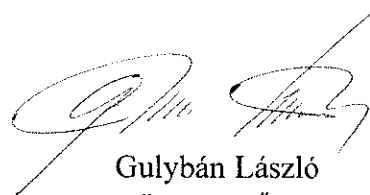


SÁROSPATAKI KÖZSZOLGÁLTATÁSI NONPROFIT KFT

2015 ÉVES BESZÁMOLÓJA

Sárospatak, 2016. március 31.



Gulybán László

ügyvezető

**SÁROSPATAKI KÖZSZOLGÁLTATÁSI
NONPROFIT KFT.**

3950 Sárospatak, Kossuth u. 46.

Asz.: 16299839-2-05

Bsz.: 11734169-20011215

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft tulajdonosának

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft 3950 Sárospatak Kossuth út 46 cégjegyzékszám: 05-09-014489 mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 185.690 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 7.685 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 beszámolónak 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 tervezem 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 függenek. 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 2015.12.31-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 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015.12.31-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 Közszolgáltatási Nonprofit Kft 2015. évi üzleti jelentése a Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Sárospatak, 2016. március 31



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

Konto és Kontroll Kft.
3950 Sárospatak, Szent J. u. 21.
Azúr Takarékszövetkezet
54600384-12001235-00000000
Adószám: 11-413142-3-05

1	3	2	9	9	8	3	9	5	6	2	9	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 46. 47/312-069

a vállalkozás címe, telefonszáma

2015 évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2015.01.01-2015.12.31

Keltezés: Sárospatak, 2016.március 31

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

1	3	2	9	9	8	3	9	5	6	2	9	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

Sárospataki Közszolgálatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 46. 47/312-069

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

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)	123 111		120 187
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)			60
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			60
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	123 111		120 127
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	39 764		33 448
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	82 142		83 987
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 205		2 692
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, 2016.március 31

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	5	6	2	9	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 46. 47/312-069

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

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)	60 795		62 843
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	954		1 598
29.	Anyagok	954		625
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk			973
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	39 453		31 020
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	16 172		28 335
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	20 113		
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	3 168		2 685
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)	20 388		30 225
50.	Pénztár, csekkek	198		398
51.	Bankbetétek	20 190		29 827
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.- 55. sorok)	14 784		2 660
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	14 256		2 490
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	528		170
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	198 690		185 690

Keltezés: Sárospatak, 2016.március 31

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	5	6	2	9	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 46. 47/312-069

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

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)	40 758		38 442
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	-55 543		-48 592
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	86 349		76 349
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 952		7 685
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	8 858		10 859
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	8 858		10 859
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	137 439		125 505
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, 2016.március 31

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	5	6	2	9	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 46. 47/312-069

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

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)	104 730		90 563
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	99 167		85 000
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)	32 709		34 942
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	14 167		17 708
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	10 292		3 527
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 250		13 707
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	11 635		10 884
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 601		10 875
101.	Halasztott bevételek	34		9
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)	198 690		185 690

Keltezés: Sárospatak, 2016.március 31

PH. a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	5	6	2	9	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 46. 47/312-069

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

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	239 269		253 382
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	239 269		253 382
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	1 970		1 686
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	1 970		1 686
III.	Egyéb bevételek	3 656		2 758
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	108 730		118 309
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 921		12 518
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 998		1 908
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	426		6 806
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			121
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	123 075		139 662
10.	Bérköltség	53 629		53 748
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 490		11 812
12.	Bérráfordítások	14 213		14 801
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	77 332		80 361
VI.	Értékcsökkenési leírás	13 862		15 129
VII.	Egyéb ráfordítások	11 733		5 795
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	18 893		16 879

Keltezés: Sárospatak, 2016.március 31

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	9	9	8	3	9	5	6	2	9	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 46. 47/312-069

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

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	196		82
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	17. Sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	196		82
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	7 534		5 880
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	21. Sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	7 534		5 880
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-IX.)	-7 338		-5 798
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	11 555		11 081
X.	Rendkívüli bevételek	16		25
XI.	Rendkívüli ráfordítások	3 120		2 635
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-3 104		-2 610
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	8 451		8 471
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 499		786
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	6 952		7 685
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	6 952		7 685

Keltezés: Sárospatak, 2016.március 31

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiegészítő melléklet a 2015. évi beszámolóhoz

A. 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: 13299839-5629-572-05
1.6 Jegyzett tőkéje 3 millió Ft, ami teljes egészében befizetésre került a bankszámlára
a tulajdonosok által.
1.7 Kft tulajdonosai
2010.07.31-én Sárospatak Önkormányzata 100%-ban tulajdonos, megvásárolta az
RFV-NYRT tulajdoni hányadát.

1.7 Társaság székhelye: 3950 Sárospatak, Kossuth u. 46.
1.8 Cég képviselőjének neve, aki a beszámoló aláírására jogosult
Gulybán László
Lakcíme: 3950 Sárospatak, Borsi út 13.
1.9 Adószám: 13299839-2-05
1.10 Tevékenységi körök:
- | 5629*08 | 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 | Épületasztalos 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: - Közékteztetés 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 vagyonkezelte eszközök tekintetében vagyonkezelői jogot a Kft kapta meg.

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

A vagyonkezelési 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 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: 3950 Sárospatak, Szent József út 21.

Cégjegyzékszám: 05-09-005323

Könyvvizsgáló neve: Pongráczné Szerencsi Judit

Bejegyzési szám: 001848

Könyvviteli szolgáltatást végző neve: Hornyákné Bodnár Éva

Címe: 3950 Sárospatak, Balassi u.129.

Regisztrációs szám: 150626

A mérleg fordulónapja: 2015.december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2016. március 31.

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 negyedévente 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 szerint értékét, a piaci érték és a visszaírás utáni könyv szerinti érték közötti különbséget 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 vagyonnevelésbe átvett eszközökkel kapcsolatos kötelezettségek az átvételt megelőzően készített vagyonevértékelés alapján kerültek a könyvekbe.

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 szoló kötelezettségek elszámolása az MNB által közétett 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	2014.12.31.	Megoszlás %	2015.12.31.	Megoszlás %
A Befektetett eszk.	123.111	62	120.187	65
B Forgóeszközök	60.795	31	62.843	34
C Aktív időbeli elh.	14.784	7	2.660	1
Összesen:	198.690	100,0	185.690	100,0

Befektetett eszközökben történt változások a következők:

A befektetett eszközök alakulását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be (Vagyonleltár).

Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés: 2014-ben 13.862 eFt, 2015-ben 15.129 eFt.
Készletek: Az anyagok értéke az előző évben 954 eFt , tárgyévben pedig 1.598 eFt.

Forgóeszközök:	2014.12.31	2015.12.31.
- követelések	39.453 eFt	31.020 eFt
ebből - vevő:	16.172 eFt	28.335 eFt
- kapcsolt vállalkozás	20.113 eFt	-
- egyéb:	3.168 eFt	2.685 eFt
- pénzeszközök állománya pedig	20.388 eFt	30.225 eFt

Vevőkövetelésre tárgyévben nem képeztünk értékvesztést.
A korábban megképzett összeg nem került visszairásra.

Egyéb követelések	2015.év/ ezer Ft
Költségvetési kiutalási igények	316
Különféle egyéb követelések	1.218
Társasági adó	1.151
Összesen:	2.685

Aktív időbeli elhatárolás:

Az adott időszakban aktív időbeli elhatárolásra került 2.660 eFt.

Megoszlása a következő:

a. Bevételek aktív időbeli elhatárolása között szerepel a tárgyévet érintő 2.490 eFt.

- 2015 december közétkeztetés	2.481 eFt
-2015 IV.né. használt olaj ért.	9 eFt.

b. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolására 170 eFt került.

3.2 Források összetételének és értékének alakulása

Megnevezés	2014.12.31	Megoszlás %	2015.12.31	Megoszlás %
D Saját tőke	40.758	20,5	38.442	20,7
E Céltartalék	8.858	4,5	10.859	5.8
F Kötelezettségek	137.439	69,1	125.505	67.6
G Passzív időbeli elh.	11.635	5,9	10.884	5,9
Összesen:	198.690	100,0	185.690	100,0

A saját tőke változása eFt:

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalé k	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérlegszerint i eredmény
Nyitó egyenleg	3 000	0	-55.543	86.349	0	6.952
Növekedés	0	0	6.952	0	0	7.685
Csökkenés	0	0	-1	-10.000	0	-6.952
Záró	3 000	0	-48.592	76.349	0	7.685

Az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetése az eredménytartalékba megtörtént,
1.-eFt kerekítéssel.

Céltartalék:

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

A 2015-ben is 2.001.-eFt-ot új eszköz vásárlásra céltartalékként megképzett.

Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettségek

- Hosszú lejáratú kötelezettségek az előző időszakban összesen 104.730 eFt:
Hosszú lejáratra kapott kölcsön: 99.167 eFt.
- Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek: 5.563 eFt.

- Hosszú lejáratú kötelezettségek a tárgy időszakban összesen 90.563 eFt:
- Hosszú lejáratra kapott kölcsön: 85.000 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 vagyonkezelt eszközök miatti kötelezettséget tartjuk nyilván.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok eFt-ban

Szállítók

Belföldi szállítók	3.527
Összesen:	3.527

Rövid lejáratú kölcsönök

Rövid lejáratú kölcsön	17.708
Összesen:	17.708

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Személyi jövedelemadó	1.092
Általános forgalmi adó	7.021
Jövedelem elszámolási számla	2.830
Nyugdíjbiztosítási járulék	419
Egészségbiztosítási járulék	351
Egészségügyi hozzájárulás	827
Cégautóadó	66
Szociális hozzájárulási adó	1.046
Táppénz hozzájárulás	15
Nébih adó	24
Egyszerűsített foglalkoztatás jár.	8
PH.Sárospatak Iparüzési adó	8
Összesen:	13.707

Kötelezettség összesen:	34.942
--------------------------------	---------------

Passzív időbeli elhatárolás:

Az előző időszak elhatárolt 10.884eFt a következő tételekből tevődik össze:

- a. Bevételek passzív időbeli elhatárolása nincs.
- b. Költségek, ráfordítások elhatárolása 10.875 eFt
- c. Halasztott bevételek 9 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 alapanyag	4.767
Saját felhasználású rezsianyag	172
Energia ktg	1.567
Egyéb igénybe vett szolg.	402
Bérleti díj	647
Szerződés szerinti kötelezettség/START/	2.000
Kamat / Önkorm./	1.320
Összesen:	10.875
Halasztott bevétel	9
Passzív időbeli elhatárolás összesen:	10.884

Halasztott bevételként a pénztárgépre kapott állami támogatást könyveltük.

4. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

4.1 Bevételek és saját termelésű készletek állományváltozásának alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Árbevétel	239 269	253 382
Egyéb bevétel	3 656	2 758
Pénzügyi műveletek bevétele	196	82
Saját term.készletek áll.vált.	1 970	1 686
Összesen:	245 091	257 908

Árbevétel megoszlása tevékenységenként:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Közétkeztetés	221 073
Karbantartás	5 142
Egyéb árbevétel	27 167
Összesen:	253 382

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás %
Közétkeztetés	207.562	221.073	106,5
Karbantartás	20 400	5.142	25,2
Egyéb árbevétel	11.307	27.167	240,2
Összesen:	239.269	253.382	105.9

A közétkeztetés árbevétele közel 4 mFt-os növekedést mutat, a Szent Erzsébet Katolikus Általános Iskola 2015.01.hótol 2015.12.31-ig. épület átalakítás miatt a mi szolgáltatásunkat veszi igénybe.

A karbantartás szolgáltatás 2015 évben megváltozott. Van olyan intézmény, amellyel havi szerződéses összeg van megállapítva. Van olyan intézmény, akinek a munka elvégzésekor bocsátunk ki számlát.

Az egyéb bevétel az alábbi tételeket tartalmazza.

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.
Értékesített tárgyi eszk.	0	394
Start munka támog.	1.767	0
Szakképzési hjár tám.	1.847	2.326
Egyéb bevételek	42	38
Összesen:	3.656	2.758

A 2015-es évben átlagosan 3 tanuló végzett tanulószervezővel szakmai gyakorlatot az étterem konyháján, amelyet a Kft finanszíroz. Jelenlegi szabályok szerint az NAV-al havi szinten számolunk el. Éves összege: 2.326 eFt.

4.2 Anyagköltség:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Irodaszer, nyomtatvány	444	506
Termelésben használt anyag	84 092	94 235
Rezsi anyag	2 475	3 492
Üzemanyag	1 054	887
Energia ktg.	10 283	12 010
Tisztítószer	2 521	2 816
Karbantartás anyagktg-e Intézm.	2 132	657
Egyéb karbantartás anyagktg-e	1142	1 457
Egy éven belül elh. Anyagi eszk.	1 773	1 675
Rendezvény szerv.ktg-e	2 814	574
Összesen:	108 730	118 309

4.3 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31	Változás
Szállítás	686	759	111%
Bérleti díjak	2 625	4 535	173%
Karbantartási ktg.	3 772	2 143	57%
Hirdetés	74	42	57%
Oktatás,továbbképzés	109	105	96%
Könyvelés, könyvvizsgálat díj	360	360	100%
Telefon ktg.	1 046	1 063	102%
Egyéb igénybevett szolg.	3 249	3 511	108%
Összesen:	11 921	12 518	105%

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

4.4 Egyéb szolgáltatások értéke:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Hatósági díjak	21	41
Bankköltség	1 421	1 564
Biztosítási díj	293	301
Egyéb	263	2
Összesen:	1 998	1 908

4.5 Eladott áruk beszerzési értéke: 6.806.- eFt.

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke az adott időszakban: 121.-eFt.

Egyéb ráfordítások

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Bírság, késedelmi kamat	97	7
Kivezetett tárgyi eszköz	0	600
Céltartalék	4 000	2 000
Terven felüli ÉCS	4 565	0
Adók, illetékek	3 051	2 707
Egyéb	20	481
Összesen	11 733	5 795

2014 évben 11.733 eFt az adott időszakban 5.795 eFt értékben kerültek elszámolásra egyéb ráfordítások.

Pénzügyi műveletek bevételei:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Pénzintézettől kapott kamat	196	82
Pénzügyi műveletek árf.nyeresége	0	0
Összesen:	196	82

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Kölcsön után fizetendő kamat	7 534	5 880
Lízing után fizetendő kamat	0	0
Pénzügyi műveletek árf.vesztesége	0	0
Összesen:	7 534	5 880

Rendkívüli bevétel keletkezett 2015 évben.

25.-eFt.

Rendkívüli ráfordítás:

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Támogatás, adomány	3 120	2 635
Összesen:	3 120	2 635

Adózás előtti eredmény:	2014 év	8.451 eFt
	2015 év	8.471 eFt

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Források szerkezete %	$\frac{\text{Idegen forrás}}{\text{Összes forrás}}$	75,02	73,45
2	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	17,04	20,7
3	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	61,96	64,72
4	Forgóeszköz aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	30,60	33,84

Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	<u>Cash Flow</u>	20.388	9.837
2	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	185,87	179,85
3	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.	182,91	175,27

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 %	<u>Üzemi eredmény</u> Nettó árbevétel	8,5	7,8
2	Eszkőzarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	4	3,4

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos alapanyaghányad % közétkeztetés vonatkozásában	Közétkeztetés alapanyag/ közétkeztetés árbevétel	40,51	41,29
2	Árbevétel arányos anyaghányad	Anyagköltség/ árbevétel	44,44	46,69

B. 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	2014.12.31	2015.12.31
Bérköltség	53 629	53 748
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 490	11 812
Bérráulékok	14 213	14 801
Összesen:	77 332	80 361
Átlagos stat.állományi létszám:	32 fő	32 fő

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

A felügyelő bizottsági tagok részére bér nem került kifizetésre.

5.3 Társasági adó

A társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételeket az 4.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, 2016. március 31.

Gulybán László
Ügyvezető

AZ IMMATERIALIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

2015.01.01-2015.12.31

ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítási- szerve- zés aktívált értéke	Kisérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Özleli vagy cégérték	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tényező- állatok	Beruházások, felújítások	Tárgyi eszközök összesen	Mind- összesen
NYITÓ BRUTTÓ É.			337	1 174		1 511	62 932	131 240	10 281			204 453	205 964
Vásárlás			86	86		86		10 043	2 677			12 720	12 806
Apportálás													
Előállítás													
Egyéb növekedés													
Átsorolás													
Be/len beruh. (előleg) növekedése													
Növekedés összesen				86		86		10 043	2 677			12 720	12 806
0-ra írás													
Seljezés													
Eladás									3 376			3 376	3 376
Apportba átadás													
Egyéb csökkenés													
Be/len beruh. (előleg) csökkenése													
Csökkenés összesen									3 376			3 376	3 376
ZARÓ BRUTTÓ É.			337	1 260		1 597	62 932	141 283	9 582			213 797	215 394
NYITÓ É. cs.			337	1 174		1 511	23 168	49 098	9 076			81 342	82 853
Növekedés				26		26	6 316	8 198	589			15 103	15 129
Csökkenés									2 775			2 775	2 775
Záró É. cs.			337	1 200		1 537	29 484	57 296	6 890			93 670	95 207
NYITÓ NETTÓ É.							39 764	82 142	1 205			123 111	123 111
ZARÓ NETTÓ É.				60		60	33 448	83 987	2 692			120 127	120 187

ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS, LEÍRÁSI MÓDONKÉNT

2015.01.01-2015.12.31

ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás- át szerve- zés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégtérlek	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész- állatok	Beruházások, felújítások	Tárgyi eszközök összesen	Mind- összesen
Lincais				26		26	6 316	8 198	589			15 103	15 129
Degresszív													
Teljesítményarányos													
Terv szerinti és.össz.				26		26	6 316	8 198	589			15 103	15 129
Terven felüli és.													
Elszámolt és.össz.				26		26	6 316	8 198	589			15 103	15 129

1 3 2 9 9 8 3 9 5 6 2 9 5 7 2 0 5

Statisztikai számjel

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

7 2

Cégjegyzék szám

Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 46. 47/312-069

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	c
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-9 601	-20 419
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 -	14 167	10 625
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		-206
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	4 566	-10 000
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok) ±	-2 292	9 837

SÁROSPATAKI KÖZZOLGÁLTATÁSI

NONPROFIT KFT.

3950 Sárospatak, Kossuth u. 46.

Aszt.: 13299839-2-05

Bsz.: 11734169-20011215

1.

Keltezés:

Sárospatak, 2016.március 31

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1 3 2 9 9 8 3 9 5 6 2 9 5 7 2 0 5

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék szám

7 1

Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft

3950 Sárospatak, Kossuth út 46. 47/312-069

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	c
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	11 762	42 462
1.	Adózás előtti eredmény ±	8 451	8 471
2.	Elszámolt amortizáció +	13 862	15 129
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	4 000	2 000
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		-206
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-3 393	-6 765
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-3 947	5 457
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	10 835	-751
9.	Vevőkövetelés változása ±	19 139	-12 163
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-21 287	19 952
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-14 399	12 124
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	1 499	786
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-4 453	-12 206
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	4 453	
15.	Befektetett eszközök eladása +		-12 206
16.	Kapott osztalék, részesedés +		

Keltezés: Sárospatak, 2016.március 31

SÁROSPATAKI KÖZZOLGÁLTATÁSI
NONPROFIT KFT.

3950 Sárospatak, Kossuth u. 46.

Aszt.: 13299839-2-05

Bsz.: 11734169-20011215

1.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

4.sz. melléklet

Társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételek

Adózás előtti eredményt növelő tételek	eFt
Számviteli tv. szerinti écs., terven felüli écs.	15 129
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	635
céltartalék	2 000
Tulajdonosnak fiz. megtakarítás	2 000
Növelő tételek összesen:	19 764

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	eFt
Az előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	4 210
Adótörvény szerinti écs.	15 129
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	1 033
Csökkentő tételek összesen	20 372

Adózás előtti eredmény	8 471
Adóalap növelő tételek	19 764
Adóalap csökkentő tételek	20 372
Társasági adóalap	7 863

A társaság az adót a pozitív adóalap után fizeti meg.

Adózás előtti eredmény: 7 863 eFt.

Adó fizetés 10% 786 eFt.

Sárospatak, 2016. március 31.

Gulybán László
Ügyvezető

Üzleti jelentés 2015.12.31

Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft.
3950 Sárospatak, Kossuth u. 46.
Cégjegyzékszám: 05-09-014489
Adószám: 13299839-2-05

A társaság 2015 december 31-ig 253.382 eFt árbevétele, 2.758 eFt egyéb bevétele 82 eFt.pénzügyi műveletek bevétele,25 eFt.rendkívüli bevétele, valamit 1.686 eFt. saját termelésű készletváltozás, és 249.462 eFt költség, ráfordítása mellett mintegy 8.471 eFt adózás előtti eredmény, valamint 786 eFt. adófizetés keletkezett.

A társaság 2015-ban a közétkeztetés és karbantartás szolgáltatás tevékenységi körrel működött tovább.

Bevételek	Előző év	Tárgyév	Változás %
Közétkeztetés+ egyéb vendéglátás	211.395	246.371	116.5%
Karbantartás	22.167	5.142	23.2%
Általános	11.545	6.420	55.6%
Összesen:	245.107	257.933	105.2%

Az árbevételek alakulását a táblázat mutatja. A közétkeztetés+egyéb vendéglátás bevétele 14,6%-al emelkedett az előző évhez képest. Az intézményi étkeztetés árbevétele 157,5 millió Ft-ról, 175.8 millió Ft-ra növekedett, ez millió Ft-al több, ami 11,6%-os növekedés. A Szent Erzsébet Katolikus Iskola étkeztetésével tudtuk 2015. évben növelni. Az étterem üzemeltetés és rendezvény szervezés árbevétele 48,5 millió Ft-ról, közel 51 millió Ft-ra növekedett, ami 2,5 millió Ft-al több, ami 5,1 %-os növekedés.. A 2015. évben új telephellyel bővültünk a Sárospataki Termálfürdőben, ahol Büfé üzemeltetését szezonálisan végeztük. A Hetes Büfé árbevétele 2015. évben: 14,2 millió Ft. A karbantartás árbevétele lecsökkent, mert a tulajdonos által korábban megkötött fix szerződésünket felmondta. A karbantartó csoport létszáma 1 fővel csökkent. Munkájukra azonban a közétkeztetés folyamatosságának fenntartása érdekében szükség van. Jelenleg 4 fővel dolgozik a karbantartói csoport. Kisebb átalánydíjas szerződést kötöttünk 3 intézménnyel, valamint eseti javításokat is végzünk, ahol a munka elvégzésekor számlázunk.

A közétkeztetés bevétel összetétele:

Intézményi étkeztetés:	175.795 eFt
Hetes étterem+rendezvények:	50.992 eFt
Hetes Büfé bevétele	14.163 eFt.
Szakképzési hozzájárulás támogatása:	2.326 eFt
Saját termelésű készletek állományváltozása:	1.686 eFt
Nyersanyagok, valamint használt sütóolaj értékesítése	1.384 eFt.
Pénztárgép állami támogatása	25 eFt
Összesen:	246.371 eFt

Karbantartás bevétel összetétele:

Karbantartás árbevétele:	5.142 eFt.
Összesen:	5.142 eFt.

Az általános bevételek összetétele:

Dokumentáció bevétele	210 eFt.
Számviteli szolgáltatás bevétele	4.912 eFt.
Telefon bevétele	154 eFt.
Részvételi díj (verseny)	630 eFt.
Tárgyi eszköz értékesítés	394 eFt.
Egyéb kapott bevételek+kerekítések	38 eFt.
Pénzügyi műveletek bevétele	82 eFt.
Összesen:	6.420 eFt.

Költségek	Előző év	Tárgyév	Változás %
Közétkeztetés	193.036	213.066	101.4%
Karbantartás	16.839	9.440	56.1%
Általános költség	28.280	26.956	95.3%
Összesen:	238.155	249.462	104.7%

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 5.880 eFt jelentősen befolyásolta a gazdálkodást. A megvásárolt konyhatechnológiai eszközök értékcsökkenése 2015 évben teljes évet érintett, valamint az egyéb beszerzett eszközök értékcsökkenése együtt 15.129 eFt.

A költségekben jelentős összeget képvisel a munkabér és járulékai.

A közétkeztetés árbevétel csökkenése előre várható a 2016-as évben, mert a Szent Erzsébet Katolikus Általános Iskola az év első 3 hónapjában kérte a közétkeztetési szolgáltatást. A Hetes Büfé árbevétele nőhet, mert a 2016-os évben a teljes szezon alatt nyitva lesz. Az időjárás függvénye.

Az élelmiszer piac bizonytalansága miatt kiszámíthatatlan a közbeszerzés, és a nyersanyag megtakarítás.

A 2016-es évi tervezéskor a tulajdonosi kölcsön kamat csökkenésével számolunk, mivel a tőke összegét már több mint négy 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 árbevétel és költségadatainak összesítését az alábbi táblázat tartalmazza:

Összesen			Eredmény
közétkeztetés	árbevétel/bevétel	246.371	33.305
	anyagktg.	122.862	
	szolgáltatási ktg.	10.358	
	bérköltség	54.801	
	egyéb költségek	25.045	
karbantartás	árbevétel/bevétel	5.142	-4.298
	anyagktg.	1.011	
	szolgáltatási ktg	305	
	bérköltség	8.124	
	egyéb költségek	0	
általános költség	árbevétel/bevétel	6.420	-20.536
	anyagktg.	1.363	
	szolgáltatási ktg	3.763	
	bérköltség	17.436	
	egyéb költségek	4.394	

Összesítés	árbevétel/bevétel	257.933
	anyagktg.	125.236
	egyéb szolgáltatás	14.426
	bérköltség	80.361
	egyéb költségek	29.439
	összes költség	249.462
	<i>EREDMÉNY</i>	8.471

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

Sárospatak, 2016. március 31.

Gulybán László
 Ügyvezető
 Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft.

Jegyzőkönyv

Készült: A Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft. (Cg: 05-09-014489) Felügyelő Bizottságának 2016.04.14. napján 15.00 órakor megtartott üléséről.

Helyszín: A társaság székhelye: 3950 Sárospatak Kossuth út 46.sz.

Jelen vannak:

Lossó lászlóné	Felügyelő Bizottság elnöke
Papp Imréné	Felügyelő Bizottsági tag
Dr Vitányi Eszter	Felügyelő Bizottsági tag
Gulybán László	Ügyvezető
Pongráczné Szerencsi Judit	Könyvvizsgáló
Hornýákné Bodnár Éva	meghívott
Peremiczki Jánosné	Jegyzőkönyv vezető

Lossó Lászlóné: Köszönti a Felügyelő Bizottság tagjait. A Felügyelő Bizottság tagjai a jegyzőkönyv hitelesítőnek a Felügyelő Bizottság elnökét javasolják.

Lossó Lászlóné: Ismerteti a napirendi pontok tárgyalását.

Napirendi pontok:

1. A Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft 2015. évi mérleg beszámoló, kiegészítő melléklet és üzleti jelentés elfogadása.
2. 2016 évi Üzleti terv ismertetése.
3. Egyebek

A Felügyelő Bizottság tagjai a napirendi pontok tárgyalását 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadták.

A Felügyelő Bizottság jelenlévő 3 taggal határozatképes.

1. Napirendi pont:

A Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft 2015. évi mérleg beszámoló, kiegészítő melléklet és üzleti jelentés ismertetése, megvitatása és elfogadása.

Lossó Lászlóné a Felügyelő Bizottság elnöke felkéri Gulybán László ügyvezetőt, hogy tegye meg szóbeli kiegészítését.

Gulybán László ügyvezető tájékoztatja a megjelenteket:

Közétkeztetés üzletág 2015. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott volt mint az előző évekhez hasonlóan Eredményességét a Szent Erzsébet Katolikus Általános Iskola étkeztetésével is növelve. 2015. évben a technikai felszereléseket és gépeket is fejleszteni tudta.

Örvendetes hír hogy 2015 évben a Sárospataki Termálfürdő területén sikerült megnyitni a Hetes Büfét, ahol 2015 évben 14,2 millió Ft árbevétel értünk el, ezzel is növelve a cég eredményességét.

Karbantartási üzletág 2015 évi árbevétele több mint negyedére (22,1 millióról 5,1 millióra) csökkent az előző évhez képest, mivel a tulajdonos által korábban megkötött fix szerződésünk év közben megszűnt. Jelenleg 4 fős karbantartói csoport biztosítja a közétkeztetés a Hetes étterem és a Hetes büfé működésének folyamatosságát és látja el a 3 általány díjas intézmények karbantartását.

Gulybán László ügyvezető a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft 2015 évi eredményét az alábbi adatokkal

Értékesítés árbevétele:	253 382.- e Ft
Üzemi eredmény:	16 879.- e Ft
Mérleg szerinti eredmény:	7 685.- e Ft
Mérleg főösszeg:	185 690.- e Ft

javasolja a Felügyelő bizottságnak elfogadásra.

További észrevétel, indítvány ezen napirendi pont keretében nem volt. Ezt követően a Felügyelő Bizottság 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta a 2015. évi beszámolót, és a következő határozatot hozta.

2 / 2016.(IV.14.) / FB számú határozat

A 2015. évi éves beszámolót, kiegészítő mellékletet és az üzleti jelentést a Felügyelő Bizottság elfogadja és javasolja a Sárospatak Város Képviselő Testületnek elfogadásra.

Lossó Lászlóné: Ismerteti a 2. napirendi pontot

2. Napirendi pont:

- **2016. évi üzleti terv ismertetése**

Lossó Lászlóné a Felügyelő Bizottság elnöke felkéri Gulybán László ügyvezetőt, hogy tegye meg szóbeli kiegészítését.

Gulybán László:

A 2016. évi üzleti terv elkészítése a 2015. évi tényadatokból kiindulva történt, a pénzügyi egyensúlyt igyekeztünk fenntartani.

További észrevétel, indítvány ezen napirendi pont keretében nem volt. Ezt követően a Felügyelő Bizottság 3 igen szavazattal, egyhangúlag, elfogadta a 2016. évi üzleti tervet, és a következő határozatot hozta:

3 / 2016.(IV.14.) / FB számú határozat

A 2016. évi Üzleti tervet a Felügyelő Bizottság elfogadja és javasolja a Sárospatak Város Képviselő Testületnek elfogadásra

Lossó Lászlóné: Ismerteti a 3. napirendi pontot

3. Napirendi pont:

- **Egyebek**

Lossó Lászlóné a Felügyelő Bizottság elnöke megkérdezi, hogy van e kérdés, hozzászólás.

További észrevétel, indítvány ezen napirendi pont keretében nem volt.

Mivel más napirendi pont nem merült fel, a jelenlévők az elfogadott napirendi pontokat kiegészíteni nem kívánták, Lossó Lászlóné megköszöni a részvételt és az ülést befejezettnek nyilvánítja.

Kmf.

.....
Lossó Lászlóné
Felügyelő Bizottság elnöke,
a jegyzőkönyv hitelesítője

.....
dr. Katalin Ester
Felügyelő Bizottsági tag,
a jegyzőkönyv hitelesítője

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2016. (IV. 29.) KT.

h a t á r o z a t a

a Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. évi működéséről, a mérleg és eredmény-kimutatásáról

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3950 Sárospatak, Kossuth Lajos út 46., cégjegyzékszám: Cg.05-09-014489) egyszemélyes társaság taggyűlésének hatáskörét gyakorló tagja, a gazdasági társaság 2015. évi mérlegét a következők szerint elfogadja:

Mérlegfőösszeg:	185.690,- eFt
Nettó árbevétel:	253.382,- eFt
Adózás előtti eredmény:	8.471,- eFt
Mérleg szerinti eredmény:	7.685,- eFt
Saját tőke összege:	38.442,- eFt

A mérleg szerinti eredmény összege az eredménytartalékba kerül.

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal