2012. évben tárgyi eszközök értéke: 4314 e Ft

2./ FORGÓESZKÖZÖK

| | |
|--|------------|
| A KFT készletállománya 2012. 12. 31. napján | 133 e Ft. |
| A társaság vevő követelése | 169 e Ft |
| Pénztár 2012. 12.31. záró pénzkészlete: | 41 e Ft |
| Elszámolási betétszámla 2012. 12.31. záró egyenleg | 4.544 e Ft |

3./ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS

4./ SAJÁT TŐKE

Az Alapító Okiratban rögzítetteknek megfelelően a 3.330e Ft a jegyzett tőke.

5./ KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettség: 0 Ft

Rövid lejáratú kötelezettség:

| | |
|---------------------------|------------------|
| - Vevőktől kapott előleg | 70 e Ft |
| - Szállítók | 2.017 e Ft |
| - kifizetői SZJA | 370 e Ft |
| - ÁFA | 461 e Ft |
| - TB kötelezettség | 969 e Ft |
| - Szakképzési hozzájár. | 30 e Ft |
| - Lakossági hull. gyűjtés | 114 e Ft |
| - Keresetelszámoló számla | 1.670 e Ft |
| Mindösszesen: | 5.701 eFt |

6./ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK 2.421 e Ft

Térítés nélkül Önkormányzat által átadott tárgyi eszközök:

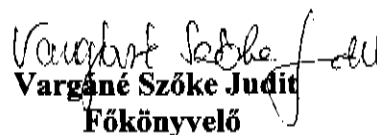
| | |
|----------------------|-------------|
| Közvilágítás | 10.600 e Ft |
| Strandi beruházás | 111 e Ft |
| Strand röplabdapálya | 197 e Ft |
| Óvodai nyílászáró | 133 e Ft |

Badacsonytomaj, 2013. április 20.



Pásztor László
Ügyvezető

Badacsonytomaj Városüzemeltető
Közhatalmi Nonprofit Kft.
8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.
Adószám: 21922541-2-19
Hsz.: 72800030-10000960



Vargáné Szőke Judit
Főkönyvelő

Kiegészítő melléklet

BADACSONYTOMAJ VN KFT

8258 BADACSONYTOMAJ
FŐ. U. 14.

Adószám: 21922541-2-19
Cégjegyzékszám: 1909511043
KSH: 21922541/4211/113/19

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2012. évi éves beszámolóhoz

Badacsonytomaj, 2013. április 20.

1./ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1./ A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

1.1.1./ A VÁLLALKOZÁS SZÖVEGES BEMUTATÁSA

- A cég neve: Badacsonytomaj VN KFT
- A cég székhelye: 8258 Badacsonytomaj Fő u. 14.
- A cég telephelye: 8258 Badacsonytomaj Fő u. 27
- A cég alakulásának éve: 2002
- A cég jegyzettőkéje: 3.330.000.-Ft
- A cég fő tevékenysége: Autópálya, út, repülőtér építés
- Mérlegkészítés időpontja: 2013. 03.31.

1.1.2./ A VÁLLALKOZÁS TULAJDONOSI SZERKEZETE

100%-ban Badacsonytomaj Város Önkormányzata

1.1.3./A VÁLLALKOZÁS KÉPVISELETÉRE JOGOSULT ÉS A BESZÁMOLO ALÁÍRÁSÁRA KÖTELEZETT SZEMÉLY

A vállalkozás képviselőjére a mindenkori ügyvezető Pásztor László, (8257 Badacsonytomaj Csigáskúti u.13.) jogosult.

1.2./ KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK BEMUTATÁSA

A vállalkozásnak a mérlegkészítés időpontjában kapcsolódó vállalkozási nincs.

1.3./A BEFOLYÁSSAL RENDELKEZŐ TAGOK/RÉSZVÉNYESEK BEMUTATÁSA

A társaság 100 %-os tulajdonosa Badacsonytomaj Város Önkormányzata

1.4./AZON TÁRSASÁGOK BEMUTATÁSA, MELYEKBE A VÁLLALKOZÁS JELENTŐS /TÖBBSÉGI VAGY KÖZVETLEN IRÁNYÍTÁST BIZTOSÍTÓ/BEFOLYÁSSAL RENDELKEZIK

A Badacsonytomaj VN KFT más társaságban vagy közvetlen irányítást biztosító befolyással nem rendelkezik.

1.5./ ÁLTALÁNOS SZÁMVITELI INFORMÁCIÓK A VÁLLALKOZÁSRÓL

1.5.1./ A SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI, JELLEMZŐI

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni, pénzügyi helyzetét.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvviteli rendszerben „A” típusú éves beszámolóval, azon belül „A” típusú összköltség eljárással készített eredmény kimutatással teljesíti.

A könyvelési számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükör foglalja össze.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván.

Az 5. számlaosztály megfelelő tagolása biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7 számlaosztályok nem kerültek megnyitásra.

Az értékcsökkenési kulcsokat a cég az eszköz elhasználódási ideje függvényében állapítja meg és lineáris leírást alkalmaz.

A 100.000.- Ft alatti egyedi beszerzési értékű eszközök a használatbavételükkel egy időben értékcsökkenési leírásként kerültek elszámolásra.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása akkor indokolt, ha az eszközöknél megtervezett körülményekben lényeges változás következett be.

1.5.2./ A VÁLLALKOZÁS KÖNYVVIZSGÁLATA

A vállalkozásnak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény értelmében könyvvizsgálati kötelezettsége van.

Könyvvizsgáló: SZÉKELY Könyvvizsgáló KFT 8300 Tapolca Bányász u. 21/A

Kamarai tagság száma: 002344

1.5.3./ A KÖTELEZŐ SZÁMVITELI SZABÁLYZATOK BEMUTATÁSA

A társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített előírásoknak megfelelően elkészítette számviteli szabályzatait, melyek a következők:

- Eszközök és források értékelési szabályzata
- Leltározási szabályzat
- Pénz-és értékkezelési szabályzat
- Selejtezési szabályzat

1.5.4./A MÉRLEG FORMÁJÁNAK MEGVÁLASZTÁSA

A társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 22 § (1) bekezdésében rögzítettek alapján a törvény 1. számú mellékletében részletezett változatok közül a mérleg és eredmény kimutatás „A” típusát, ezen belül az eredmény kimutatás összköltségeljárással készített formáját választotta.

2/ RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1./IMMATERIÁLIS JAVAK

Az immateriális javak a számviteli törvényben rögzített bekerülési értékkel kerülnek állományba, majd a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték képezi az értékcsökkenés évenként elszámolható összegének alapját.

2.1.1./ AZ IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA

A vállalkozás 2012.12.31.-én immateriális vagyonnal nem rendelkezik.

2.2./ TÁRGYI ESZKÖZÖK

A tárgyi eszközök a számviteli törvény által definiált bekerülési értékkel kerülnek állományba vételre, majd a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték képezi az értékcsökkenés évenként elszámolható összegének alapját.

2.2.1./ TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA

| IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA | | | | | | | | | | |
|---|-------|-----------|-----------|------|--------------------------|-----------|-----------|------|------------|---|
| BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA | | | | | ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA | | | | | |
| Időszak | NYitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | NYitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | NETTÓ Záró | |
| 11 IMMATERIÁLIS JAVAK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 Vagyongárjelölés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 Szellemi Tulajdon | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 TÁRGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 Feltalálások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 136 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 137 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 138 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 139 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 140 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 141 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 142 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 143 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 144 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 145 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 146 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 147 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 148 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 150 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 151 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 152 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 153 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 154 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 155 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 156 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 157 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 158 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 159 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 160 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 161 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 162 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 163 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 164 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 165 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 166 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 167 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 168 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 169 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 170 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 171 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 172 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 173 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 174 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 175 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 176 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 177 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 178 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 179 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 180 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 181 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 182 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 183 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 184 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 185 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 186 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 187 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 188 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 189 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 190 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 191 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 192 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 193 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 194 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 195 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 196 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 197 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 198 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 199 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 200 Feltalálások jogai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1. oldal

A program juttatásának feltételei

1. oldal

2013.04.15

2.2.2./ TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK ALAKULÁSA

A tárgyi eszközök bekerülési értéke 100.000.- Ft alatti érték volt, így értékcsökkenésük egy összegben került elszámolásra.

2.2.3./A KÖRNYEZETVÉDELEMMEL KAPCSOLATOS TÁRGYI ESZKÖZÖK BEMUTATÁSA

A társaság tulajdonában környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköz a mérleg fordulónapján nincs.

2.2.4./ VAGYONKEZELÉSBE VETT KINCSTÁRI ESZKÖZÖK

A társaság vagyonkezelésbe kincstári vagyont nem vett.

2.3./ BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

A vállalkozás tulajdonában 2012.12.31.-én befektetett pénzügyi eszköz nincs.

2.4./ KÉSZLETEK

A vállalkozás tulajdonában 2012.12.31.-én az alábbi készletek vannak:
Óvodai nyílászárók 133 e/Ft

2.5./KÖVETELÉSEK

A társaság vevő követelése 1578 e/Ft

2.6./AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK BEMUTATÁSA

Az aktív időbeli elhatárolások mérleg fordulónapi értéke 2181 e Ft

2.7./ SAJÁT TŐKE

A KFT saját tőkéje a 2012 évi záró mérlegben 24.386 e Ft

2.8./CÉLTARTALÉKOK BEMUTATÁSA/KÉPZÉS, FELHASZNÁLÁS/

A vállalkozás a tárgyidőszakban céltartalékot nem képezett és nem is használt fel.

2.9./ KÖTELEZETTSÉGEK

2.9.1./ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA

2.9.1.1./ HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA

A KFT. -nek hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

2.9.1.2./ RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA

Rövid lejáratú kötelezettség:

| | |
|--------------------------|-------------------|
| - TB kötelezettség | 1.369 e Ft |
| - Szállítók | 2.017 e Ft |
| - Egyéb kötelezettség | 2.245 e Ft |
| - Vevőktől kapott előleg | 70 e Ft |
| Mindösszesen: | 5.701 e Ft |

2.9.2./ ZÁLOGJOGGAL, GARANCIÁVAL BIZTOSÍTOTT KÖTELEZETTSÉGEK

Zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége a vállalkozásnak nincs.

2.9.3./A DEVIZA-VÉTELI VAGY CSAK DEVIZA-ELADÁSI ÁRFOLYAM ALKALMAZÁSÁBÓL EREDŐ KÜLÖNBÖZET BEMUTATÁSA A KÜLFÖLDI PÉNZÉRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ESETÉBEN

A Társaság deviza átváltásából 29 e. Ft bevételhez jutott. (Parkoló automaták).

2.9.4./ AZ OLYAN KÖTELEZETTSÉG BEMUTATÁSA, AMELYNEK VISSZAFIZETENDŐ ÖSSZEGE NAGYOBB A KAPOTT ÖSSZEGNÉL

A társaságnak olyan kötelezettsége nincs, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél.

2.9.5./ A MÉRLEGBEN MEG NEM JELENŐ KÖTELEZETTSÉGEK, AMELYEK A PÉNZÜGYI HELYZET ÉRTÉKELESE SZEMPONTJÁBÓL JELENTŐSÉGGEL BÍRNAK

A vállalkozásnak nincs olyan kötelezettsége, amely a mérlegben nem szerepel, ám a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír.

2.10./ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások 2012.12.31.-i záró értéke: 13.462 e Ft

2.11./ BEVÉTELEK ALAKULÁSÁNAK BEMUTATÁSA

Értékesítés nettó árbevétele 77.489 e Ft

Egyéb bevételek 21.967 e Ft

2.13./ AKTIVÁLT SAJÁTTELJESÍTMÉNY ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA

Az aktivált sajátjeljesítmény záró értéke: 0

2.14./ KÖLTSÉGEK

2.14.1./ A KÖLTSÉGEK KÖLTSÉG-NEMENKÉNTI BONTÁSA

A tárgyidőszakban felmerült költségek a társaság alapításához, a piackutatáshoz valamint a társaság működéséhez, számviteli-adóügyi kötelezettségeinek teljesítéséhez kerültek felhasználásra.

2.14.2./ A KÖRNYEZETVÉDELEMMEL KAPCSOLATOS KÖLTSÉGEK

A tárgyidőszakban környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel.

2.15./ RENDKÍVÜLI TÉTELEK

Az érintett időszakban rendkívüli bevételek merültek fel 2.358 e Ft értékben

2.16./ VÁLLALAT ÉRTÉKELÉST SZOLGÁLÓ KIMUTATÁSOK

2.16.1./ A VAGYONI HELYZET MUTATÓI

- Forgóeszközök aránya/ forgóeszközök/összes eszköz/=0,26
- Saját tőke aránya /saját tőke /összes forrás/=0,56
- Tőke igényességi mutató / befektetett eszközök/ összes eszköz/=0,69
- Eladósodottság/ összes kötelezettség/ összes forrás/= 0,13
- Tőkefeszültségi mutató/ összes kötelezettség/ saját tőke/= 0,23

2.16.2./ A PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI

- Likviditási mutató/ forgóeszközök/ kötelezettségek/=1,987
- Likviditási gyorsráta / (pénzeszközök +követelések+ értékpapírok)/rövid lejáratú kötelezettségek/=1,964
- Eladósodottság / kötelezettségek /összes forrás/=0,130
- Nettó eladósodottság /(kötelezettségek – követelések)/ saját tőke/= - 0,168
- Hitel fedezettség mutató /követelések/ rövid lejáratú kötelezettségek/=0,276
- Vevő és szállítóállomány aránya / követelések áru szállításból és szolgáltatás nyújtásból / kötelezettségek áru szállításból és szolgáltatás nyújtásból/=0,276

2.16.3./ JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

A társaság 2012. évi bevétele 101.979 e Ft

A társaság 2012. évi kiadása 101.071 e Ft

A kiadások megosztása

Vállalkozás arányában 66 %

Közhasznú tevékenység arányában 34 %

2.17./ A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁT MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

A társasági adó alapját azonos összeggel csökkentette illetve növelte a tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenés, ugyanis a számviteli törvény alapján elszámolt illetve a társasági adó törvény által megengedett értékcsökkenés összege megegyezett.

2.18./ A FOGLALKOZTATOTT MUNKAVÁLLALÓKKAL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

A KFT alkalmazottakat foglalkoztat. A személyi jellegű ráfordítások az alkalmazottak fizetett bér és járulécai

| | |
|-------------|-------------|
| Bér költség | 32.592 e Ft |
|-------------|-------------|

| | |
|-----------------------------|------------|
| Ebből- tisztségviselők díja | 3.140 e Ft |
|-----------------------------|------------|

| | |
|-----------------|------------|
| - bér járulékok | 6.994 e Ft |
|-----------------|------------|

A kiegészítő mellékletben közölt információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 88. §-94 § -ban rögzítettek alapján a társaság üzleti évének adataiból és gazdasági eseményeiből kerültek kimunkálásra.

Badacsonytomaj, 2013. április 20.

Badacsonytomaj Városüzemeltető
Közhasznú Nonprofit Kft.
8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.
Adószám: 21922541-2-19
Bsz.: 72800030-10000960



Pásztor László
Ügyvezető

Határozatok tára

| | | | |
|--------------------|-------------|--|--------------------------|
| 26/2012. (II.24.) | 2012.02.24. | Bolla József polgári jogviszony megszüntetése | elfogadásra került |
| 27/2012. (II.24.) | 2012.02.24. | Rakics Anna ügyvezetővé választása | megtörtént |
| 31/2012. (III.08.) | 2012.03.08. | Sportpályák átadása a VN KFT részére | megtörtént |
| 33/2012. (III.08.) | 2012.03.08. | Badacsonytomaj VN KFT 2012. évi üzleti terve | az átdolgozás megtörtént |
| 34/2012. (III.08.) | 2012.03.08. | VN KFT alapítói okirat módosítása (erdőgazdálkodás) | megtörtént |
| 37/2012. (III.08.) | 2012.03.08. | Településszemle tapasztalatai, idegenforg. idény felk. | elfogadásra került |
| 40/2012 (III.08.) | 2012.03.08. | Őstermelői piac helyének és üzemeltetőjének kijelölése | megtörtént |
| 54/2012 (IV.12.) | 2012.04.12. | Borhetek megrendezése | elfogadásra került |
| 56/2012. (IV.12.) | 2012.04.12. | Badacsony belső életének rendbetétele | kezdemenyezés |
| 59/2012. (IV.12.) | 2012.04.12. | Önkormányzat és int. 2011. évi pénzmaradványa | elfogadásra került |
| 60/2012. (IV.12.) | 2012.04.12. | Badacsonytomaj VN KFT 2012. évi üzleti terve | nem került elfogadásra |
| 61/2012. (IV.12.) | 2012.04.12. | Dr. Gáli Mihály ügyvéd megbízása (VN KFT) | elfogadásra került |
| 62/2012.(IV.12.) | 2012.04.12. | Játszótereken kisebb munkák elvégzése (ütemterv) | megtörtént |
| 63/2012.(IV.12.) | 2012.04.12. | Piac üzemeltetési szabályzat elfogadása | elfogadásra került |
| 75/2012.(IV.12.) | 2012.04.12. | Angol-ház közművek állapotának vizsgálata | elfogadásra került |

| | | | |
|---------------------|-------------|---|--------------------|
| 80/2012.(IV.25.) | 2012.04.25. | Tájékoztatás az idegenforg. szezon előtti felkészülésről | elfogadásra került |
| 81/2012.(IV.25.) | 2012.04.25. | Badacsonytomaji bazalttemplom megvilágítása | elfogadásra került |
| 84/2012.(IV.25.) | 2012.04.25. | Badacsony Díszterén közterületek bérbeadása | elfogadásra került |
| 101/2012 (V.09.) | 2012.05.09. | Badacsonytomaj VN KFT 2011. évi üzleti terv teljesítése | elfogadásra került |
| 103/2012 (V.09.) | 2012.05.09. | Rakics Anna jogviszonyának meghosszabbítása | elfogadásra került |
| 104/2012 (V.09.) | 2012.05.09. | VN KFT 2012. évi üzleti terv elfogadása | megtörtént |
| 113/2012 (V.24) | 2012.05.24. | Közmunka programban történő részvétele | elfogadásra került |
| 121/2012 (VI.14.) | 2012.06.14. | VN KFT átköltözése elutasítva | elfogadásra került |
| 122/2012 (VI.14.) | 2012.06.14. | VN KFT SZMSZ-ének elfogadása | megtörtént |
| 123/2012 (VI.14.) | 2012.06.14. | VN KFT Alapítói Okiratának módosítása | elfogadásra került |
| 124/2012 (VI.14.) | 2012.06.14. | VN KFT 2012. évi részletes üzleti terv elfogadása | megtörtént |
| 143/2012 (VI.18.) | 2012.06.18. | VN KFT ügyvezetői állásra pályázat kiírása | megtörtént |
| 144/2012 (VI.18.) | 2012.06.18. | VN KFT Alapítói Okirat kiegészítése | megtörtént |
| 151/2012 (VII.25) | 2012.07.25. | Pályázat kiírása ügyvezetői állásra | elfogadásra került |
| 166/2012 (VIII.09.) | 2012.08.09. | VN KFT Alapítói Okirat módosítása | elfogadásra került |
| 176/2012 (VIII.09.) | 2012.08.09. | A Testület nem támogatja a VN KFT folyószámla Hiteleszerződésének meghosszabbítását | elfogadásra került |

| | | | |
|--------------------|-------------|---|----------------------|
| 182/2012 (VIII.13) | 2012.08.13. | A Testület nem támogatja a VN KFT folyószámla Hiteleszerződésének meghosszabbítását | elfogadásra került |
| 184/2012 (VIII.13) | 2012.08.13. | VN KFT további működtetése | elfogadásra került |
| 192/2012 (IX.12) | 2012.09.12. | Működési terv készítése VN KFT | megtörtént |
| 194/2012 (IX.12.) | 2012.09.12. | Alsó bazársoron lévő nyíl. Illemhely elbontása | megtörtént |
| 221/2012 (X.11.) | 2012.10.11. | Strandok, parkolók üzemeltetési tapasztalatai | elfogadásra került |
| 222/2012 (X.11.) | 2012.10.11. | Tájékoztató a 2012/2013. évi téli időszakra való felkész. | elfogadásra került |
| 223/2012 (X.11) | 2012.10.11. | VN KFT további működése | döntés nem született |
| 224/2012 (X.11) | 2012.10.11. | Vagyonkezelési szerződés tervezet | döntés elhalasztva |
| 233/2012 (X.11) | 2012.10.11. | Ügyvezetői álláshely pályázat módosítása | elfogadásra került |
| 239/2012 (X.29) | 2012.10.29. | VN KFT további működésének felülvizsgálata | döntés elhalasztva |
| 246/2012 (XI.16.) | 2012.11.16. | Felhatalmazás a Takarékszövetkezettel történő tárgyalásra | elfogadásra került |
| 247/2012 (XI.16) | 2012.11.16. | VN KFT 2012. I-VIII. hónap gazdálkodásáról beszámoló | elfogadásra került |
| 263/2012 (XI.28.) | 2012.11.28. | Észak-Balaton Hülladékkezelési Konzorcium Közzolgáltatási szerződés aláírása | elfogadásra került |
| 264/2012 (XI.28.) | 2012.11.28. | Helyi hulladékkezelési rendelet módosítása | elfogadásra került |
| 266/2012 (XI.28) | 2012.11.28. | Pásztor László ügyvezetővé megbízása | elfogadásra került |

| | | | |
|-------------------|-------------|---|--------------------|
| 271/2012 (XI.28.) | 2012.11.28. | A testület továbbra is a VN KFT-vel kívánja ellátni A gazdasági társaságra átruházott kötelező önk. feladatait | elfogadásra került |
| 272/2012 (XI.28.) | 2012.11.28. | Vagyonkezelési szerződés tervezet | elfogadásra került |
| 273/2012 (XI.28.) | 2012.11.28. | VN KFT Javadalmozási Szabályzata | elfogadásra került |
| 275/2012 (XI.28.) | 2012.11.28. | MENÜ BT konyhájánál közműcsatlakozás leválasztása | elfogadásra került |

Badacsonytomaj Városüzemeltető
Közhatalmi Nonprofit Kft.
 8258 Badacsonytomaj, Rósa út 14.
 Adószám: 21922541-2-19
 Bsz.: 72800030-10000960

Badacsonytomaj, 2013-április-20.



Pásztor László
 Ügyvezető

Költségfelhasználás kimutatása

Közhatalmi költségfelhasználás kimutatása
2012.01.01. - 2012.12.31.

Kiadások költség nemek szerint

| | 51 | 52 | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 8 | |
|----------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------|----------------|---------------------|------------------|------|------------|----------|
| | Anyag költség | Igénybe vett szolg. | Egyéb szolg. | Bér költség | Személyi jellegű | Bér járulékok | É.CS | Ráfordítás | Összesen |
| 110 Park és zöldterület | 1740 | 195 | 4 | 3537 | 66 | 836 | 210 | 49 | 6637 |
| 120 Ágyások, virágtartók | 728 | | | 610 | 54 | 105 | 10 | 11 | 1518 |
| 130 Parkfák, sövények | | 663 | | 334 | | 63 | 58 | 9 | 1127 |
| 140 Játszóterek | 16 | 217 | | | | | | 2 | 235 |
| 200 Csapadékvíz elvez. | 708 | 259 | 173 | | 8 | | 294 | 11 | 1453 |
| 210 Közterületen hull. Gyűjtés | 7 | 2213 | | 1290 | 35 | 293 | | 29 | 3867 |
| 220 Utak karbantartása | 29 | 301 | | 790 | 35 | 203 | 64 | 11 | 1433 |
| 225 Hőellátás | | 237 | | 265 | | 59 | 63 | 5 | 629 |
| 230 Árkok, átvezetők | 3 | 643 | | 357 | 30 | 75 | | 8 | 1116 |
| 240 Közterületek takarítása | | | | 1012 | | 208 | 15 | 9 | 1244 |
| 245 Ill. hull. lerakók megszűnt. | | | | 114 | | 21 | | 1 | 136 |
| 250 Zászlózás, díszvilágítás | 40 | 153 | | | | | | 1 | 194 |
| 310 Közvilágítás | 18658 | 89 | 68 | 820 | | 188 | 2153 | 259 | 22235 |
| 320 tetető üzemeltetés | 440 | 386 | 4 | 870 | 36 | 186 | | 15 | 1937 |
| 330 Közutak | 274 | | | 133 | | 30 | | 3 | 440 |
| 340 Közintézmények karb. | 546 | 748 | 10 | 3374 | 58 | 722 | | 41 | 5499 |
| 400 Közhatalmi foglalkoztatás | 254 | | 4 | 1712 | 36 | 413 | | 18 | 2437 |
| Összesen: | 23443 | 6104 | 263 | 15218 | 358 | 3402 | 2867 | 482 | 52137 |
| 450 Fel nem osztott kts | 2004 | 1850 | 1480 | 6456 | 331 | 1705 | 429 | 280 | 14535 |
| Összesen: | 25447 | 7954 | 1743 | 21674 | 689 | 5107 | 3296 | 762 | 66672 |

Vállalkozási költségfelhasználás kimutatása
2012.01.01. - 2012.12.31.

| | 51 | 52 | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 8 | |
|------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------|----------------|---------------------|------------------|-------------|-------------|---------------|
| | Anyag költség | igénybe vett szolg. | Egyéb szolg. | Bér költség | Személyi jellegű | Bér járulékok | É.CS | Ráfordítás | Összesen |
| 510 Köztemetők | 39 | | 6 | | | | 90 | | 135 |
| 520 Strandok | 3165 | 4743 | 1001 | 5370 | 233 | 655 | 1320 | 494 | 16981 |
| 523 Badacsonyi strand | 94 | 12 | | 111 | | 20 | | | 237 |
| 530 Szénégető | 16 | 522 | | 398 | | 89 | | 60 | 1085 |
| 540 Parkoló üzemeltetés | 277 | 518 | 112 | 1546 | 139 | 333 | 1024 | | 3949 |
| 551 Erdőgazdálkodás | 156 | 66 | | 1949 | 36 | 446 | 98 | | 2751 |
| 600 Vállalkozási tevékenység | 1053 | 1338 | 304 | 295 | 1 | 69 | 1872 | 46 | 4978 |
| 601 Rendezvényátor | 4 | 16 | | 236 | 36 | 51 | 490 | | 833 |
| 603 Óvodai nyílászárók | | 105 | | | | | | | 105 |
| 610 Továbbbszám. Áramdíj | -495 | | | | | | | 637 | 142 |
| 611 Továbbbszám. Gázdíj | -2418 | | -54 | | | | | 1415 | -1057 |
| 620 Lakossági hulladék | 19 | 2489 | 16 | 763 | | 165 | | | 3452 |
| 630 Önkormányzati megrend. | 109 | 23 | | | | | | | 132 |
| 631 Sportpálya | 288 | 26 | 1 | 251 | 36 | 57 | 17 | | 676 |
| Összesen: | 2307 | 9858 | 1386 | 10919 | 481 | 1885 | 4911 | 2652 | 34399 |
| Mindösszesen: | 27754 | 17812 | 3129 | 32593 | 1170 | 6992 | 8207 | 3334 | 101071 |

Független könyvvizsgálói jelentés

Független könyvvizsgálói jelentés

**A BADACSONYTOMAJ VÁROSÜZEMELTETŐ
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
8258 Badacsonytomaj, fő u. 14. tulajdonosának**

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a **BADACSONYTOMAJ VÁROSÜZEMELTETŐ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT** (8258 Badacsonytomaj, Fő u. 14.) mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérleghől – melyben az eszközök és források egyező végösszege 43,629 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 908 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfelleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja a könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések egyszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.




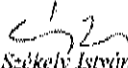
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **BADACSONYTOMAJ VÁROSÜZEMELTETŐ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT** 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

TAPOLCA, 2013.04.20.


SZÉKELY KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT Nyilvántartási szám: MKVK 002344
8300 Tapolca, Bányász u. 21.
Nyilvántartási szám: MKVK 000725


SZÉKELY ISTVÁN

Teljeségi nyilatkozat

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

SZEKELY KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT
8300 Tapolca, Bányász u. 21.

Tisztelt Székely István Könyvvizsgáló Úr!

Dátum: Badacsonytomaj, 2013.04.20.

A jelen teljeségi nyilatkozat a **BADACSONYTOMAJ VÁROSÜZEMELTETŐ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT (8258 Badacsonytomaj, Fő u. 14.)** („a Társaság”) **2012.** december 31-i éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményét nyilvánítsa arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel („a Számviteli törvény”) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és érték, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
4. A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
5. A kapcsoló felek közötti viszonyok és ügyetek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.
6. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.
7. Nem helyeztettük könyvvizsgálati eltérések jegyzék nem készült, mivel nincsenek eltérések.
8. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
9. Nincs tudomásunk egyéb hátrányos tényezőről vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

10. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
11. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és leányvállalatainak ügyleteit.
12. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz feletti, azokat a közötti jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
13. Szorzódásaink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
14. A Számviteli törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak a fedezeti kapcsolatra, a Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira, valamint a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó formális dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.
15. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk az üzleti jelentésben.
16. Nem mérőltük fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét vagy az előző időszaki htbák korrigálásának külön (harmadik) oszlophoz történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
17. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat
 - a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyúval változását, a változás orvoslására gyakorolt hatását.
 - A mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
18. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket. Teljes mértékben közzétettük azokat a lényeges bizonytalanságokat, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban.

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - o valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
 - o a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
 - o a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.
4. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - o vezetés
 - o a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - o mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
5. Közöltük Önökkel minden információt bármely, a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.
6. Közöltük Önökkel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
7. Közöltük Önökkel, hogy melyek a Társaság kapcsolati felei, valamint mindazokat a kapcsolati felek közötti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
8. Közöltük Önökkel a belső ellenőrzés minden lényegességét, amelyekről tudomásunk van.
9. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, áttalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzületi eszközökkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
10. Közöltük Önökkel az összes, mind az általunk mind az ellenünk indított peres eljárásokban érintett felek nevét, a per tárgyát, a perelt összeg nagyságát illetve a közeli jövőben várhatóan felmerülő peres ügyeket.
11. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

Badacsonytomaj Városüzemeltető
Közhasznú Nonprofit Kft.
8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.
Adószám: 21922541-2-19
Bsz.: 72800030-1000960



Cégszerű aláírás

Ügyvédi nyilatkozat

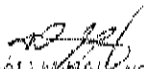
Dr. Gáli Mihály ügyvéd
5400 Mezőtúr, Garibaldi utca 5.
Mobil: 06-30/93-83-275
E-mail: gali@gmail.hu

NYILATKOZAT

Alulírott dr. Gáli Mihály ügyvéd kijelentem, nincsen tudomásom a Badacsonytomaj Városüzemeltető Közhasznú Nonprofit Kft. semmilyen polgári vagy egyéb jellegű, peren kívüli vagy peres eljárásáról, mely 2012. december 31. napjáig keletkezett vagy fennállott volna.

Kijelentem továbbá, hogy tudomásom szerint 2012. december 31-én a fent nevezett társaságnak semmilyen, jogi tevékenységet igénylő követelése vagy kötelezettsége nem állott fenn.

Badacsonytomaj, 2013. március 28.


DR. GÁLI MIHÁLY ügyvéd
5400 Mezőtúr, Garibaldi utca 5.
Telefon: 06-30/93-83-275
E-mail: gali@gmail.hu

JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2013. április 18.-án 8.00-kor a Városüzemeltető KFT irodahelyiségében a FEB üléséről

Jelen vannak: Pásztor László ügyvezető
Kolosi Béla FEB tag
Lovász Áron FEB tag
Flamis Mihály FEB elnök
Székely István könyvvizsgáló
Vargáné Szőke Judit könyvelő
Takácsné Jánka Erzsébet jk. vezető

Pásztor László köszönti a megjelenteket, a szót átadja Flamis Mihály FEB elnöknek.
Flamis Mihály megállapítja, hogy a bizottság határozatképes, az ülést megnyitja. Jegyzőkönyvvezetésre felkéri Takácsné Jánka Erzsébetet.

Az ülés napirendjének javasolja:

Badacsonytomaj VN KFT 2012. évi beszámolója

A FEB tagjai 3 igen szavazattal elfogadták a napirendi pontot.

Napirendi pont

Badacsonytomaj VN KFT 2012. évi beszámolója

Flamis Mihály elmondja, hogy a 2012. évi munkában a jelenlegi FEB még nem vett részt, azért szerencsésnek tartotta volna, ha a régi Felügyelő Bizottság leköszönésekor készített volna egy értékelést a VN KFT munkájáról a teljes év adatait tekintve.

A gazdálkodási adatok alapján úgy látja, hogy a KFT működése kiegyensúlyozott, a gazdasági környezetnek megfelelően működött, az előírt közhasznú feladatokat teljesítette, bevételi és kiadási adatai pozitív szaldóval közel egyensúlyban volt. .

A tételes észrevételekre kitérve a beszámoló bevételi oldalán szerepelő strandok, egyéb épületek bevétele 125 %-os, a parkoló bevételek 88 %-os teljesítést mutatnak. Kérdezi, hogy ennek mi az oka, alul tervezés vagy a nem elég odafigyelés.

Vargáné Szőke Judit elmondja, a strandoknál a bevétel tartalmazza az üzlet és területek bérleti díját is a strand bevétel mellett. Tavalyi évben történt jegyár emelés, és a nyári idő is jól alakult, sokáig tudtuk a strandokat üzemeltetni. Ez eredményezte a lényegesen magasabb bevételt. A parkolók tekintetében nem történt jegyár emelés, és a gazdasági helyzet miatt a strandra érkező vendégek már nem autóval érkeznek, hanem vonattal, így lényegesen kevesebben vették igénybe a parkolókat.

Flamis Mihály elmondja, hogy Ő már korábban jelezte, hogy a parkolójegyek árát nem lehet a végtelenségig emelni, vagy olyan kedvezményrendszert kell alkalmazni, amely a parkolók használatát indokoltá teszi pl zárt, őrzött parkoló stb. . Tudja, hogy az ármegállapítás a Testület hatásköre, minden esetre a véleményét jelezni fogja az Önkormányzat felé.

Vargáné Szőke Judit elmondja, hogy az állandó lakosok is fizetnek a strand és parkoló használatáért, 2 éve került bevezetésre az idénybérlet, ez is bevétel növelő tétel volt.

Flamis Mihály kérdezi, hogy a strandokon belüli üzletek és területek bérbeadása is a KFT feladatai közé tartozik-e.

Vargáné Szőke Judit elmondja, a KFT adja bérbe a területeket és üzleteket, szerződés alapján, de az Önkormányzati rendelet állapítja meg a bérleti díjakat. A vízibicikli és a napozóágy után a vállalkozó területbérleti díjat fizet.

Flamis Mihály kérdezi, az eszközértékesítés sorban szereplő összeg mit takar.

Lovász Áron kérdezi, van-e szabályzat a leselejtezett eszközök értékesítéséről.

Vargáné Szőke Judit elmondja, hogy a Pronár kis traktort üzemképes állapotban értékesítettük, mivel még 2011. évben vásároltunk egy nagyobb teljesítményű MTZ-t. A Pronár traktor még nem volt leselejtezve, a nyilvántartásban még értéken szerepelt.

Flamis Mihály elmondja, hogy a traktor beszerzésekor ő már jelezte az akkori ügyvezetőnek, hogy a gép felépítése, teljesítménye kevés lesz az önkormányzati feladatok elvégzéséhez. Ettől függetlenül nem tartja jónak, hogy felértékelés nélküli eladást. A gép munkaeszközei alkalmasak lennének mezőgazdasági munkára oly módon, hogy az önkormányzat értékesíthetetlen, vagy rendkívül alacsony áron értékesíthető területein a közmunkások produktív munkát végezhetnének, akár az iskolai konyha, akár az idős emberek támogatására termények termesztésével. Arra az a gép kitűnő volt egy eke kiegészítésével. Erre elég sok példa van más jól gazdálkodó önkormányzatnál.

A kiadás oldalon a parkok és zöldterületek fenntartása esetében 221 % volt a teljesítés, az ágyások virágtartók feladaton pedig csak 81,8 % Mi ennek az oka. A rendkívüli szárazság ezt nem indokolja. A településtisztaság, csapadékvíz elvezetés soron is jelentős túlteljesítés mutatkozik, ugyanakkor nem nagyon látható vízelvezető felújítás.

Vargáné Szőke Judit elmondja, hogy a zöldterületek fenntartásánál valószínűleg rossz tervezés lehetett, hiszen csak a bér és járuléka 4371 e Ft, és az üzemanyag fogyasztás 1515 e Ft volt. A virágágyások feladaton pedig jóval kevesebbet költöttünk virágra, mint az előző években, ez okozta az alulteljesítést. A településen keletkező hulladék mennyiségét nehéz előre megtervezni, és az árok tisztítások is időjárás függőek.

Flamis Mihály javasolja a szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását illetve új szabályzatok kidolgozását (parkolási szabályzat, strandüzemeltetési szabályzat).

A pénzkezelési szabályzat olyan anomáliákat tartalmaz, melyeket nem lehet végrehajtani. Pl. parkolóautomata meghibásodása esetén 3 személy jelenléte + jegyzőkönyv. Továbbá az iroda helyiség változása mennyire módosította a parkoló automatákból, strandokról beszedett pénz kezelését?

Vargáné Szőke Judit elmondja, hogy a strand és parkolóbevételek elhelyezése a régi irodahelyiségben történik, ott páncélszekrény és riasztó rendszer védi az épületet, és az értékeket. A KFT dolgozói ügyeleti rendszerben látják el a feladatokat, heti bontásban.

Flamis Mihály elmondja, hogy a strandkezelési szabályzat nem tér ki az üzleteknél lévő kerítéskapuk használatára.

Vargáné Szőke Judit elmondja, hogy ezen kapukon strandokra csak az áruszállítók mehetnek be, de sajnos a rongálók is bejutnak, a kerítésen keresztül mászva.

Flamis Mihály javasolja, hogy a munkák, és eszközök (daml, alkatrész), üzemanyag kiadásának szabályozását és elszámoltatását reggel munkalapon történjen, és a nap végén vagy a tárgyi munka elvégzése után történjen meg az elszámolás. Legyen raktári nyilvántartás, melyben vásárláskor bevételezés történjen, kiadáskor pedig csökkenjen a készlet. Nem szükséges ehhez raktári könyvelés, csupán a kézi raktárra alkalmazott nyilvántartás. Különösen szükséges ez az üzemanyagok vonatkozásában.

Vargáné Szőke Judit elmondja, hogy a KFT-nél nincs raktári készlet, és annak könyvelése is máshogy működik, mint jelen esetben.

Székely István könyvvizsgáló elmondja, hogy a részletes könyvelésbe most nem megy bele, csak ismerteti a független könyvvizsgálói jelentés tartalmát.

Véleménye szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Városüzemeltető KFT 2012. december 31.-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

A bevételek csökkentek 2012. évben, nem volt jelentős bevétel termelő beruházás a KFT üzleti évében. Látszik, hogy kevesebb pénzeszközzel kellett ellátni a feladatokat. Sok esetben nem a tervezés hiánya az oka a nagy eltéréseknek, hanem a gazdasági helyzet alakulása, melyet előre egy évre nem tudhatunk.

Pl. közmunka programban tudjuk-e foglalkoztatni a dolgozókat, vagy saját erőből kell finanszírozni a munkabérüket.

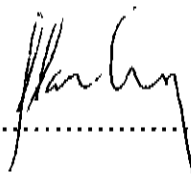
Elmondja továbbá, hogy nem híve a túlszabályozásnak, de a számonkérés csak úgy lehetséges, ha van szabályzat. Kis cégeknél a kézi vezérlés elve valósul meg (felsőbb vezető dönt), a felesleges bürokráciát kiküszöbölve. Nem biztos, hogy mindent a pénzkezelési szabályzatban kell rögzíteni. Készüljön strandüzemeltetési és parkoló üzemeltetési szabályzat, és abban legyen részletesen rögzítve a belső vagyonvédelem figyelembevételével az elvégzendő feladatok és felelősök köre.

Flamis Mihály egyetért a könyvvizsgáló által elmondottakkal, és megfelelőnek tartja a közhasznúsági jelentést, azt betérjesztésre alkalmasnak találja. Elmondja továbbá, hogy a működési szabályzatok elkészítésében szívesen segít. A működési szabályzatok elkészítése az ügyvezető hatásköre, nem szükséges hozzá az Alapító döntése. Javasolja, 2012. április 24. 14.00 órára egy megbeszélés összehívását a Felügyelő bizottság, s a KFT-nél érintett dolgozók bevonásával, ahol a szabályzatok aktualizálását, valamint a további szabályzat elkészítését egyeztetik.

Vargáné Szőke Judit elmondja, hogy a KFT 2012. évi eredménye 908 e Ft, mely összeget a közhasznú feladatok ellátására kell fordítani.

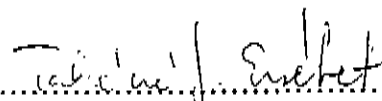
Flamis Mihály megköszöni a résztvevők munkáját és az ülést 9.00-kor bezárja.

k. m. f.



.....

Flamis Mihály FEB elnöke



.....

Takácsné J. Erzsébet jk. vezető