

1	3	2	9	9	8	3	9	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	4	4	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

3950 Sárospatak, Kossuth út 44. 47/312-069

a vállalkozás címe, telefonszáma

2013 évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

Keltezés: Sárospatak, 2014. március 30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft tulajdonosának

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft 3950 Sárospatak Kossuth út 44.cégjegyzékszám: 05-09-014489 mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 198.409 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 7.967 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 éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért 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 éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati 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 ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft 2013.12.31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztem a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013.12.31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft 2013. évi üzleti jelentése a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Sárospatak, 2014. március 30

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve

Konto és Kontroll Kft

3950 Sárospatak Szent József út 21

Nyilvántartási szám: 000441

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Pongráczné Szerencsi Judit

Nyilvántartási szám: 001848

1	3	2	9	9	8	3	9	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	4	4	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 44. 47/312-069

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	147 487		137 085
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	2		
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek	2		
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	147 485		137 085
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	51 453		46 097
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	94 713		89 751
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 319		1 237
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Sárospatak, 2014. március 30.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	4	4	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	2
---	---

Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 44. 47/312-069

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	48 735		60 939
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	748		661
29.	Anyagok	748		661
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk			
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	28 487		37 598
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	26 602		35 311
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	1 885		2 287
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)			
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	19 500		22 680
50.	Pénztár, csekkek	236		69
51.	Bankbetétek	19 264		22 611
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.- 55. sorok)	13 906		385
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 491		17
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	415		368
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	210 128		198 409

Keltezés: Sárospatak, 2014. március 30.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	4	4	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	3
---	---

Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 44. 47/312-069

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	25 839		33 806
58.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
59.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK			
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-66 363		-63 510
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	86 693		86 349
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 509		7 967
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	4 858		4 858
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	4 858		4 858
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	174 204		158 945
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Keltezés: Sárospatak, 2014. március 30.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	4	4	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	4
---	---

Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 44. 47/312-069

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)	133 063		118 896
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	127 500		113 333
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	5 563		5 563
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)	41 141		40 049
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	14 167		14 167
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek	168		
90.	Vevőktől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 232		13 685
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 574		12 197
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	5 227		800
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 227		800
101.	Halasztott bevételek			
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)	210 128		198 409

Keltezés: Sárospatak, 2014. március 30.

PH. a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	4	4	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 44. 47/312-069

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	214 014		229 667
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	214 014		229 667
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	1 200		1 690
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	1 200		1 690
III.	Egyéb bevételek	11 965		16 083
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	99 613		109 519
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 683		17 413
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 958		1 923
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	114 254		128 855
10.	Bérköltség	48 575		61 208
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 260		7 791
12.	Bérráulékok	10 599		14 552
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	64 434		83 551
VI.	Értékcsökkenési leírás	18 446		12 652
VII.	Egyéb ráfordítások	10 065		2 842
	VII. sorból: értékvesztés	2 708		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	19 980		19 540

Keltezés: Sárospatak, 2014. március 30.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	4	4	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	2
---	---

Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 44. 47/312-069

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	241		413
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	17. Sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	241		413
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	16 638		11 388
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	622		99
	21. Sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	17 260		11 487
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-IX.)	-17 019		-11 074
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	2 961		8 466
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			126
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			-126
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	2 961		8 340
XII.	Adófizetési kötelezettség	452		373
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	2 509		7 967
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	2 509		7 967

Keltezés: Sárospatak, 2014. március 30.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiegészítő melléklet a 2013. évi beszámolóhoz

Általános jellegű kiegészítések

1. Társaság bemutatása

1.1 Cég neve: Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft

1.2 Cég előző nevei: RFV-Sárospatak Városgazdálkodási Nonprofit Kft
RFV Kivitelező és Tervező Kft

1.2 Alakulás időpontja: 2004.05.15.

1.3 Bejegyzés kelte: 2004.07.22. A Fővárosi Cégbíróság által.

1.4 Cégjegyzékszám: 01-09-728186

jelenlegi cégjegyzékszám: 05-09-014489 BAZ Megyei Bíróság, mint cégbíróság
által-2007.10.02-án.

1.5 KSH szám: 13299839-4030-113-05

jelenlegi KSH szám: 13299839-3530-572-05

1.6 Jegyzett tőkéje 3 millió Ft, ami teljes egészében befizetésre került a bankszámlára
a tulajdonosok által.

1.7 Kft tulajdonosai 2007.július.11.-től:

RFV NYRT törzsbetét arány 49% szavazati arány 67%

Sárospatak Önkormányzata törzsbetét arány 51% szavazati arány 33%

2009.július 28-án változott a szavazati arány :

RFV NYRT 50%

Sárospatak Város Önkormányzata 50%

2010.07.31-én Sárospatak Önkormányzata 100%-ban tulajdonos, megvásárolta az
RFV-NYRT tulajdoni hányadát.

1.8 Társaság székhelye: 3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.

1.9 Cég képviselőjének neve, aki a beszámoló aláírására jogosult

Gulybán László

Lakcíme: 3950 Sárospatak, Borsi út 13.

1.10 Adószám: 13299839-2-05

1.11 Tevékenységi körök:

5629	Egyéb vendéglátás
4312	Építési terület előkészítése
4321	Villanyszerelés
4322	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
6209	Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
7111	Építészmérnöki tevékenység
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120	Műszaki vizsgálat, elemzés
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8110	Építményüzemeltetés
4332	Épületesztalos szerkezet szerelése
4399	Egyéb speciális szaképítés
4221	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4222	Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
3311	Fémfeldolgozási termék javítása

3312	Ipari gép, berendezés javítása
3314	Ipari villamos gép, berendezés javítása
4110	Épületépítési projekt szervezése
5610	Éttermi, mozgó vendéglátás
5621	Rendezvényi étkeztetés
3530	Gőzellátás , légkondicionálás
8230	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

A Kft érdekelt Sárospatak Város városüzemeltetési alapellátási feladatainak reorganizációjára irányuló projekt megvalósításában.

Feladatok: - Közétkeztetés átszervezése, korszerűsítése és gazdaságos üzemeltetése
- Sárospatak Város Önkormányzati intézményeinek karbantartása, tisztasági meszelése,

A szindikátusi szerződés aláírásának napja: 2007 július 11.

Az üzemeltetés kezdete: 2007. október 01.

A szerződés időtartama: 25 év

A vagyongekeztelt eszközök tekintetében vagyongekeztelői jogot kijelöléssel átruházza az RFV-Sárospatak Nonprofit. Kft –re.

A vagyongekeztelt eszközök tekintetében független szakértő nem működött közre, a vagyongekeztelt eszközök átvétele mindkét fél által aláírt leltár alapján történt meg. Az eszközök 25 év alatt kerülnek leírásra.

A vagyongekeztelési szerződés szerint az átvett eszközöket az átvételi értéken kell tartani, ami azt jelenti, hogy a társaság minden évben köteles az adott évben elszámolt értékcsökkenést ráfordítani az eszközre. Ennek elmaradása esetén a különbözetre céltartalék képzése válik szükségessé.

A társaság tulajdonosai 2010.07.31-én, szerződés alapján a meglevő felsorolt tevékenységeket átszervezték. A Kft a közétkeztetés üzemeltetését, valamint az intézményi karbantartás tevékenységet folytatja tovább. A többi tevékenységre új céget alapítottak a tulajdonosok.

A vagyongekeztelt eszközök visszaadásra kerültek a távfűtés esetében, a fennmaradó vagyongekeztelt eszközök a társaság vagyongekeztelésében maradnak.

A folyamatos termeléshez szükséges konyhatechnológiai berendezéseket az RFV-ESCO Kft eladta a társaság részére.

A társaság által a mérlegbeszámoló elkészítése során alkalmazott módszerek követték a Számviteli Törvény előírásait.

2. Számviteli politika főbb vonásai

A társaság könyveit és nyilvántartásait a 2000. évi C. Számviteli törvényben meghatározott alapelvekkel összhangban vezeti.

A társaság a számviteli politikájában rögzítette értékelési eljárásait, módszereit.

Az éves beszámoló tartalmazza:

- mérleg
- „A” típusú (össz költség eljárás) eredmény kimutatás
- kiegészítő melléklet
- üzleti jelentés

A társaság által választott könyvvizsgáló neve:

- Konto és Kontroll Könyvelő, Könyvvizsgáló Pénzügyi és Adótanácsadói Kft

Címe: 3933 Olaszliszka, Petőfi út 19.
Cégjegyzékszám: 05-09-005323
Könyvvizsgáló neve: Pongráczné Szerencsi Judit
Bejegyzési száma: 001848

Könyvviteli szolgáltatást végző neve: Hornyákné Bodnár Éva
Címe: 3950 Sárospatak, Balassi u.129.
Regisztrációs száma: 150626

A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.
Mérlegkészítés időpontja: 2014. március 30.

2.1 Alkalmazott értékelési eljárások, értékcsökkenés elszámolási módja:

2.1.1 Eszközök

Befektetett eszközök

- Immateriális javak csoportján belül a vagyoni értékű jogokat és szellemi termékeket három év alatt írjuk le.
- Tárgyi eszközök: A társaság a Sztv.-nek megfelelően a tárgyi eszközöket egyedileg értékeli.

Értékcsökkenés elszámolása:

- Az 100.000 Ft beszerzési érték alatti eszközöknél egy összegben azonnal.
- Az 100.000 Ft beszerzési érték feletti: konyhatechnológiai tárgyi eszközök esetében 20 év /5%/ alatt, lineáris leírási módszerrel, egyéb esetben 7 év /14,5%/
- Az épületen végzett beruházás, felújítás 10 év alatt kerül lineárisan leírásra.
- Amortizáció elszámolása időarányosan havonta történik.
- Nem számolunk el értékcsökkenési leírást telek, és képzőművészeti alkotások után
- Ha a tartósan szolgáló tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a visszaírás utáni könyv szerinti értékét, a piaci érték és a visszaírás utáni könyv szerinti érték közötti különbözet a mérlegben az eszközök között értékhelyesbítésként, a saját tőkén belül értékelési tartalékként kell kimutatni.
- Amennyiben az eszközök nem tartósan szolgálják a vállalkozás tevékenységét, azokat átminősítjük forgóeszközzé.
- Ahol szükséges maradvány értéket használunk.
- Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószág, a tárgyi eszköznél elszámolni akkor, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz(ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke.
- Amennyiben az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni, a megbízható és valós összkép érdekében- az eszközt piaci értékére, vissza kell értékelni (visszaírás)
- Maradványérték nem került meghatározásra.

Forgóeszközök

Készletek:

- Vásárolt készletek: a beérkezett kereskedelmi árukat tényleges beszerzési áron, a hozzátartozó járulékos költségekkel együtt, tartjuk nyilván. Év közben az elszámolás az 5. számlaosztályban történik. Év végén tényleges, mennyiségi leltárfelvétellel a beszerzések árával kerülnek a készletek a 2. számlaosztályba.
- Csökkent értékű készletek esetében értékvesztést számolunk el.
- A hiányzó, megsemmisült áru értéke is egyéb ráfordításként kerül elszámolásra.

Követelések: a december 31-i fordulónapon a nyilvántartásban szereplő követelések egyedi minősítésre kerülnek a következők szerint:

- teljes értékű
- határidőn túli
- kétes
- behajthatatlan követelések

A vagyonkezelésbe átvett eszközökkel kapcsolatos kötelezettségek az átvételt megelőzően készített vagyonértékelés alapján kerültek a könyvekbe.

A külföldi pénzürtékre szóló követelés elszámolása az MNB által közzétett, hivatalos devizaárfolyam figyelembevételével történik.

2.1.2 Források

Saját tőke:

- Jegyzett tőke: társasági szerződésben rögzített névérték és a cégbíróságon bejegyzett érték a Sztv. előírásainak megfelelően
- Tőketartalék: társaság rendelkezésére bocsátott tartalék.
- Eredménytartalék: nyilvántartás szerint
- Lekötött tartalék: az eredménytartalékból átvezetésre kerülnek a Sztv. által meghatározott tételek.
- Mérleg szerinti eredmény: a saját tőkéhez való hozzájárulás, egyezően az eredmény-kimutatás összegével.
- Céltartalék: az adózás előtti eredmény terhére, képzett forrás, várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre.

Kötelezettségek

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek elszámolása az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyam figyelembevételével történik.

2.2 Rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

A társaság a gazdasági esemény rendkívülivé nyilvánításáról a számviteli politikájában leírtak alapján dönt.

Specifikus jellegű kiegészítések

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1 Eszközök értékének és összetételének alakulása ezer Ft

Megnevezés	2012.12.31.	Megoszlás %	2013.12.31.	Megoszlás %
A Befektetett eszk.	147.487	70	137.085	69
B Forgóeszközök	48.735	23	60.939	30
C Aktív időbeli elh.	13.906	7	385	1
Összesen:	210.128	100,0	198.409	100,0

Befektetett eszközökben történt változások a következők:

A befektetett eszközök alakulását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be (Vagyonleltár).
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés: 2012-ben 18.446 eFt, 2013-ben 12.652 eFt.
Készletek: Az alapanyag értéke az előző évben 748 eFt , tárgyévben pedig 661 eFt.

Forgóeszközök:	2012.12.31	2013.12.31.
- követelések	28.487 eFt	37.598 eFt
ebből - vevő:	26.602 eFt	35.311 eFt
- egyéb:	1.885 eFt	2.287 eFt
- pénzeszközök állománya pedig	19.500 eFt	22.680 eFt

Vevőkövetelésre nem képeztünk értékvesztést.

Egyéb követelések	2013.év/ ezer Ft
Költségvetési kiutalási igények	311
Fizetési előleg munkavállalóknak	30
Különféle egyéb követelések	1.641
Fizetett előlegek	78
Társasági adó	227
Összesen:	2.287

Aktív időbeli elhatárolás:

Az adott időszakban aktív időbeli elhatárolásra került 385 eFt.

Megoszlása a következő:

a. Bevételek aktív időbeli elhatárolása között szerepel a tárgyévet érintő 17 eFt.

- 2013 december közétkeztetés

17 eFt

b. Költségekre, ráfordításokra 368 eFt került elhatárolásra.

3.2 Források összetételének és értékének alakulása

Megnevezés	2012.12.31	Megoszlás %	2013.12.31	Megoszlás %
D Saját tőke	25.839	12,3	33.806	17,1
E Céltartalék	4.858	2,3	4.858	2,4
F Kötelezettségek	174.204	82,9	158,945	80.1
G Passzív időbeli elh.	5.227	2.5	800	0,4
Összesen:	210.128	100,0	198.409	100,0

A saját tőke változása eFt:

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérlegszerinti eredmény
Nyitó egyenleg	3 000	0	-66.363	86.693	0	2.509
Növekedés	0	0	2.509	0	0	7.967
Csökkenés	0	0	-344	-344	0	-2.509
Záró	3 000	0	-6	86.349	0	7.967

Az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetése az eredménytartalékba megtörtént.

A tárgyévben a lekötött tartalékból visszavezetésre került 344 eFt.

Céltartalék:

A Társaság a vagyonkezelésbe átvett eszközökre vonatkozóan a folyamatos hiánypótlás miatt eleget tett a visszapótlási kötelezettségének.

Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettségek

- Hosszú lejáratú kötelezettségek az előző időszakban összesen 133.063 eFt:
Hosszú lejáratra kapott kölcsön: 127.500 eFt.
- Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek: 5.563 eFt.

- Hosszú lejáratú kötelezettségek a tárgy időszakban összesen 118.896 eFt:
- Hosszú lejáratra kapott kölcsön: 113.333 eFt.
- Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek: 5.563 eFt.

A hosszú lejáratra kapott kölcsön mérlegsora a konyhatechnológiai eszközök megvásárlásához adott tulajdonosi kötelezettséget jelenti.

- Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésbe átvett eszközök miatti kötelezettséget tartalmazza.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok eFt-ban

Szállítók

Belföldi szállítók	13.685
Összesen:	13.685

Rövid lejáratú kölcsönök

Rövid lejáratú kölcsön	14.167
Összesen:	14.167

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Személyi jövedelemadó	901
Általános forgalmi adó	5.554
Jövedelem elszámolási számla	2.788
Nyugdíjbiztosítási járulék	506
Egészségbiztosítási járulék	430
Egészségügyi hozzájárulás	323
Cégautóadó	58
Szociális hozzájárulási adó	1.081
Táppénz hozzájárulás	46
Innovációs járulék	360
Rövid lej. munkaváll.kapcs.köt.	35
PH.Sárospatak Iparüzési adó	115
Összesen:	12.197

Kötelezettség összesen: 40.049

Passzív időbeli elhatárolás:

Az előző időszak elhatárolt 800 eFt a következő tételekből tevődik össze:

- a. Bevételek passzív időbeli elhatárolása nincs.
- b. Költségek, ráfordítások elhatárolása 800 eFt

Jelentősebb tételek:

Energia ktg	395 eFt
Termelésben használt anyag	132 eFt
Egyéb ktg	273 eFt

A tárgyidőszakban a passzív időbeli elhatárolás az alábbiakból tevődik össze:

adatok eFt-ban

Bevételek Passzív időbeli elhatárolása

0

Költségek Passzív időbeli elhatárolása

Termelésben használt anyag	132
Energia ktg	395
Egyéb igénybe vett szolg.	38
Bérleti díj	231
Táppénz hozzájárulás	4
Összesen:	800
Passzív időbeli elhatárolás összesen:	800

Halasztott bevételre nem történt elhatárolás 2013 évben.

4. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

4.1 Bevételek alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31
Árbevétel	214 014	229 667
Egyéb bevétel	11 965	16 083
Pénzügyi műveletek bevétele	241	413
Saját term.készletek áll.vált.	1 200	1 690
Összesen:	227 420	258 828

Árbevétel megoszlása tevékenységenként:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Közétkeztetés	203 665
Karbantartás	20 400
Egyéb árbevétel	5 602
Összesen:	229 667

Megnevezés	2012.12.31.	2013.12.31.	Változás %
Közétkeztetés	192.710	203 665	105,6
Karbantartás	20 400	20.400	100
Egyéb árbevétel	904	5 602	619,7
Összesen:	214 014	229 667	107,3

A közétkeztetés árbevétele több mint 10 mFt-os növekedést mutat, az Erdélyi János Általános Iskola étkeztetése hozzánk került.

A karbantartás díja 2013 évben nem változott 1.700 eFt/hó került kiszámlázásra.

Az egyéb bevétel az alábbi tételeket tartalmazza.

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012.12.31.	2013.12.31.
Bértámogatás	441	0
Start munka támog.	7.344	13.819
Szakképzési hjár tám.	2.974	2.262
Bérkompenzáció tám.	1.202	0
Egyéb bevételek	4	2
Összesen:	11.965	16.083

2013 évben 12 fő közfoglalkoztatott került Start munka keretében foglalkoztatásra, határozott időtartamban. A munkabérük, járuléka, valamint a tevékenységükhöz kapcsolódó anyagok beszerzése került támogatásra. Összege: 13.819 eFt.

A 2013-es évben átlagosan 4 tanuló végzett tanuló szerződéssel szakmai gyakorlatot az étterem konyháján, amelyet a Kft finanszíroz. Jelenlegi szabályok szerint az NAV-al havi szinten számolunk el. Éves összege: 2.262 eFt.

4.2 Anyagköltség:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31
Irodaszer, nyomtatvány	389	480
Termelésben használt anyag	76 431	83 233
Rezsi anyag	1 489	1 960
Üzemanyag	1 106	1 198
Energia ktg.	11 585	10 851
Tisztítószer	2 308	2 670
Karbantartás anyagktg-e Intézm.	4 944	5 939
Egyéb karbantartás anyagktg-e	158	989
Egy éven belül elh. Anyagi eszk.	1 203	2 199
Összesen:	99 613	109 519

4.3 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31	Változás
Szállítás	657	770	117%
Bérleti díjak	735	2 813	383%
Karbantartási ktg.	5 637	8 880	158%
Hirdetés	160	134	84%
Oktatás,továbbképzés	60	133	222%
Könyvelés, könyvvizsgálat díj	360	360	100%
Telefon ktg.	996	929	93%
Egyéb igénybevett szolg.	3 078	3 394	110%
Összesen:	11 683	17 413	149%

A karbantartási munkák egy részét az intézményvezetők rendelik meg, és a karbantartóink végzik el.

A nyári nagy karbantartásokat, tisztasági meszeléseket az idei évben is a közfoglalkoztatottakkal együtt a saját karbantartóink végezték el.

A karbantartási költségeknél nincs kimutatva a karbantartóink által beépített anyag, az anyagköltségben van kimutatva.

4.4 Egyéb szolgáltatások értéke:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31
Hatósági díjak	39	67
Bankköltség	367	1 175
Biztosítási díj	498	449
Egyéb	2 054	232
Összesen:	2 958	1 923

Az egyéb tételben szerepel a cégautóadó.

4.5 Eladott áruk beszerzési értéke: 0

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke az adott időszakban: 0
adatok eFt-ban

Megnevezés	Érték
Egyéb közvetített szolgáltatás	0
Összesen:	0

Egyéb ráfordítások

<i>adatok eFt-ban</i>		
Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31
Bírság, késedelmi kamat	41	20
Kivezetett tárgyi eszköz	923	0
Céltartalék	4 000	0
Értékvesztés	2 708	0
Adók, illetékek	2 347	2 822
Egyéb	46	0
Összesen	10 065	2 842

2012 évben 10.065 eFt az adott időszakban 2.842 eFt értékben kerültek elszámolásra az egyéb ráfordítások között.

Pénzügyi műveletek bevételei:

<i>adatok eFt-ban</i>		
Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31
Pénzintézettől kapott kamat	241	413
Pénzügyi műveletek árf.nyeresége	0	0
Összesen:	241	413

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

<i>adatok eFt-ban</i>		
Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31
Kölcsön után fizetendő kamat	16 034	11 382
Lízing után fizetendő kamat	604	6
Pénzügyi műveletek árf.vesztesége	622	99
Összesen:	17 260	11 487

Rendkívüli bevétel nem keletkezett 2013 évben.

Rendkívüli ráfordítás:

Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31
Támogatás, adomány	0	126
Összesen:	0	126

Adózás előtti eredmény:	2012 év	2.961 eFt
	2013 év	7.967 eFt

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Források szerkezete %	$\frac{\text{Idegen forrás}}{\text{Összes forrás}}$	85,39	80,51
2	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	12,3	17,04
3	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	70,18	69,09
4	Forgóeszköz aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	23,2	30,71

Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	118,5	152,16
2	Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	116,6	150,5

A likviditási mutatók értéke meghaladja az 1-et, amely azt jelenti, hogy, a rövid lejáratú követelések fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeket.

Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	9.33	8,5
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	1.2	4

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos alapanyaghányad % közétkeztetés vonatkozásában	$\frac{\text{Közétkeztetés alapanyag/ közétkeztetés árbevétel}}{\text{Közétkeztetés árbevétel}}$	39,66	40,86
2	Árbevétel arányos anyaghányad	$\frac{\text{Anyagköltség/ árbevétel}}{\text{Árbevétel}}$	46,54	47,68

Tájékoztató jellegű kiegészítések

5.1 A társaság tárgyévben foglalkoztatottainak létszámát, bérköltségét valamint a személyi jellegű egyéb költségeit az alábbi táblázatban mutatja be.

adatok eFt-ban

Megnvezés	2012.12.31	2013.12.31
Bérköltség	48 575	61 208
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 260	7 791
Bérráulékok	10 599	14 552
Összesen:	64 434	83 551
Átlagos stat.állományi létszám:	34 fő	40 fő

5.2 Társaság ügyvezetője részére a Kft a tárgyévben előleget és kölcsönt nem folyósított.

5.3 Társasági adó

A társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételeket az 1.sz. mellékletben mutatjuk be.

5.4 Különadó kötelezettség nincs a törvényben meghatározottak szerint.

5.4 A cég veszélyes hulladékkal nem rendelkezik.

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztési költség a tárgyévben nem merült fel.

5.6 Társaságunk fejlesztési támogatást a tárgyévben nem kapott.

Sárospatak, 2014. március 30.

Gulybán László
Ügyvezető

1.sz. melléklet

Társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételek

Adózás előtti eredményt növelő tételek	eFt
Számviteli tv. szerinti écs., terven felüli écs.	12 652
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	106
Növelő tételek összesen:	12 758

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	eFt
Az előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	3 729
Adótörvény szerinti écs.	12 652
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	988
Csökkentő tételek összesen	17 369

Adózás előtti eredmény	8 340
Adóalap növelő tételek	12 758
Adóalap csökkentő tételek	17 369
Társasági adóalap	3 729

A társaság az adót a pozitív adóalap után fizeti meg.

Adózás előtti eredményl: 3.729 eFt.

Adó fizetés 10% 373 eFt.

Sárospatak, 2014. március 30.

Gulybán László
Ügyvezető

1	3	2	9	9	8	3	9	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	4	4	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

7	1
---	---

Sárospataki Közzszolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 44. 47/312-069

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	28 407	19 765
1.	Adózás előtti eredmény ±	2 961	8 340
2.	Elszámolt amortizáció +	18 446	12 652
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	2 708	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	4 000	
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-2 509	-4 547
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-86	3 623
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-651	-4 427
9.	Vevőkövetelés változása ±	6 360	-8 709
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	1 350	-315
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-3 172	13 521
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	1 000	373
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-547	-2 250
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	547	2 250
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék, részesedés +		

Keltezés: Sárospatak, 2014. március 30.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	4	4	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

7	2
---	---

Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 44. 47/312-069

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-17 026	-14 335
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	15 879	14 335
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-1 147	
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok) ±	10 834	3 180

Keltezés: Sárospatak, 2014. március 30.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

AZ IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás- átserve- zés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immate- riális javak összesen	Ingat- lanok	Műszaki berende- zések, gépek, járművek	Egyéb berende- zések, felszere- lések, járművek	Tenyész- állatok	Beruhá- zások, felújítá- sok	Tárgyi eszközök összesen	Mind- összesen
NYITÓ BRUTTÓ É.			242	1 174		1 416	62 063	126 196	9 586			197 845	199 261
Vásárlás			95			95	869	813	473			2 155	2 250
Apportálás													
Előállítás													
Egyéb növekedés													
Átsorolás													
Bef. len beruh. (előleg) növekedése													
Növekedés összesen			95			95	869	813	473			2 155	2 250
0-ra írás													
Selejtezés													
Eladás													
Apportba átadás													
Egyéb csökkenés													
Bef. len beruh. (előleg) csökkenése													
Csökkenés összesen													
ZÁRÓ BRUTTÓ É.			337	1 174		1 511	62 932	127 009	10 059			200 000	201 511
Nyitó é.cs.			242	1 172		1 414	10 610	31 483	8 267			50 360	51 774
Növekedés			95	2		97	6 225	5 775	555			12 555	12 652
Csökkenés													
Záró é. cs.			337	1 174		1 511	16 835	37 258	8 822			62 915	64 426
NYITÓ NETTÓ É.				2		2	51 453	94 713	1 319			147 485	147 487
ZÁRÓ NETTÓ É.							46 097	89 751	1 237			137 085	137 085

ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS, LEÍRÁSI MÓDONKÉNT

2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás- átszerve- zés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berende- zések, gépek, járművek	Egyéb berende- zések, felszere- lések, járművek	Tenyész- állatok	Beruhá- zások, felújítá- sok	Tárgyi eszközök összesen	Mind- összesen
Lineáris			95	2		97	6 225	5 775	555			12 555	12 652
Degresszív													
Teljesítményarányos													
Terv szerinti écs.össz.			95	2		97	6 225	5 775	555			12 555	12 652
Terven felüli écs.													
Elszámolt écs.össz.			95	2		97	6 225	5 775	555			12 555	12 652

Üzleti jelentés 2013.12.31

Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft.
3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.
Cégjegyzékszám: 05-09-014489
Adószám: 13299839-2-05

A társaság 2013 december 31-ig 229,667 eFt árbevétele, 16.083 eFt egyéb bevétele 413 eFt. pénzügyi műveletek bevételei valamint 1.690 eFt. saját termelésű készletváltozás és 239.513 eFt költség, ráfordítása mellett mintegy 8.340 eFt adózás előtti eredmény, valamint 373 eFt. adófizetés keletkezett.

A társaság 2013-ban a közétkeztetés és karbantartás szolgáltatás tevékenységi körrel működött tovább.

Bevételek	Előző év	Tárgyév	Változás %
Közétkeztetés	197.325	207.618	105,2%
Karbantartás	28.185	34.219	121.4%
Általános	1.910	6.016	314.9%
Összesen:	227.420	247.853	109%

Az árbevételek alakulását a táblázat mutatja. A közétkeztetés bevétele csak 5,2%-al emelkedett az előző évhez képest. Az intézményi étkeztetés árbevétele 149,7 millió Ft-ról, 154,9 millió Ft-ra csökkent növekedett, ez 5,2 millió Ft-al több, ami 3,5%-os növekedés. Az étterem üzemeltetés és rendezvény szervezés árbevétele 42,8 millió Ft-ról, 48,3 millió Ft-ra növekedett, ami 5.5 millió Ft-al több, ami 12,8 %-os növekedés. Összességében a fenti táblázat szerint 5,2%-os a növekedés. Az árbevétel növekedése közel azonos mindkét esetben, az intézményi étkezés változását az Erdélyi Általános Iskola tanulóinak étkeztetése jelentette. A Hetes+rendezvények árbevételének pozitív hatása a nyári rendezvények kimagasló száma miatt lett jelentős.

A közétkeztetés bevétel összetétele:

Intézményi étkeztetés:	154.939 eFt
Hetes étterem+rendezvények:	48.345 eFt
Szakképzési hozzájárulás támogatása:	2.262 eFt
Saját termelésű készletek állományváltozása:	1.690 eFt
Nyersanyagok, valamint használt sütőolaj értékesítése	382 eFt.
Összesen:	207.618 eFt

A karbantartás árbevétele az állandó dolgozók esetében 2013 évben ugyanannyi volt havonta, de a Startmunka közfoglalkoztatottainak bér, járulék, valamint anyagköltsége a karbantartás szolgáltatást erősítette.

Karbantartás bevétel összetétele:

Karbantartás árbevétele:	20.400 eFt.
Startmunka mintaprogram bevétele	13.819 eFt.
Összesen:	34.219 eFt.

Az általános bevételben összetétele:

Dokumentáció bevétele	315 eFt.
Számviteli szolgáltatás bevétele	4.742 eFt.
Telefon bevétele	56 eFt.
Részvételi díj	488 eFt.
Pénzügyi műveletek bevétele+kerekítések	415 eFt.
Összesen:	6.016 eFt.

Költségek	Előző év	Tárgyév	Változás %
Közétkeztetés	170.872	179.785	95%
Karbantartás	25.314	35.326	123%
Általános költség	28.725	24.775	133%
Összesen:	222.013	239.886	108%

A költségek változását is a táblázat mutatja.

A közétkeztetés, valamint az étterem üzemeltetés alapanyag költségét közbeszerzéssel csökkentjük, vagy legalább szinten tartjuk. A közétkeztetésben, a kapott kölcsön tőke 14. 167 eFt + kamata 11.382 eFt jelentősen befolyásolta a gazdálkodást. A megvásárolt konyhatechnológiai eszközök értékcsökkenése 2013 évben teljes évet érintet, valamint az egyéb beszerzett eszközök értékcsökkenése 12.652 eFt.

A költségekben jelentős összeget képvisel a munkabér és járulékai.

A közétkeztetés árbevétele csökkenése jelenleg nem prognosztizálható a 2014-es évben. Az élelmiszer piac bizonytalansága miatt kiszámíthatatlan a közbeszerzés, és a nyersanyag megtakarítás.

A 2014-es évi tervezéskor a tulajdonosi kölcsön kamat csökkenésével számolunk, mivel a tőke összegét már több mint három éve törlesztjük

Továbbra is elsődleges cél mindkét tevékenység esetén a kiegyensúlyozott és kiemelkedő működés, ezzel párhuzamosan újabb tevékenységek keresése, vagyis az árbevétel növelése.

Az egyes tevékenységek árbevétele és költségadatainak összesítését az alábbi táblázat tartalmazza:

Összesen			Eredmény
közétkeztetés	árbevétel/bevétel	207.618	27.833
	anyagktg.	101.412	
	szolgáltatási ktg.	8.822	
	bérlőköltség	46.098	
	egyéb költségek	23.453	
karbantartás	árbevétel/bevétel	34.219	-1107
	anyagktg.	6.653	
	szolgáltatási ktg	7.076	
	bérlőköltség	21.230	
	egyéb költségek	367	
általános költség	árbevétel/bevétel	6.016	-18.759
	anyagktg.	1.454	
	szolgáltatási ktg	3.438	
	bérlőköltség	16.223	
	egyéb költségek	3.660	

Összesítés	árbevétel/bevétel	247.853
	anyagktg.	109.519
	egyéb szolgáltatás	19.336
	bérlőköltség	83.551
	egyéb költségek	27.480
	összes költség	239.886
	EREDMÉNY	7.967

A Társaság — szolgáltató cég lévén — kutatási tevékenységet nem folytat.

Sárospatak, 2014. március 30.

Gulybán László
 Ügyvezető
 Sárospataki Községi Szolgáltatási Nonprofit Kft.

Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft.
2014 évre vonatkozó üzleti terve

2014. március 30.

Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft
2014 évi pénzügyi terv

Bevétel

Közétkeztetés és étteremüzemeltetés

2014. évi terv

Adat E. Ft-ban

Közétkeztetési bevételek	155 000
Makkhetes Étterem bevételei	30 000
Rendezvényből származó bevételek	15 000
Közétkeztetés és étteremüzemeltetés összesen	200 000
Karbantartás	
Karbantartásért önkormányzat által fizetett díj	20 400
Karbantartás összesen:	20 400
Általános	
Közbeszerzési dokumentáció	500
Szakképzési hozzájárulás	2 000
Számviteli szolgáltatás	4 500
Általános összesen:	8 000
Mindösszesen:	227 400

KIADÁSOK

Anyagköltség

2014. évi terv

Központi szervezet	
Irodaszer nyomtatvány	500
Üzemanyag	400
Energia és rezsi	500
Egyéb	300
Központi szervezet összesen:	1 700
Közétkeztetés és étterem üzemeltetés	
Termelésben felhasznált anyag	90 000
Irodaszer nyomtatvány	100
Üzemanyag	500
Energia és rezsi	12 500
Tisztítószer	2 500
Munkaruha	400
Forgóeszköz (tányér, evőeszköz,, stb.)	1 500
Egyéb	1 000
Közétkeztetés és étterem üzemeltetés összesen	107 500
Karbantartás	
Karbantartáshoz felhasznált anyag	3 000
Üzemanyag	400
Munkaruha	200
Egyéb	200
Karbantartás összesen	3 800
Anyagköltség mindösszesen	113 000

Igénybe vett szolgáltatások	2014. évi terv
Központi szervezet	
Bérleti díj (programok)	500
Karbantartás (gépjármű, egyéb)	200
Kommunikáció (telefon, internet, posta)	600
Oktatás	90
Marketing	0
Könyvvizsgálat	360
Bankköltség	1 000
Informatikai támogatás	200
Jogászai, közbeszerzési támogatás	350
Tűz, baleset,munka, környezetvédelem	600
Egyéb (helyi adó, gépjárműadó ,élelmiszerlánc felügyeleti díj)	3 000
Központi szervezet összesen:	6 900
Közétkeztetés és étteremüzemeltetés	
Bérleti díj, étterem és konyha	2 500
Karbantartás konyhatechnológia, gépjármű	2 000
Hirdetés, szállítás, foglalkozás eü. figyelő szolgálat	900
Kommunikáció, telefon, internet	500
Oktatás	0
Rendezvényszervezés (alvállalkozó által)	500
Egyéb veszélyes hull.	500
Közétkeztetés és étteremüzemeltetés összesen:	6 900
Karbantartás	
Alvállalkozói szolgáltatások	5 000
Karbantartás (gépjármű, egyéb)	200
Kommunikáció (telefon)	150
Oktatás	0
Egyéb	100
Karbantartás összesen:	5 450
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	19 250

Egyéb szolgáltatások**2014. évi terv**

Központi szervezet	
Biztosítások (gépjármű)	100
Hatósági díjak, illetékek	50
Központi szervezet összesen:	150
Közétkeztetés és étteremüzemeltetés	
Biztosítás (gépjármű)	140
Biztosítás (felelősség)	240
Hatósági díjak, illetékek	120
Közétkeztetés és étteremüzemeltetés összesen	500
Karbantartás	
Biztosítás (gépjármű)	50
Karbantartás összesen:	50
Egyéb szolgáltatások összesen:	700

Személyi jellegű ráfordítások**2014. évi terv**

Központi szervezet	
Bérköltség	12 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	600
Bérfárulék	3 600
Központi szervezet összesen:	16 200
Közétkeztetés és étteremüzemeltetés	
Bérköltség	32 500
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 000
Bérfárulék	9 000
Tanulók - bér + járulék	1 000
Közétkeztetés és étteremüzemeltetés összesen:	46 500
Karbantartás	
Bérköltség	8 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	500
Bérfárulék	2 200
Karbantartás összesen:	10 700
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	73 400

Eszközök**2014. évi terv**

Berendezések és gépek	91 751
Ingatlan	46 097
Gépkocsi	0
Informatikai, irodai eszközök	1 237
Immateriális javak	0
Pótlólagos beruházások	500
Eszközök összesen:	139 585

Értékcsökkenés**2014. évi terv**

Berendezések és gépek	6 025
Ingatlan	5 775
Gépkocsi	0
Informatikai, irodai eszközök	555
Immateriális javak	0
Pótlólagos beruházások	0
100 ezer forint alatti eszközbeszerzések	500
Értékcsökkenés összesen:	12 855

Önkormányzati hitel 8,5 %**2014. évi terv**

Kivásárláshoz felhasznált Önkormányzati hitel 2013.12.31.	127 500
Tőketörlesztés	14 167
Kamat	8 195
Fennmaradó tőketartozás 2013. 12. 31.	113 333

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2014. (IV. 25.) KT. határozata

a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. évi működéséről, a mérleg és eredmény-kimutatás továbbá 2014. évi üzleti tervének jóváhagyásáról

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3950 Sárospatak, Kossuth u 44.; cégjegyzékszám: Cg.05-09-014489) egyszemélyes társaság taggyűlésének hatáskörét gyakorló tagja tárgyban előterjesztést megtárgyalta és a következő határozatot hozta:

1. A gazdasági társaság 2013. évi mérlegét a következők szerint elfogadja:

Mérlegfőösszeg:	198.409,- eFt
Nettó árbevétel:	229.667,- eFt
Adózás előtti eredmény:	8.340,- eFt
Mérleg szerinti eredmény:	7.967,- eFt
Saját tőke összege:	33.806,- eFt

A mérleg szerinti eredmény összege az eredménytartalékba kerül.

2. A gazdasági társaság 2014. évi üzleti tervét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal

dr. Vitányi Eszter
jegyző

Aros János
polgármester