

**A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
2017. évi tevékenységi beszámolója
a tulajdonos részére**

Pásztó, 2018. május 22.

.....
Szűcs Viktor
ügyvezető igazgató

Pásztó Városi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaságként alapította a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft-t, melynek feladata a helyi közszolgáltatások végrehajtása, szervezése, üzemeltetése. Tevékenységét a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény értelmében közhasznú szervezetként végzi. Tulajdonos önkormányzat nem jövedelemszerzésre irányuló közös gazdasági tevékenységek folytatására, hanem a jogszabályokban meghatározott közfeladatok hatékony megvalósítására hozta létre az egyszemélyes közhasznú nonprofit társaságot, amely kiegészítő jelleggel folytat üzletszerű gazdasági tevékenységet is.

Központi irányítás

Központi irányítás (Ft)	
Árbevétel	628.030
Egyéb bevételek	91.401.973
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	295
Bevételek összesen:	92.030.298
Anyagjellegű ráfordítások	9.241.034
Személyi jellegű ráfordítások	25.954.359
Értékcsökkenés	419.371
Egyéb ráfordítások	1.135.860
Pénzügyi ráfordítások	18.746
Ráfordítások összesen:	36.769.370
Eredmény:	55.260.928

Továbbszámlázott áruk, szolgáltatások (lakbér, vízdíj, áramdíj) (Ft)	
Árbevétel	12.079.993
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	12.079.993
Anyagjellegű ráfordítások	10.799.302
Személyi jellegű ráfordítások	0
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	10.799.302
Eredmény:	1.280.691

Központi irányítás eredménye:	56.541.619
--------------------------------------	-------------------

Közzolgáltatási feladatok

Az üzemeltető – a Magyarország helyi önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13 § (1) bekezdése alapján – a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján az alábbi közhasznú feladatokat végzi:

- Közparkok és egyéb közterületek fenntartása
- Helyi közutak és tartozékainak fenntartása
- Lakás és helyiséggazdálkodás
- Temetőüzemeltetés
- Piacüzemeltetés
- Közfoglalkoztatás

A megbízási szerződés 2014. május 29-i szerződéssel került aláírásra és egy esetben 2015. május 19-én került módosításra. A megbízási szerződés folyamatos közzolgáltatásra vonatkozik, és határozatlan időre szól.

A tulajdonos a településüzemeltetési és ingatlanüzemeltetési, valamint a helyi közfoglalkoztatási feladatok ellátásának fedezetét a költségvetési rendeletében évente határozza meg. A piacüzemeltetés ellátását a kft. az üzemeltetésre átadott ingatlanokon, létesítményekben végzi és a tevékenységekkel kapcsolatos kiadásokat e feladatokkal kapcsolatos bevételeiből fedezi.

A közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződésen felül a feladatok részletes meghatározására külön szerződések szolgálnak, illetve e keretszerződésben nem szereplő feladatok elvégzésére vállalkozói, üzemeltetői és megbízási szerződések jöttek létre.

A közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés körében ellátott feladatokon felül a tulajdonossal kötött egyéb szerződések alapján a kft. az alábbi tevékenységet látja el:

- Csúszásmentesítés
- Strandüzemeltetés
- Ebrendészet
- Mátrakeresztesi ifjúsági tábor üzemeltetése

Eseti jelleggel a tulajdonos megbízására ingatlan-felújítási és közterület felújítási munkákat is végez, mely munkákra nem minden esetben születtek meg a vállalkozási szerződések. A kft. egyéb tevékenységébe a személyszállítás tartozik.

Szervezeti egységek

Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Az üzemeltető e tevékenységét a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásáról szóló megállapodás alapján látja el.

A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a bevételei után 27 % áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

A szerződés elválaszthatatlan részét alkotják a megállapodás mellékletei, mely az alábbi tevékenységet foglalják magukba:

Közparkok és egyéb közterületek fenntartásával kapcsolatos feladatok:

- közparkok gépi fűnyírása szükség szerinti;
- fák, bokrok metszése, töveinek kapálása;
- virágágyásba ültetett növények gondozása;
- sövénynyírás, szükség szerinti pótlás;
- dísznövények gondozása, pótlása.

A növényápolási és fűnyírási feladatok ütemezésben a felek márciustól – novemberig terjedő időszakban egyeztek meg. A parkok tisztán tartása egész évben folyamatos.

A szerződések nyilvántartásában szereplő zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásáról szóló 2013. március 25-én aláírt szerződés melléklete tartalmazta a közterületek, buszmegállók, padok karbantartása, takarítása, csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos feladatokat.

Az itt meghatározott feladatok:

- buszmegálló takarítása;
- kerékpárút kézi takarítása;
- szemégyűjtő edények ürítése;
- közterületek, járdák tisztán tartása;
- városban kihelyezett szemégyűjtő edények ürítése, és a szemét elszállítása;
- utcai szemégyűjtő edények karbantartása, javítása, festése;
- városi rendezvények által érintett területen a nagytakarításban való közreműködésével;
- nemzeti ünnepnapokon zászlózás elvégzése.

Közparkok és egyéb közterületek fenntartása (Ft)	
Árbevétel	8.904.816
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0

Pénzügyi bevételek	
Bevételek összesen:	8.904.816
Anyagjellegű ráfordítások	2.108.491
Személyi jellegű ráfordítások	7.784.430
Értékcsökkenés	807.680
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	10.700.601
Eredmény:	-1.795.785

Köztéri játszóterek zöldterületei és játszóeszközei karbantartásával kapcsolatos feladatok:

- szerződésben felsorolt játszóterek karbantartása, javítása;
- játszóterek és az azzal határos közterület fűnyírása;
- keletkezett szemét összegyűjtése és elszállítása.

Köztéri játszóterek zöldterületei és játszóeszközei karbantartása (Ft)	
Árbevétel	1.103.191
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	1.103.191
Anyagjellegű ráfordítások	135.612
Személyi jellegű ráfordítások	0
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	135.612
Eredmény:	967.579

Gyom és parlagfű-mentesítéssel kapcsolatos feladatok:

- egyéb közterületek és ingatlanulajdonosok kötelezettségébe nem tartozó út menti közterületek kaszálása és a hasznosítatlan önkormányzati ingatlanok gyommentesítése;
- önkormányzat által megjelölt területeken a gyom és parlagfű-mentesítés évente két alkalommal (június, augusztus).

Gyom és parlagfű-mentesítés (Ft)	
Árbevétel	2.757.975
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	2.757.975

Anyagjellegű ráfordítások	116.719
Személyi jellegű ráfordítások	0
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	116.719
Eredmény:	2.641.257

Zöldterület-gazdálkodás eredménye:	1.813.051
---	------------------

Helyi közutak és tartozékainak fenntartása

Az üzemeltető e tevékenységét a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint üzemeltetési szerződés alapján látja el. A szerződés határozatlan időre szól. A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így bevételei után 27 % áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

Útfenntartás

A forgalmi igénybevételtől, az időjárás, valamint egyéb természeti hatásokból származó természetes leromlás ellensúlyozásához szükséges tevékenységek ellátása, amely alkalmas a meglévő közutak, illetve járdák állagának megóvására.

Feladatok:

- hidak és műtárgyak fenntartása;
- vízelvezetési feladatok: útpadkák lenyesése, közterületen rézsűk, árkok karbantartása, ingatlanulajdonosok által az árkokból kitermelt föld, hordalék elszállítása;
- közúti jelzések és úttartozékok fenntartása: oszlopok, táblák kihelyezése, korlátok javítása, kihelyezése, mázolás.

Útüzemeltetés

A közúti forgalom biztonságos és kulturált lebonyolítását, a közutak biztonságos használatát elősegítő szolgáltatások, rendszeres beavatkozások összessége.

Feladatok:

- útburkolat tisztán tartása, vízelvezetés biztosítása;
- forgalom biztonságát veszélyeztető helyzet elhárítása;
- műtárgyellenőrzés, elemi károk elhárítása;
- úttartozékok tisztítása, jelzőtáblák helyreállítása;
- forgalomterelés, útlezárás;

- közúti növényzet gondozása - kaszálás, fametszés, levágott gallyak elszállítása.

Úttisztítás

Feladatok:

- városközponti utak, közterületek, járdák kézi seprése, takarítása (5.000 m²);
- buszmegállók takarítása, ott összegyűjtött szemét elszállítása;
- városi rendezvények helyszínén nagytakarítás színpadépítés;
- Pásztó-Hasznos kerékpárút takarítása, kihelyezett szemétyűjtő edények folyamatos ürítése, fűnyírás;
- téli időszakban kézi csúszásmentesítés végzése önkormányzati területeken;
- utcai szemétyűjtők karbantartása, ürítése;
- padkatakartítás.

Útfenntartás, -üzemeltetés, -tisztítás (Ft)	
Árbevétel	3.682.678
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	3.682.678
Anyagjellegű ráfordítások	228.980
Személyi jellegű ráfordítások	3.513.860
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	3.742.840
Eredmény:	-60.162

Csúszásmentesítés (Ft)	
Árbevétel	4.147.497
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	4.147.497
Anyagjellegű ráfordítások	2.133.044
Személyi jellegű ráfordítások	1.754.353
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	3.887.397
Eredmény:	260.100

Helyi közutak eredménye:

199.937

Ingtalanüzemeltetés

Lakás és helyiséggazdálkodás

Az üzemeltető e tevékenységét a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint üzemeltetési szerződés alapján látja el.

A tevékenység nem tartozik az áfa körös tevékenységek körébe, így bevételei után áfát nem fizet, kiadásai után pedig áfa levonási joga nincs.

A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft., mint közszolgáltató, a lakások és helyiségek üzemeltetését a mindenkor hatályos jogszabályok, így különösen a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény, illetve az önkormányzat tulajdonában álló lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló 29/2009. (IX.30.) helyi rendelet, illetve Pásztó Város Önkormányzata Képviselő-testületének döntései alapján közszolgáltatói szerződés szerint köteles végezni.

Feladatok:

- bérleti szerződések megkötése, lakások átadása, visszavétele jegyzőkönyv alapján;
- bérleti szerződésben foglaltak nyilvántartása, rendeltetésszerű használat ellenőrzése;
- lakásbérleti díjak beszedése, nyilvántartása, számlák kiállítása;
- önkormányzat felé negyedévenként történő elszámolás a bérleti díjakkal;
- üresen álló bérleményeknél a közüzemi díjak és a közös költség megfizetése;
- bérbeadóra tartozó javítási, karbantartási munkák lebonyolítása;
- vegyes tulajdon esetében a közgyűlés által meghatározott közös költségek önkormányzati tulajdon utáni megfizetése, megállapodás megkötése, nyilvántartása;
- 100 %-os önkormányzati tulajdon esetén kéményseprés elvégztetése, közös helyiségek világítása, takarítása, tűzvédelmi berendezések biztosítása, rágcsálók szükség szerinti irtása;
- hibaelhárítás a vonatkozó rendeletek szerint;
- tulajdonossal együttműködve gondoskodás a díjhátralékok behajtásáról, szükség esetén javaslat a bérleti szerződés felmondására;
- évenként szükséges statisztikai jelentések elkészítése;
- hasznosítatlan önkormányzati tulajdon esetén az ingatlanhoz tartozó területen téli csúszásmentesítési feladatok ellátása.

Lakásgazdálkodás (Ft)	
Árbevétel	9.163.634
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0

Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	9.163.634
Anyagjellegű ráfordítások	671.847
Személyi jellegű ráfordítások	1.874.665
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	7.470.675
Pénzügyi ráfordítások	174
Ráfordítások összesen:	10.017.361
Eredmény:	-853.727

Helységgazdálkodás (Ft)	
Árbevétel	1.582.891
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	1.582.891
Anyagjellegű ráfordítások	135.877
Személyi jellegű ráfordítások	566.414
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	702.291
Eredmény:	880.600

Temetőüzemeltetés

Az üzemeltető e tevékenységét a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint üzemeltetési szerződés alapján látja el.

A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így bevételei után 27 % áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

A Kft. a temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény végrehajtásáról szóló 145/1999. (X.1.) Kormányrendelet alapján üzemelteti a temetőket. Feladatait a törvénynek és a temetőkről és a temetkezési tevékenységek rendjéről szóló 10/2014. (III.28.) Önkormányzati rendeletnek megfelelően, a település három temetőjében látja el.

Feladatok:

- köztemetők folyamatos fenntartása;
- temetők zöldterületeinek és létesítményeinek folyamatos karbantartása;
- közüzemi díjak kifizetése;
- temetői utak takarítása, téli csúszásmentesítése;

- temetői parcellázási terv karbantartása, elkészítése;
- Önkormányzat által meghatározott és jóváhagyott sírhely díjak beszedése, nyilvántartása;
- temetőgondnok biztosítása.

A 10/2014. (III.28.) Önkormányzati rendelet értelmében a Kft. bevétele az önkormányzati bevételen felül a lakosság által fizetendő sírhelyek használati, illetve újraváltási díjaiból és egyéb díjakból származnak, amiket mindenkor az Önkormányzati rendeletben határoznak meg.

Sírhelyek használati, illetve újraváltási díjai:

- egyes sírhely 10.000 Ft + ÁFA/25 év
- kettős sírhely 20.000 Ft + ÁFA/25 év
- közös sírhely 30.000 Ft + ÁFA/25 év
- gyermek sírhely ingyenes/25 év
- dízsírhelyek ingyenes/100 év
- urnafülke, urnasírhely 10.000 Ft + ÁFA/10 év
- sírbolthely férőhelyenként 50.000 Ft + ÁFA/100 év

Létesítmények vállalkozók részére:

Igénybevételi díj (ravatalozó és kapcsolódó közművek, berendezési tárgyak) 10.000 Ft + ÁFA/alkalom.

Temető fenntartási hozzájárulás síremlék készítő vállalkozók részére:

- egyes síremlék 2.000 Ft + ÁFA/db
- kettős síremlék 4.000 Ft + ÁFA/db
- sírbolt síremlék 10.000 Ft + ÁFA/db

Temetőüzemeltetés (Ft)	
Árbevétel	5.510.135
Egyéb bevételek	74.548
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	5.584.683
Anyagjellegű ráfordítások	612.489
Személyi jellegű ráfordítások	2.353.122
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	201
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	2.965.812
Eredmény:	2.618.871

Piacüzemeltetés

Az üzemeltető e tevékenységét a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján látja el. Külön üzemeltetési szerződés nem áll rendelkezésre.

A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így bevételei után 27 % áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

A kft. a vásárokról és piacokról szóló 161/2000. (IX.21.) Kormányrendelettel, illetve a 202/2002. (IX.14.) Kormányrendelettel módosított 35/1995. (IV.5.) Kormányrendelet 9 § /2/ bekezdése alapján üzemelteti a piacot. Feladatait a kormányrendeletnek és a vásárokról és piacokról szóló 9/2003. (III.29.) Önkormányzati rendeletnek megfelelően látja el.

A piacüzemeltetés ellátását a kft. az üzemeltetésre átadott ingatlanokon, létesítményekben végzi és a tevékenységekkel kapcsolatos kiadásokat e feladatokkal kapcsolatos bevételeiből fedezi, az Önkormányzat költségvetésében e jogcímen nem különített el fedezetet (Pásztó Város Piac díjtételeinek megállapítását a rendelet nem szabályozza).

Asztalbérleti díjak:

- régi asztal bérlemény (2 m-es) 2.230 Ft/hó
- új asztal bérlemény (4 m-es) 6.360 Ft/hó
- régi asztal napi helyjegy (2m-es) 600 Ft/nap
- új asztal napi helyjegy (4 m-es) 1.200 Ft/nap

Területbérlet díja: 1.000 Ft/m²/hó

Földön árusítás díjai:

- 1 m² felett (sátrak) 225 Ft/m²/nap
- 1 m² alatt 110 Ft/m²/nap

Üzlethelyiségek díjai:

- régi helyiségek 1.820 Ft/m²/hó
- új helyiségek:
 - pecsenyesütő és lángossütő 44.450 Ft/hó
 - 2-es és 7-es számú üzlet 69.850 Ft/hó
 - 3-as, 4-es, 5-ös, 6-os számú üzlet 57.150 Ft/hó

Piacüzemeltetés (Ft)	
Árbevétel	12.904.530
Egyéb bevételek	2.269.728
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	2

Bevételek összesen:	15.174.260
Anyagjellegű ráfordítások	2.696.947
Személyi jellegű ráfordítások	2.461.263
Értékcsökkenés	4.671.609
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	216
Ráfordítások összesen:	9.830.035
Eredmény:	5.344.225

Ifjúsági tábor

Az üzemeltető e tevékenységét nem a közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján látja el, hanem az üzemeltetés tárgyában üzemeltetési szerződés jött létre a kft. és az Önkormányzat között.

A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így bevételei után 27 % áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

Az ifjúsági tábor egyaránt fogad óvodásokat, általános- és középiskolai osztályokat is. A tábor tavasztól őszig üzemel, márciustól október végéig. A tábor kőházában 42, míg a faházban 15 fő számára tud szállást biztosítani. A tábor rendelkezik melegítőkonyhával, tágas ebédlő helyiséggel, külön vizesblokkal lányok és fiúk részére, valamint a szabadidő eltöltéséhez szükséges helyszínekkel, mint füves, sportolásra alkalmas pálya, fedett közösségi tér, csocsó asztal, tűzrakó hely.

Feladatok:

- tábor belső és külső karbantartása, tisztán tartása;
- nyitvatartási időn kívüli őrzés.

Ifjúsági tábor (Ft)	
Árbevétel	2.179.173
Egyéb bevételek	948.820
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	3.127.993
Anyagjellegű ráfordítások	1.558.962
Személyi jellegű ráfordítások	3.749.833
Értékcsökkenés	175.308
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	5.484.103
Eredmény:	-2.356.110

Strandüzemeltetés

Az üzemeltető e tevékenységét nem a közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján látja el, hanem az üzemeltetés tárgyában üzemeltetési szerződés jött létre a kft. és az Önkormányzat között. A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így bevételei után 27 % áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát. A strandfürdő kültéri, idényszerűen üzemelő strandfürdő, ezért csak június 1-től-augusztus 31-ig üzemel.

A strandfürdő egységeiben található medencék:

- kültéri gyermekmedence élményelemekkel;
- kültéri tanmedence;
- kültéri úszómedence.

A Kft. az üzemeltetést a bevételeiből végzi, az üzemeltetési költségekkel és a bevételekkel évente számol el. A beszámoló leadása megtörtént, viszont a tényleges adatok a 2017. év teljes zárása után a következők lettek.

Strandüzemeltetés (Ft)	
Árbevétel	8.394.495
Egyéb bevételek	3.045.633
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	11.440.128
Anyagjellegű ráfordítások	10.919.246
Személyi jellegű ráfordítások	4.518.630
Értékcsökkenés	1.453.113
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	16.890.988
Eredmény:	-5.450.860

Ingatlanüzemeltetés eredménye:	182.998
---------------------------------------	----------------

Géppark üzemeltetés

A géppark üzemeltetési tevékenység elsősorban belső tevékenység, mely a Kft. szervezeti egységeinek munkáját szolgálja. Az átláthatóság érdekében 2016-ban a gépek önálló munkaszámokat kaptak, így a felmerült költségeket gépenként lehet meghatározni. Év végén ezek a költségek most nem kerültek felosztásra, mert az addig használt arányok nem minden esetben felelnek meg a tény adatoknak. 2018-ban kialakításra került egy olyan elszámoló rendszert, amivel a tényleges költségeket folyamatosan a különböző tevékenységekre lehet felosztani.

A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, esetleges bevételei után 27% áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

IVECO konténeres – MEZ 639 (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	825.446
Személyi jellegű ráfordítások	98.549
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	923.995
Eredmény:	-923.995

LTZ traktor – YHA 358 (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	245.556
Személyi jellegű ráfordítások	29.317
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	274.873
Eredmény:	-274.873

Toyota – FDB 232 (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	320.922
Személyi jellegű ráfordítások	38.315
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0

Ráfordítások összesen:	359.237
Eredmény:	-359.237

KIA – KIU 995 (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	530.807
Személyi jellegű ráfordítások	63.373
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	594.180
Eredmény:	-594.180

Toyota Hiace – GLY 571 (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	31.348
Személyi jellegű ráfordítások	3.743
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	35.091
Eredmény:	-35.091

MTZ traktor – JGC 942 (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	101.610
Személyi jellegű ráfordítások	12.131
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0

Ráfordítások összesen:	113.741
Eredmény:	-113.741

Kubota traktor – YMH 856 (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	95.919
Személyi jellegű ráfordítások	11.452
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	107.371
Eredmény:	-107.371

Fűnyíró traktorok (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	222.166
Személyi jellegű ráfordítások	26.524
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	248.690
Eredmény:	-248.690

Ford Transit – NOK 256 (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	362.798
Személyi jellegű ráfordítások	43.314
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0

Ráfordítások összesen:	406.112
Eredmény:	-406.112

Busz – NCM 852 (Ft)	
Árbevétel	2.218.790
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	2.218.790
Anyagjellegű ráfordítások	2.493.924
Személyi jellegű ráfordítások	3.862.157
Értékcsökkenés	892.069
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	7.248.150
Eredmény:	-5.029.360

Fiat Ducato – MNW 953 (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	108.240
Személyi jellegű ráfordítások	12.923
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	121.163
Eredmény:	-121.163

Géppark eredménye:	-8.213.812
---------------------------	-------------------

Kiegészítő tevékenységek

Ebrendészet

Pásztó közigazgatási területéről, a közterületen gazdátlanul hagyott, vagy kóborló ebek bejelentésalapján történő befogására és elszállítására megállapodás jött létre az Önkormányzattal.

A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, az esetleges bevételei után 27 % áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

Ebrendészet (Ft)	
Árbevétel	1.217.675
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	1.217.675
Anyagjellegű ráfordítások	1.345.844
Személyi jellegű ráfordítások	550.408
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	1.896.252
Eredmény:	-678.577

Hulladékszállítás

A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így bevételei után 27 % áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

Hulladékszállítás (Ft)	
Árbevétel	1.139.561
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	1.139.561
Anyagjellegű ráfordítások	1.746.045
Személyi jellegű ráfordítások	0
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	1.746.045
Eredmény:	-606.484

Településgondnoki tevékenység

Településgondnoki tevékenység (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	0
Anyagjellegű ráfordítások	283.875
Személyi jellegű ráfordítások	4.723.801

Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	5.007.676
Eredmény:	-5.007.676

Egyéb kiegészítő tevékenységek

Egyéb kiegészítő tevékenység (Ft)	
Árbevétel	397.463
Egyéb bevételek	0
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	397.463
Anyagjellegű ráfordítások	283.824
Személyi jellegű ráfordítások	0
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	283.824
Eredmény:	113.639

Kiegészítő tevékenységek eredménye:	-6.179.098
--	-------------------

A Kft. különböző kiegészítő tevékenységet mind az Önkormányzat, mind más vállalkozás, illetve lakosság részére végezhet. Ezek a tevékenységek különböző felújítási és karbantartási munkálatok, melyről szerződések nem készültek az Önkormányzat és a kft. között.

A tevékenység áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így bevételei után 27 % áfát fizet meg, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

Szervezeti egységek (Ft)	
Központi irányítás eredménye	56.541.619
Zöldterület-gazdálkodás eredménye	1.813.051
Helyi közutak eredménye	199.937
Ingatlanüzemeltetés eredménye	182.998
Géppark eredménye	-8.213.812
Kiegészítő tevékenységek eredménye	-6.179.098
Szervezeti egységek eredménye:	44.344.695

Közmunka-programok

Az üzemeltető e tevékenységét a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint külön megállapodás alapján látja el.

Feladatok:

- pályázatok előkészítése;
- programok megszervezése, lebonyolítása, gyakorlati végrehajtása;
- munkáltatói jogkör gyakorlása;
- elszámolások elkészítése.

A 2015. évi közmunkaprogramok

A 2015. évben a kft. négy közmunka-programban vett részt:

- Mezőgazdasági közmunka-programban
- Statisztikai közmunka-program
- Intézményi közmunka-programban
- Helyi közmunka-programban

Ezekben a programokban 2017. évben csak egyéb bevétel, és értékcsökkenés lett elszámolva. Egyéb bevételként a program keretében kapott támogatások – amelyeket halasztott bevételként határoltuk el az adott évben – értékcsökkenés arányában történő feloldását számoltuk el.

2015. évi mezőgazdasági közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	1.289.614
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	1.289.614
Anyagjellegű ráfordítások	0
Személyi jellegű ráfordítások	0
Értékcsökkenés	1.658.067
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	1.658.067
Eredmény:	-368.453

2015. évi statisztikai közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	262.668
Saját teljesítmény	0

Pénzügyi bevételek	
Bevételek összesen:	232.668
Anyagjellegű ráfordítások	0
Személyi jellegű ráfordítások	0
Értékcsökkenés	346.090
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	346.090
Eredmény:	-83.422

2015. évi intézményi közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	196.570
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	196.570
Anyagjellegű ráfordítások	0
Személyi jellegű ráfordítások	0
Értékcsökkenés	259.002
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	259.002
Eredmény:	-62.432

2015. évi helyi közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	671.276
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	671.276
Anyagjellegű ráfordítások	0
Személyi jellegű ráfordítások	0
Értékcsökkenés	884.479
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	884.479
Eredmény:	-213.203

A 2016. évi közmunkaprogramok

A 2016. évben a kft. négy közmunka-programban vett részt:

- Mezőgazdasági közmunka-programban

- Statisztikai közmunka-program
- Intézményi közmunka-programban
- Helyi közmunka-programban

A 2016. évi programok 2017. február 28-án fejeződtek be, így hatással volt a 2017. évi gazdálkodásra is. Ennek ellenére elmondható, hogy a gazdasági események döntő többsége 2016. évben zajlottak le, így kismértékben gyakorolt hatást 2017-re.

Fontos megemlíteni, hogy a 2015. és 2016. években a közmunka-programokra kapott támogatások nem megfelelően lettek elhatárolva, amelynek korrekciója jelentősen befolyásolta a 2017. évi eredményt. 2015-ben és 2016-ban ugyanis olyan támogatások is elhatárolásra kerültek, amelyeket költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott a társaság, és mint ilyet az adott évben kellett volna egyéb bevételként kimutatni. Helyette az eszköz oldalra volt könyvelve, mint halasztott bevétel, nagymértékben rontva ezzel a két év eredményét. **Ennek eredményeként 40.235.878 Ft halasztott bevétel lett feloldva a 2017. évi beszámolóban, annak „előző éveket módosításai” című oszlopában.**

2016. évi mezőgazdasági közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	7.087
Egyéb bevételek	10.686.449
Saját teljesítmény	-779.020
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	9.914.516
Anyagjellegű ráfordítások	16.440
Személyi jellegű ráfordítások	8.633.648
Értékcsökkenés	3.519.249
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	12.169.337
Eredmény:	-2.254.821

2016. évi statisztikai közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	7.681.054
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	7.681.054
Anyagjellegű ráfordítások	0
Személyi jellegű ráfordítások	7.508.573
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	7.508.573

Eredmény:	172.481
------------------	----------------

2016. évi intézményi közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	5.773.074
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	5.773.074
Anyagjellegű ráfordítások	0
Személyi jellegű ráfordítások	5.330.485
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	5.330.485
Eredmény:	442.589

2016. évi helyi közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	11.682.546
Saját teljesítmény	-4.127.368
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	7.555.178
Anyagjellegű ráfordítások	0
Személyi jellegű ráfordítások	10.632.949
Értékcsökkenés	1.298.480
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	11.931.429
Eredmény:	-4.376.251

A 2017. évi közmunkaprogramok

A 2017. évben a kft. öt közmunka-programban vett részt:

- Mezőgazdasági közmunka-programban
- 65 fős intézményi közmunka-programban
- 30 fős intézményi közmunka-programban
- 12 fős intézményi közmunka-programban
- Helyi közmunka-programban

A 2017. évi programok 2018. február 28-án fejeződtek be, így hatással lesz a 2018. évi gazdálkodásra is. Ennek ellenére elmondható, hogy a gazdasági események döntő többsége 2017. évben zajlott le, így kismértékben gyakorol hatást 2018-ra.

2017. évi mezőgazdasági közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	3.125.119
Egyéb bevételek	46.156.845
Saját teljesítmény	2.142.000
Pénzügyi bevételek	-311
Bevételek összesen:	51.423.654
Anyagjellegű ráfordítások	9.469.480
Személyi jellegű ráfordítások	38.508.711
Értékcsökkenés	414.949
Egyéb ráfordítások	178
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	48.393.318
Eredmény:	3.030.336

2017. évi 65 fős intézményi közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	72.964.799
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	207
Bevételek összesen:	72.965.006
Anyagjellegű ráfordítások	4.418.408
Személyi jellegű ráfordítások	69.661.613
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	74.080.021
Eredmény:	-1.115.015

2017. évi 30 fős intézményi közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	9.964.317
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	9.964.317
Anyagjellegű ráfordítások	391.073
Személyi jellegű ráfordítások	8.806.990
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	9.198.063
Eredmény:	766.255

2017. évi 12 fős intézményi közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	0
Egyéb bevételek	5.095.446
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	0
Bevételek összesen:	5.095.446
Anyagjellegű ráfordítások	331.155
Személyi jellegű ráfordítások	4.993.326
Értékcsökkenés	0
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	5.324.480
Eredmény:	-229.034

2017. évi helyi közmunka-programban (Ft)	
Árbevétel	57.559
Egyéb bevételek	54.951.125
Saját teljesítmény	0
Pénzügyi bevételek	725
Bevételek összesen:	55.009.408
Anyagjellegű ráfordítások	20.881.035
Személyi jellegű ráfordítások	36.398.910
Értékcsökkenés	461.894
Egyéb ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások	0
Ráfordítások összesen:	57.741.839
Eredmény:	-2.732.431

Közmunka-programok eredménye:	-7.023.403
--------------------------------------	-------------------

Az illetékes hatóságok ellenőrizték a 2015. és 2016. évi közmunkaprogramot, és semmilyen hibát nem tárt fel.

Összefoglalás

A kft. gazdálkodásában 2017-ben jelentős korrekciót kellett végezni azzal, hogy a korábban helytelenül elhatárolt támogatásokat helyre tegyünk. Ennek eredményeként 40.236.000 Ft egyéb bevétel lett elszámolva, amelynek a korábbi évek eredményét kellett volna javítani. Ez azt jelenti, hogy ebben az évben olyan jelentős mértékű eredménynövelő tétel kerül a beszámolóba, amelynek pénzügyi realizálódása a korábbi években történt, vagyis 2015-ben és 2016-ban.

A 2017. évi eredmény-kimutatásból látszik, hogy 81.202 E Ft árbevétel mellett -10.189 E Ft aktivált saját teljesítmény, 281.908 E Ft (módosító tételekkel együtt: 322.144 E Ft) egyéb bevétel és 1000 Ft pénzügyi műveletek bevétele realizálódott. A kiadási oldalon 78.459 E Ft anyagjellegű ráfordítás mellett, 251.544 E Ft személyi jellegű ráfordítás, 17.261 E Ft értékcsökkenés, 8.553 E Ft egyéb ráfordítás és 19 E Ft pénzügyi műveletek ráfordítása van kimutatva.

2017. évi eredmény-kimutatás (eFt)		
Megnevezés	Előző évek módosításai	2017. évi eredmény
Árbevétel		81.202
Egyéb bevételek	40.236	281.908
Saját teljesítmény		-10.189
Pénzügyi bevételek		1
Bevételek összesen:	40.236	360.347
Anyagjellegű ráfordítások		78.459
Személyi jellegű ráfordítások		251.544
Értékcsökkenés		17.261
Egyéb ráfordítások		8.553
Pénzügyi ráfordítások		19
Ráfordítások összesen:	0	363.261
Eredmény:	40.236	-2.914

Az eredmény-kimutatásból látszik, hogy a 2017-ben könyvelt gazdasági események alapján a kft. 37.322 E Ft eredményt produkált, amelyből 40.236 E Ft a fent említett okok miatt az előző éveket terheli, így a valós eredménye a 2017. évnek -2.914 E Ft

Főkönyv szerinti eredmény (Ft)	
Szervezeti egységek eredménye	44.344.695
Közmunka-programok eredménye	-7.023.403
Főkönyv szerinti eredmény:	37.321.292

A szervezeti egységek 44.344.695 Ft eredménye tartalmazza a központi irányításra könyvelt 76.089.419 Ft Önkormányzattól kapott működési támogatást is.

Cégnév: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Statisztikai számjel: 11208790783057212

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló

P.H.

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2018.05.31

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

FEDŐLAP ADATOK

A cég cégbíróságon bejegyzett hatályos adatai

Adószám: 11208790-2-12
Cégjegyzékszám: 12-09-002518
Elnevezés: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
Statistikai számjel: 11208790783057212
Első létesítő okirat kelte: 1996.10.01
Üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31
Székhely: 3060 Pásztó Kossuth Lajos út 116

A cég beszámolójának aláírására jogosult tisztségviselő adatai

Név: Szűcs Viktor
Típus: Magyarországi
Lakhely: Magyarország 3200 Gyöngyös Hold utca 14.
Adóazonosító jele: 8416161399

Beszámoló adatok

Beszámolási időszak kezdete: 2017.01.01
Beszámolási időszak vége: 2017.12.31
A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.
Vállalkozó típusa: Vállalkozás
Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró
Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg tagolása: Sztv. szerinti
Mérleg változata: A
Eredménykimutatás tagolása: Összköltség eljárással
Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer
Elfogadásának időpontja: 2018.05.31
Határozat száma: 1/2018.
Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.
Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Feltöltendő fájlok
Kiegészítő melléklet: -
Adózott er. felh. vonatkozó határozat: -
Független könyvvizsgálói jelentés: -
Közhasznúsági melléklet: -
Céglogó: -

Benyújtóval kapcsolatos adatok

Beadványt megküldő szervezet: Beszámolást teljesítő szervezettel megegyező
Beadványt megküldő személy: Beszámoló aláírására jogosult első személlyel megegyező
Képviselési minősége: Munkaviszonyban álló képviselési jogosultsággal rendelkező nagykorú tag, vagy alkalmazott

Beszámolóhoz kapcsolódó egyéb adatok / Beszámoló készítéséhez kapcsolódó egyéb adatok

A számvitelről szóló 2000. évi törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma
Tárgyévi üzleti évben: 162
Tárgyévét megelőző üzleti évben: 275
Tárgyévét 2 évvel megelőző üzleti évben: 205

Könyvvizsgálattal kapcsolatos adatok
Könyvvizsgálás módja: kettős könyvvitelt vezető

Könyvelő szervezet: Beszámolást teljesítő szervezettel megegyező

Könyvelő személy: Magyarországi
Név: Dr. Oravecz György Zsolt
Lakhely: Magyarország 3060 Pásztó Hunyadi utca 6. b. 1. 4.
Reg. mérlegképes könyvelő reg./nyilvántartásba-vételi száma: 187666

Könyvvizsgálattal kapcsolatos adatok
A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen
A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Könyvvizsgáló szervezet: Magyarországi
Elnevezése: Minerva Audit Könyvszakértő, Adó és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
Adószáma: 24718385209
Cégjegyzékszám: 0909025140
Székhely: Magyarország 4024 Debrecen Kossuth utca 61.

Könyvvizsgáló személy: Magyarországi
Név: Dr. Kondorosi Ferencné
Lakhely: Magyarország 4028 Debrecen Hadházi út 73.

FEDŐLAP ADATOK

Könyvvizsgáló reg. száma: **002652**

A nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére biztosításra került, továbbá lehetővé lett téve, hogy arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthessen: Igen

Nyilatkozatok

Mint beszámoló elfogadására jogosult/jogosultak az alábbi nyilatkozatot teszem/tesszük:

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá a beszámoló a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós összképet ad a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményéről.

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2018.05.31

A nyilatkozatot a jogosult(ak) aláírásukkal elfogadták: Igen

.....
Beszámoló elfogadására jogosult

.....
Beszámoló elfogadására jogosult

.....
Beszámoló elfogadására jogosult

Mint a beszámolót beküldő az alábbi nyilatkozatot teszem:

Az elektronikus úrlapon megadott adatok a valóságnak megfelelnek, az elektronikus úrlaphoz csatolt beszámolóban szereplő adatok az elfogadott beszámoló adattartalmával egyezők.

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2018.05.31

A nyilatkozatot, mint benyújtó a beküldéssel elismerem: Igen

.....
Beszámolót benyújtó

P.H.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Statisztikai számjel: 11208790783057212

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
2	A. Befektetett eszközök (A./I. + A./II. + A./III.)	229 487	0	234 542
3	<i>I. Immateriális javak</i>	554	0	434
4	<i>II. Tárgyi eszközök</i>	228 933	0	234 108
5	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0
6	B. Forgóeszközök (B./I. + B./II. + B./III. + B./IV.)	69 466	0	86 852
7	<i>I. Készletek</i>	14 210	0	10 272
8	<i>II. Követelések</i>	23 948	0	24 475
9	<i>III. Értékpapírok</i>	0	0	0
10	<i>IV. Pénzeszközök</i>	31 308	0	52 105
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 353	0	0
12	Eszközök (aktívák) összesen (A. + B. + C.)	305 306	0	321 394
14	D. Saját tőke (D./I. + D./II. + D./III. + D./IV. + D./V. + D./VI. + D./VII.)	63 714	40 236	101 036
15	<i>I. Jegyzett tőke</i>	122 760	0	122 760
16	<i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke -</i>	0	0	0
17	<i>III. Tőketartalék</i>	8 900	0	8 900
18	<i>IV. Eredménytartalék</i>	-43 718	0	-27 710
19	<i>V. Lekötött tartalék</i>	0	0	0
20	<i>VI. Értékelési tartalék</i>	0	0	0
21	<i>VII. Adózott eredmény</i>	-24 228	40 236	-2 914
22	E. Céltartalékok	0	0	0
23	F. Kötelezettségek (F./I. + F./II. + F./III.)	82 073	0	87 016
24	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0
25	<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	735	0	0
26	<i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	81 338	0	87 016
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	159 519	-40 236	133 342
28	Források (passzívák) összesen (D. + E. + F. + G.)	305 306	0	321 394

P.H.

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2018.05.31

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

Cégnév: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Statisztikai számjel: 11208790783057212

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	84 578	0	81 202
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	54 352	0	-10 189
3	III. Egyéb bevételek	260 470	40 236	281 908
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	104 484	0	78 459
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	288 054	0	251 544
6	VI. Értécsökkenési leírás	17 596	0	17 261
7	VII. Egyéb ráfordítások	13 368	0	8 553
8	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I +- II + III - IV - V - VI - VII)	-24 102	40 236	-2 896
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6	0	1
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	132	0	19
11	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX)	- 126	0	-18
12	C. Adózás előtti eredmény (+- A +- B)	-24 228	40 236	-2 914
13	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14	D. Adózott eredmény (+- C - X)	-24 228	40 236	-2 914

P.H.

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2018.05.31

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a **Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.** (3060 Pásztó, Kossuth Lajos út 116., Cg. **12-09-002518**) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **321.394 E Ft**, az adózott eredmény **2.914 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 egyszerűsített 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 Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem *„A könyvvizsgáló egyszerűsített 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített 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 egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített 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 tervezek 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 egyszerűsített 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.

MINERVA AUDIT KFT

4024 Debrecen, Kossuth utca 61.

MKVK nyilvántartási száma: 004180

Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem 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 egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített 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.

Debrecen, 2018. május 23.

KONDOROSI FERENCNÉ DR.
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 002652

KONDOROSI FERENCNÉ DR.
ügyvezető
Minerva Audit Kft.
Könyvvizsgálói kamarai nytsz: 004180

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

3060 Pásztó Kossuth Lajos út 116

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2017. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ**

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.
A beszámoló elfogadásának időpontja: 2018. május 31.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1) A vállalkozás bemutatása

1.1) A vállalkozás azonosító adatai

Neve:	Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
Székhelye:	3060 Pásztó Kossuth Lajos út 116
Adószáma:	11208790-2-12
Jogelőd adószáma:	- -
KSH statisztikai száma:	11208790783057212
Cégjegyzékszám:	12-09-002518
Első létesítő okirat kelte:	1996.10.01
Cégbejegyzés napja:	1996.12.05
Telefonszáma:	32/460-189
E-mail címe:	vgkft@paszto.hu
Honlap címe:	www.vgkft.paszto.hu

Pásztó Városi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaságként alapította a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.-t, amelynek feladata a helyi közszolgáltatások végrehajtása, szervezése, üzemeltetése. Tevékenységét a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény értelmében közhasznú szervezetként végzi. Tulajdonos önkormányzat nem jövedelemszerzésre irányuló közös gazdasági tevékenységek folytatására, hanem a jogszabályban meghatározott közfeladatok hatékony megvalósítására hozta létre az egyszemélyes közhasznú nonprofit társaságot, amely kiegészítő jelleggel folytat üzletszerű gazdasági tevékenységet is.

1.2) A vállalkozás tulajdonosai, vezetése

1.2.1) A vállalkozás tulajdonosai

Név	Tulajdoni hányad (%)
Pásztó Városi Önkormányzat	100,0000

1.2.2) A vállalkozás vezetése

Név:	Petrényi Mihály (2016. május 31-2017. június 29.)
Beosztás:	ügyvezető igazgató
Folyósított előleg összege:	20.000,00 Ft
Visszafizetett összeg az előlegből:	0,00 Ft
Visszafizetés feltételei:	
Folyósított kölcsön összege:	0,00 Ft
Visszafizetett összeg a kölcsönből:	0,00 Ft
Fizetett kamat összege:	0,00 Ft
Visszafizetés feltételei:	

Név:	Budavári Valéria (2017. március 21-2017. szeptember 21.)
Beosztás:	ügyvezető igazgató
Folyósított előleg összege:	0,00 Ft

Visszafizetett összeg az előlegből: 0,00 Ft
Visszafizetés feltételei:
Folyósított kölcsön összege: 0,00 Ft
Visszafizetett összeg a kölcsönből: 0,00 Ft
Fizetett kamat összege: 0,00 Ft
Visszafizetés feltételei:

Név: Szilágyi Gábor (2017. szeptember 28-2018. február 28.)
Beosztás: ügyvezető igazgató
Folyósított előleg összege: 0,00 Ft
Visszafizetett összeg az előlegből: 0,00 Ft
Visszafizetés feltételei:
Folyósított kölcsön összege: 0,00 Ft
Visszafizetett összeg a kölcsönből: 0,00 Ft
Fizetett kamat összege: 0,00 Ft
Visszafizetés feltételei:

1.3) Főbb szervezeti változások

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem volt, amely a vállalkozás működésére, számviteli politikájára jelentős hatással lett volna.

1.4) Tevékenységi kör

Főtevékenység

TEÁOR	Tevékenység megnevezése
7830	Egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás

Egyéb tevékenységek

TEÁOR	Tevékenység megnevezése
0111	Gabonaféle (kivéve: rizs), hüvelyes növény, olajos mag termesztése
0113	Zöldségféle, dinnye, gyökér-, gumónövény termesztése
0119	Egyéb, nem évelő növény termesztése
0129	Egyéb évelő növény termesztése
0161	Növénytermesztési szolgáltatás
0220	Fakitermelés
0230	Vadon termő egyéb erdei termék gyűjtése
1084	Fűszer, ételízesítő gyártása
1623	Épületasztalos-ipari termék gyártása
1624	Tároló fatermék gyártása
1629	Egyéb fa-, parafatermék, fonottáru gyártása
3291	Seprű-, kefegyártás
3299	Egyéb m.n.s feldolgozóipari tevékenység
3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3821	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3831	Használt eszköz bontása
3900	Szennyeződésmosás, egyéb hulladékkezelés
4110	Építési projekt szervezése
4120	Lakó- és nem lakó épület építése
4211	Út, autópálya építése

4221	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4222	Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
4291	Vízi létesítmény építése
4299	Egyéb m.n.s. építés
4311	Bontás
4312	Építési terület előkészítése
4321	Villanszerelés
4322	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
4331	Vakolás
4332	Épületasztalos-szerkezet szerelése
4333	Padló-, falburkolás
4334	Festés, üvegezés
4339	Egyéb befejező építés m.n.s.
4391	Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
4399	Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4631	Zöldség-, gyümölcs-nagykereskedelem
4721	Zöldség, gyümölcs kiskereskedelme
4729	Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem
4776	Dísznövény, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledelel kiskereskedelme
4789	Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
4931	Városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás
4932	Taxis személyszállítás
4939	M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
4941	Közúti áruszállítás
4942	Költöztetés
5221	Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
5224	Rakománykezelés
5229	Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
5510	Szállodai szolgáltatás
5520	Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
5530	Kempingszolgáltatás
5590	Egyéb szálláshely-szolgáltatás
5610	Éttermi, mozgó vendéglátás
5621	Rendezvényi étkeztetés
5629	Egyéb vendéglátás
5630	Italszolgáltatás
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6832	Ingatlankezelés
7111	Építészmérnöki tevékenység
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120	Műszaki vizsgálat, elemzés
7500	Állat-egészségügyi ellátás
7740	Immateriális javak kölcsönzése
7810	Munkaközvetítés
7820	Munkaerőkölcsönzés
8110	Építményüzemeltetés
8121	Általános épülettakarítás
8122	Egyéb épület-, ipari takarítás
8129	Egyéb takarítás
8130	Zöldterület-kezelés
8299	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
9311	Sportlétesítmény működtetése
9329	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9499	M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
9603	Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

1.5) Telephelyek

Belföldi telephelyek

Telephely neve

címe

Magyarország 3060 Pásztó Magyar utca 18.

Magyarország 3060 Pásztó Fő utca 59.

Magyarország 3060 Pásztó Fő utca 120.

Magyarország 3065 Pásztó (Hasznos) Alkotmány út 3209.

Magyarország 3065 Pásztó (Mátrakeresztes) Kékesi út 4682.

Magyarország 3060 Pásztó Csillag tér 16.

Magyarország 3065 Pásztó (Mátrakeresztes) Kékesi út 82. a.

2) A számviteli politika meghatározó elemei és alkalmazása, könyvvitel, könyvvizsgálat

2.1) A számviteli politika célja:

Olyan, törvényben rögzített alapelveken nyugvó szabályozórendszer kialakítása és kötelező betartatása, amely a gazdálkodóra jellemző, körülményeinek leginkább megfelelő szabályokat, előírásokat, módszereket fogalmaz meg a gazdálkodó számviteli elszámolására, illetve a beszámoló elkészítésére vonatkozóan.

2.2) A számviteli alapelvek érvényesülése a 2017. üzleti év során

A vállalkozás 2017. évi beszámolójának elkészítésekor megállapítható, hogy a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét. Nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése (vállalkozás folytatásának elve).

A vállalkozás 2017. évben könyvelte mindazon gazdasági eseményeket, amelyek az eszközökre, a forrásokra és a tárgyévi eredményre hatással voltak, ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az üzleti évre vonatkoznak, de csak a mérlegforduló után és a mérlegkészítés időpontjáig váltak ismertté (teljesség elve).

Megállapítható továbbá, hogy a számviteli törvényben meghatározott további alapelvek is érvényesültek a beszámoló készítésekor (valódiság elve, világosság elve, következetesség elve, folytonosság elve, összemérés elve, óvatosság elve, bruttó elszámolás elve, egyedi értékelés elve, időbeli elhatárolás elve, lényegesség elve, a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve, költség-haszon összetetés elve).

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli törvény szerint került összeállításra.

2.3) A számviteli politika alapvető elemei

Az üzleti év meghatározása: jelen üzleti év kezdete: 2017. január 01., vége: 2017. december 31.

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2018. május 22.

A beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

A beszámoló nyelve: csak magyar

A mérleg típusa: "A" mérleg

Az eredménykimutatás típusa: Eredménykimutatás összköltség eljárással

A könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel

A könyvvezetés pénzneme: magyar forint

A vállalkozásnál a könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős

szervezet neve: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

adószáma: 11208790-2-12

cégjegyzékszám: 12-09-002518

székhelye: 3060 Pásztó Kossuth Lajos út 116

személy neve: Dr. Oravec György Zsolt

lakhelye: Magyarország 3060 Pásztó Hunyadi utca 6. b. 1. 4.

regisztrációs száma: 187666

Könyvvizsgálati kötelezettség: A vállalkozás a törvényi előírások alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős

szervezet neve: Minerva Audit Könyvszakértő, Adó és Pénzügyi Tanácsadó Kft.

adószáma: 24718385-2-09

cégjegyzékszám: 0909025140

székhelye: Magyarország 4024 Debrecen Kossuth utca 61.

személy neve: Dr. Kondorosi Ferencné

lakhelye: Magyarország 4028 Debrecen Hadházi út 73.

regisztrációs száma: 002652

A 2017. évi beszámoló elkészítése során jelentős összegű hiba került feltárássra, amely "az előző év(ek) módosításai" oszlopban szerepel. A módosítás oka, hogy az előző években a közmunkához kapcsolódó támogatások nem megfelelően lettek elhatárolva, és feloldva, nevezetesen 40.917 ezer Ft halasztott bevétel feloldása nem történt meg (vagy helytelenül lett lekötve), amely a 2017. évi beszámolóban lett helyre téve. Ez a korrekció érintette az eredménykimutatásban az egyéb bevételeket, és a mérleg forrás oldalán a saját tőkét és a passzív időbeli elhatárolásokat, jelentősen javítva a Társaság sajáttőke-pozícióját.

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összegének meghatározása:

2017. évben a kivételes nagyságú vagy előfordulású

bevétel összege: 0 Ft

költség összege: 0 Ft

ráfordítás összege: 0 Ft

Alkalmazott értékelési eljárások: a beszámolóban az eszközök és a források az értékelési szabályzatnak

megfelelően a leírásokkal csökkentett, visszaírásokkal növelt beszerzési (bekerülési) áron kerültek meghatározásra. A beszerzési ár megállapítása a számviteli törvényben meghatározottaknak megfelelően történt. A vállalkozás nem élt a valós értékelési eljárás, valamint az értékhelyesbítés lehetőségével.

A pénzkezelési szabályzat: a pénztárban, bankszámlákon, elkülönített bankszámlákon tartott pénz forgalmának lebonyolítása, a felelősségi szabályok, a bizonylatolási, nyilvántartási és ellenőrzésre vonatkozó szabályok betartása a tárgyév folyamán a szabályzatban meghatározottak szerint történt. A napi készpénzállomány számviteli politikában meghatározott maximális értéke 150.000 forint. Megállapítható, hogy az év során a pénztár napi záró állományának naptári hónaponként számított napi átlaga egyetlen napon sem haladta meg a fenti összeget.

Az értékcsökkenés elszámolása: a vállalkozás az eszközök után az évenként elszámolandó terv szerinti értékcsökkenés összegét a várható hasznos élettartam és a bruttó érték alapján a használatbavétel napjától kezdődően határozza meg. Az értékcsökkenés elszámolásánál lineáris leírást alkalmaz. Az elszámolás gyakorisága: évente egyszer. A maradványérték meghatározása egyedileg, az üzembe helyezés alkalmával történik.

Terven felüli értékcsökkenést a vállalkozás akkor számol el, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, vagy mert feleslegessé vált, megsemmisült vagy hiányzik. Azokat az eszközöket, amelyek feleslegessé váltak, megsemmisültek vagy hiányoznak, a nyilvántartásból ki kell vezetni.

A vállalkozás a 100 ezer forint alatti (kis értékű) eszközöket az üzembe helyezéskor egy összegben számolja el.

Értékvesztés elszámolása: a vállalkozás az értékpapírok valamint a készletek (vásárolt és saját termelésű) után akkor számol el értékvesztést, ha annak könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb a piaci értéknél.

A vevőkövetelések után a vállalkozás akkor számol el értékvesztést, ha adott vevővel kapcsolatban olyan információ jut tudomására, amely alapján a követelésből várhatóan megtérülő összeg és a könyv szerinti érték különbözete tartósan mutatkozik és jelentős. Akkor is értékvesztést számol el, ha a vevők egy csoportjában fennálló követelések egyenként nem jelentősek, de a csoportra egységesen jellemző az előző kitétel.

3) Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

3.1) Vagyoni helyzet

3.1.1) Az eszközök összetételének változása

Az eszközök elemei	2016. év (e Ft)	Részarány (%)	2017. év (e Ft)	Részarány (%)
Immateriális javak	554	0,18	434	0,14
Tárgyi eszközök	228 933	74,98	234 108	72,84
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00
Befektetett eszközök összesen	229 487	75,17	234 542	72,98
Készletek	14 210	4,65	10 272	3,20
Követelések	23 948	7,84	24 475	7,62
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00
Pénzeszközök	31 308	10,25	52 105	16,21
Forgóeszközök összesen	69 466	22,75	86 852	27,02
Aktív időbeli elhatárolások	6 353	2,08	0	0,00

Eszközök összesen:	305 306	100,00	321 394	100,00
---------------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

3.1.2) A források összetételének változása

A források elemei	2016. év (e Ft)	Részarány (%)	2017. év (e Ft)	Részarány (%)
Jegyzett tőke	122 760	40,21	122 760	38,20
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	8 900	2,92	8 900	2,77
Eredménytartalék	-43 718	-14,32	-27 029	-8,41
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	-24 228	-7,94	-2 914	-0,91
Saját tőke összesen	63 714	20,87	101 717	31,65
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	735	0,24	0	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	81 338	26,64	86 335	26,86
Kötelezettségek összesen	82 073	26,88	86 335	26,86
Passzív időbeli elhatárolások	159 519	52,25	133 342	41,49
Források összesen:	305 306	100,00	321 394	100,00

3.1.3) Befektetett eszközök, tárgyi eszközök fedezete

Befektetett eszközök fedezete	2016. év (%)	2017. év (%)	Változás (+- százalék- pont)
Vagyonfedezet I. Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	27,76	43,37	15,61
Vagyonfedezet II. (Saját tőke + Hosszúlejáratú kötelezettségek) / Befektetett eszközök * 100	28,08	43,37	15,29
Tárgyi eszközök fedezete Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100	27,83	43,45	15,62

3.1.4) Tőkeszerkezeti mutatók

Megnevezés	2016. év (% / fordulat)	2017. év (% / fordulat)	Változás (+- százalék- pont / ford.)
Tőkeerősség Saját tőke / Összes forrás * 100	20,87	31,65	10,78
Idegen tőke aránya Kötelezettségek / Összes forrás * 100	26,88	26,86	-0,02
Céltartalék aránya Céltartalék / Összes forrás * 100	0,00	0,00	0,00
Saját tőke növekedési üteme Saját tőke / Jegyzett tőke * 100	51,90	82,86	30,96
Saját tőke fordulatszáma Nettó árbevétel / Saját tőke	1,33	0,80	-0,53
Eszközök fordulatszáma Nettó árbevétel / Eszközök	0,28	0,25	-0,03
Tőkehatékonyság Adózott eredmény / Saját tőke * 100	-38,03	-2,86	35,17
Tárgyi eszközök hatékonysága Nettó árbevétel / Tárgyi eszközök állománya * 100	36,94	34,69	-2,25

3.2) Pénzügyi-likviditási helyzet

Likviditási mutatók	2016. év (%)	2017. év (%)	Változás (+- százalék- pont)
Általános likviditás Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100	84,64	100,60	15,96
Rövid távú likviditás I. Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	85,40	100,60	15,20
Rövid távú likviditás II. (Forgóeszközök – Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	55,96	72,25	16,29
Rövid távú likviditás III. (Pénzeszközök + Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	38,49	60,35	21,86
Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök – Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	67,93	88,70	20,77

Hitelfedezettségi mutató Követelések / Kötelezettségek * 100	29,18	28,35	-0,83
Hosszú távú likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100	-29,37	-3,35	26,02
Dinamikus likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	-29,63	-3,35	26,28

3.3) Jövedelmezőségi helyzet

3.3.1) Az eredménykimutatás tételeinek alakulása

Eredménykimutatás tétel	2016. év (e Ft)	2017. év (e Ft)	Változás (+- százalék)
<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	84 578	81 202	-3,99
<i>Aktivált saját teljesítmények értéke</i>	54 352	-2 764	- 105,09
<i>Egyéb bevételek</i>	260 470	281 908	8,23
<i>Anyagjellegű ráfordítások</i>	104 484	85 884	-17,80
<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	288 054	251 544	-12,67
<i>Értékcsökkenési leírás</i>	17 596	17 261	-1,90
<i>Egyéb ráfordítások</i>	13 368	8 553	-36,02
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-24 102	-2 896	-87,98
<i>Pénzügyi műveletek bevételei</i>	6	1	-83,33
<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	132	19	-85,61
Pénzügyi műveletek eredménye	- 126	-18	-85,71
Adózás előtti eredmény	-24 228	-2 914	-87,97
<i>Adófizetési kötelezettség</i>	0	0	-
Adózott eredmény	-24 228	-2 914	-87,97

3.3.2) Árbevétel arányos mutatók

Árbevétel arányos mutatók	2016. év (%)	2017. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Bevétel arányos jövedelmezőség I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Nettó árbevétel + egyéb bevételek) * 100</i>	-6,99	-0,80	6,19
Bevétel arányos jövedelmezőség II. <i>Adózott eredmény / Összes bevétel * 100</i>	-7,02	-0,80	6,22

3.3.3) Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók

Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók	2016. év (%)	2017. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Saját tőke jövedelmezősége I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / Saját tőke * 100</i>	-37,83	-2,85	34,98
Saját tőke jövedelmezősége II. (ROE) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i>	-38,03	-2,86	35,17

3.3.4) Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók

Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók	2016. év (%)	2017. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Eszközarányos. jöv. mutató I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Immateriális javak + Tárgyi eszközök) * 100</i>	-10,50	-1,23	9,27
Eszközarányos jöv. mutató II. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Immateriális javak + Tárgyi eszközök + Készletek) * 100</i>	-9,89	-1,18	8,71

aktivált értéke									
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	90	0	0	0	0	0	0	0	90
Szellemi termékek	1 285	120	0	0	0	0	0	0	1 405
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	1 375	120	0	0	0	0	0	0	1 495

* : A tárgyévben elszámolt adat nem tartalmazza

** : A tárgyévi csökkenés adat tartalmazza

Tárgyi eszközök						
MEGNEVEZÉS	BRUTTÓ ÉRTÉK					
	NYITÓ	TÁRGYÉVI		EBBŐL: ÁTSOROLÁS		ZÁRÓ
		NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	
Ingtatlanok és a kapcs. vagy. é. jogok	212 716	2 953	0	0	0	215 669
Műszaki ber., gépek, járművek	32 066	14 940	0	0	0	47 006
Egyéb berend., felsz., járművek	25 319	4 671	0	0	0	29 990
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	270 101	22 564	0	0	0	292 665

Tárgyi eszközök									
MEGNEVEZÉS	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS								
	NYITÓ	TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT			TÁRGYÉVI CSÖKKENÉS	EBBŐL: TERVEN FELÜLI VISSZAÍRÁS	ÁTSOROLÁS MIATT		ZÁRÓ
		TERV SZERINTI	EGY-ÖSSZEGŰ	TERVEN FELÜLI			NÖVEKEDÉS *	CSÖKKENÉS **	

Ingatlanok és a kapcs. vagy. é. jogok	27 993	7 889	0	0	0	0	0	0	35 882
Műszaki ber., gépek, járművek	14 713	5 505	156	0	0	0	0	0	20 374
Egyéb berend., felsz., járművek	9 141	3 380	212	0	0	0	0	0	12 733
Tenyész-állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházá-so kra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyes-b ítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	51 847	16 774	368	0	0	0	0	0	68 989

* : A tárgyévben elszámolt adat nem tartalmazza

** : A tárgyévi csökkenés adat tartalmazza

1.2) Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek

Saját részvények, üzletrészek megszerzésének indoka: Nem releváns

Saját részvények, üzletrészek száma:

ebből az üzleti év során megszerzettek száma:

Saját részvények, üzletrészek névértéke:

ebből az üzleti év során megszerzettek névértéke:

Saját részvények, üzletrészek jegyzett tőkéhez viszonyított aránya:

Saját részvények, üzletrészek megszerzése érdekében kifizetett összeg:

ebből az üzleti év során megszerzettek érdekében kifizetett összeg:

Saját részvények, üzletrészek elidegenítése miatt kapott ellenérték összege:

1.3) Visszaváltható részvények

Visszaváltható részvények megszerzésének indoka: Nem releváns

Visszaváltható részvények száma:

ebből az üzleti év során megszerzettek száma:

Visszaváltható részvények névértéke:

ebből az üzleti év során megszerzettek névértéke:

Visszaváltható részvények megszerzése érdekében kifizetett összeg:

ebből az üzleti év során megszerzettek érdekében kifizetett összeg:

Visszaváltható részvények visszaváltása miatt kapott ellenérték összege:

1.4) Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásban

Kölcsön összege: 0,00 Ft

ebből anyavállalattal szembeni követelés összege:

leányvállalattal szembeni követelés összege:

1.5) Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

Követelések összege: 0,00 Ft

ebből anyavállalattal szembeni követelés összege: 0,00 Ft

leányvállalattal szembeni követelés összege: 0,00 Ft

1.6) Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása a mérleg eszköz tételeire (évenkénti bontásban)

A mérlegtétel sorszáma, megnevezése: Nem releváns

A mérlegtétel tárgyévi összege:

Csökkentő jellegű hibahatás összege:

Növelő jellegű hibahatás összege:

Csökkentő összegek évek szerint:

Növelő összegek évek szerint:

1.7) Az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárásokból eredő eltérések eszközök állományára gyakorolt hatása

2) FORRÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.1) 5 évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek

Kötelezettség összege: 0 Ft

2.2) Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Kötelezettség összege: 0 Ft

2.3) Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Kötelezettség összege: 0,00 Ft

ebből anyavállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft

leányvállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft

2.4) Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Kötelezettség összege: 0,00 Ft

ebből anyavállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft

leányvállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft

2.5) Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Kötelezettség összege: 0,00 Ft

ebből anyavállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft

leányvállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft

2.6) Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása a mérleg forrás tételeire (évenkénti bontásban)

A mérlegtétel sorszáma, megnevezése: 021., VII. Adózott eredmény

A mérlegtétel tárgyévi összege: -2 914 e Ft

Csökkentő jellegű hibahatás összege:

Növelő jellegű hibahatás összege: 40 236 e Ft

Csökkentő összegek évek szerint:

Növelő összegek évek szerint:

A mérlegtétel sorszáma, megnevezése: 027., G. Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegtétel tárgyévi összege: 133 342 e Ft

Csökkentő jellegű hibahatás összege: -40 236 e Ft

Növelő jellegű hibahatás összege:

Csökkentő összegek évek szerint:

Növelő összegek évek szerint:

B) EREDMÉNYKIMUTATÁS SPECIFIKUS RÉSZ

Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása az eredményre (évenkénti bontásban)

Az eredménykimutatás tétel sorszáma, megnevezése: 003., III. Egyéb bevételek

Az eredménykimutatás tétel tárgyévi összege: 281 908 e Ft

Csökkentő jellegű hibahatás összege:

Növelő jellegű hibahatás összege: 40 236 e Ft

Csökkentő összegek évek szerint:

Növelő összegek évek szerint:

(Nem releváns)

C) EGYÉB SPECIFIKUS KIEGÉSZÍTÉSEK

Statisztikai létszámadatok

Átlagos statisztikai létszám 2017. évben: 162 fő

Pásztó, 2018. május 22.

.....
Szűcs Viktor
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 11208790-7830-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

3060 Pásztó, Kossuth út 116.

Közhasznú éves beszámoló

2017. év

Pásztó, 2018. május 22.

Szűcs Viktor
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 11208790-7830-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

2017. ÉVI MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	e
1	A.	Befektetett eszközök	229 487	0	234 542
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	554		434
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	228 933		234 108
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B.	Forgóeszközök	69 466	0	86 852
6	I.	KÉSZLETEK	14 210		10 272
7	II.	KÖVETELÉSEK	23 948		24 475
9	III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
10	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	31 308		52 105
11	C.	Aktív időbeli elhatárolások	6 353		
12		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	305 306	0	321 394
13	D.	Saját tőke	63 714	40 236	101 036
14	I.	INDULÓ TŐKE	122 760		122 760
15	II.	TŐKEVÁLTOZÁS	-43 718		-27 710
16	III.	TŐKETARTALÉK	8 900		8 900
17	IV.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	V.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VI.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL, KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL	-15 858	40 236	4 578
20	VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	-8 370		-7 492
21	E.	Céltartalékok			0
22	F.	Kötelezettségek	82 073	0	87 016
23	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	735		
25	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	81 338		87 016
26	G.	Passzív időbeli elhatárolások	159 519	-40 236	133 342
27		FORRÁSOK ÖSSZESEN	305 306	0	321 394

Pásztó, 2018. május 22.

Szűcs Viktor
ügyvezető igazgató

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

2017. ÉVI MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	357 583	40 236	321 576
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	52 179	0	87 217
3	a) alapítótól	48 762		87 217
4	b) központi költségvetéstől	3 417		
5	c) helyi önkormányzattól			
6	d) társadalombiztosítási			
7	e) továbbutalási céllal kapott			
8	f) egyéb támogatás			
9	2. Pályázati úton elnyert támogatás	176 458		151 804
10	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
11	4. Tagdíjból származó bevétel			
12	5. Egyéb bevétel	128 946	40 236	82 555
13	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	41 823		38 770
14	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	399 406	40 236	360 346
15	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	373 441	0	316 998
16	1. Anyagjellegű ráfordítások	81 744		70 390
17	2. Személyi jellegű ráfordítások	272 044		229 926
18	3. Értécsökkenési leírás	6 696		5 684
19	4. Egyéb ráfordítások	12 860		10 916
20	ebből: továbbutalt támogatás			
21	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	97		82
22	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	50 193	0	46 262
23	1. Anyagjellegű ráfordítások	22 740		19 960
24	2. Személyi jellegű ráfordítások	16 010		15 756
25	3. Értécsökkenési leírás	10 900		10 046
26	4. Egyéb ráfordítások	508		468
27	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	35		32
29	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	423 634	0	363 260
30	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-8 370	0	-7 492
31	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
32	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-8 370	0	-7 492
33	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY	-15 858	40 236	4 578

Pásztó, 2018. május 22.

Szűcs Viktor
 ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 11208790-7830-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

2017. ÉVI TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1	A.	Személyi jellegű ráfordítások	251 544
2	1.	Béreköltség	213 553
3		megbízási díjak	5 733
4		tiszteletdíjak	1 100
5	2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 834
6	3.	Bérfelrakások	32 057
7	B.	A szervezet által nyújtott támogatások	0
8		kötelezettségként elszámolt és továbbutalt	0

Pásztó, 2018. május 22.

Szűcs Viktor
ügyvezető igazgató