

Statisztikai számjele: 25401288-8130-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-177676

Cég adószáma: 25401288-2-13

Vállalkozás megnevezése: **Pilisi Városüzemeltető Kft.**

Vállalkozás címe: **Magyarország 2721 Pilis Rákóczi út 40.**

## **Kiegészítő melléklet**

**a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak."

Pilis, 2016.05.26.



.....

Ügyvezető

**PILISI 1.**  
**VÁROSÜZEMELTETŐ KFT.**  
2721 Pilis, Rákóczi út 40.  
Adószám: 25401288-2-13

## Általános rész

A társaság teljes cégneve: **Pilisi Városüzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság**  
Rövidített cégneve: **Pilisi Városüzemeltető Kft.**  
Székhelye: **Magyarország 2721 Pilis Rákóczi út 40.**  
Belföldi telephelyek:  
A beszámolási időszakban belföldi telephellyel nem rendelkezett.  
Külföldi telephelyek:  
A beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett.  
Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2015.10.01.**  
Adószáma: **25401288-2-13**  
Statisztikai számjele: **25401288-8130-113-13**  
Cégjegyzék száma: **13-09-177676**

A társaság jegyzett tőkéje: **3,000 eFt**

### TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Pilis Város Önkormányzata	3,000	100%

A társaság egy személyes Kft, így alapító okirattal rendelkezik.

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott, és a tagok sem a társaságnak.

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyet nem vett igénybe.

Az ügyvezetői feladatokat Papp László munkaszerződéssel látja el.

A társaságnál 3fős felügyelőbizottság működik.

### Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Papp László	2721 Pilis Rákóczi u. 40.	20-6652689	5720 Sarkad, Tavasz u. 31.

A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló.

## Vállalkozás bemutatása

A Pilisi Városüzemeltető Kft. 2015.10.01-én alakult jogelőd nélkül.

A társaság jegyzett tőkéje: 3 000eFt.

Fő feladata Pilis város útkarbantartási, intézménykarbantartási, iskolai takarítási, városfejlesztési és közmunkaszervezői feladatok ellátása. Ezek közül 2015-ben kizárólag az iskolai takarítást és iskolai karbantartást végezte, az egyéb feladatokat csak 2016.01.01-től végzi.

A társaság cégjegyzék szerinti alaptevékenysége: TEÁOR: 8130 zöldterület - kezelés

Egyéb tevékenységek (TEÁOR):

0210, 0113, 0240, 1610, 1623, 1629, 2899, 4110, 4120, 4211, 4213, 4221, 4222, 4291, 4299, 4311, 4312, 4313, 4321, 4322, 4329, 4331, 4332, 4333, 4334, 4339, 4399, 4631, 4711, 4778, 4781, 4789, 4799, 5210, 5520, 5530, 5590, 5629, 6399, 6820, 6832, 7111, 7112, 7120, 7311, 7490, 7739, 7810, 8121, 8129, 9103, 9104, 9311, 9329,

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységek tárgyévben változás nem történt.

A vállalkozás saját tőkéjében más vállalkozás nem rendelkezik részesedéssel.

A társaság tárgyévben nem birtokolt részesedést.

### Számviteli politika:

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Demeterné Hajdu Vanda**

Regisztráció száma: 164123

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett, de a társaság tulajdonosa, Pilis Város Önkormányzata, könyvvizsgáló felkérése mellett döntött.

A könyvvizsgálatot végző jogi személy neve: Market Service Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy neve: Bálint Gyula Levente

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: 002914

Jelen beszámoló az **Pilisi Városüzemeltető Kft.** megalapításától év végéig, azaz **2015.10.01-től 2015.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2015.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2016.03.01**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **Magyarország 2721 Pilis Rákoczi út 40.**

A beszámoló Pilis Város honlapján is megtekinthető:

Honlap: [www.pilis.hu](http://www.pilis.hu)

Választott mérleg típusa:

**A típusú éves beszámoló**

Választott eredménykimutatás típusa:

**A típusú összköltség eljárással**

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A társaság a költségeit az 5. számlaosztályban tartja nyilván, költséghelyek és munkaszámok alkalmazásával.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására negyedévente kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén 1 kivétellel maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős. Egyetlen újonnan beszerzett jármű (Belorusz MTZ820 traktor) esetében képeztünk az 5. év végén várható 3.500.000 Ft maradványértéket.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és negyedévente kerül elszámolásra.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

A kísérleti fejlesztés költségeinek aktiválásával a vállalkozás nem él, minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

Az üzletrészek, kötvények bekerülési értéken lettek értékelve.

Készletekkel a mérleg fordulónapján, 2015.12.31-én nem rendelkezett a vállalat.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tétellel 2015.12.31-én szintén nem rendelkezett a vállalat.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre általános szabályok szerint képez. 2015-ben nem történt céltartalék képzés.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A mérlegben és az eredménykimutatásban 2014 év adatai nem állnak rendelkezésre, mert tevékenységét 2015-ben kezdte a vállalkozás.

### Elemzések:

### Mérleg

### **Eszközök**

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Nettó érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt
Immateriális javak	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6,729	6,699	30
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	237	227	9
Tenyészállatok	0	0	0
100 eFt. alatti eszközök	306	0	306
Beruházások, felújítások	0	0	0
Összesen	7,272	6,926	346

A vállalkozásnak hátrisorolt eszköze nincs.

**Készletekkel nem rendelkezett a vállalkozás mérlegfordulónapon.**

A **pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Bankbetétek	0	5,144
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>5,144</b>

Az **egyéb és vevőkövetelése**i nem voltak a vállalkozásnak, mivel tervezett tevékenységeinek végzését teljeskörűen csak 2016.január 01-étől kezdte meg.

Tárgyévi **aktív időbeli elhatárolások** között 10 eFt értékű költség elhatárolása szerepel, amelyet 2015-ben megfizettünk, de 2016-os évre vonatkozik.

## Források

**Saját tőke alakulása 2015. évben** (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	0	3,000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	0	0
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	0	-1,041
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>0</b>	<b>1,959</b>

Lekötött tartalék

A lekötött tartalék értéke, tárgyévben: 0 eFt.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Személyi jövedelem adó		253
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás		1,475
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége		654
Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége		179
Egyéb befizetési kötelezettségek		2
Szakképzési járulék fizetési kötelezettség		33
Egyéb költségvetési befizetési kötelezettségek		9
<b>EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>		<b>2,605</b>

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói kötelezettségek	111

A társaságnak 2015. december 31-én fennálló hitelállománya: 0 eFt.

Tárgyévi **passzív időbeli elhatárolások**: 7,405 eFt.

A költségek passzív időbeli elhatárolása között a 2016-ban beérkezett, de 2015-re vonatkozó költség számlák szerepelnek 411 eFt értékben.

A bevételek passzív időbeli elhatárolásai között 2015-ben pénzügyileg rendezett bevétel szerepel, mely a 2016-os gazdasági évhez kapcsolódik, 304eFt értékben.  
Halasztott bevételek között 6,690eFt értékben szerepel, 2015-ben költséggel nem fedezett fejlesztési támogatás.

A mérleg fősszege: 12,080eFt.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: 0eFt.

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése: 0eFt.

Kapcsolt vállalkozások felé nincs tartozásunk.

### Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 0 eFt.

Ebből belföldi értékesítés: 0 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Exporttámogatást a vállalkozás tárgyévben nem kapott.

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	0	-1,071
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0
Rendkívüli eredmény	0	30
Adózás előtti eredmény	0	-1,041

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek jól tükrözik a vállalkozás vagyoni pénzügyi helyzetét, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege mérlegtételek szerinti bontásban (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	346
Degresszív terv szerinti értékcsökkenési leírás	
Teljesítményarányos terv szerinti értékcsökkenési leírás	
Egyéb módszerű (progresszív) terv szerinti értékcsökkenési leírás	
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	
<b>A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés</b>	<b>346</b>

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor.



## Társasági adó:

Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Előző évek elhatárolt veszteségéből adóévben felh. összeg	
Céltartalék (előző évi)	0
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	378
Fejlesztési tartalék	
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	
Képzőművészeti alkotás beszerzése	
Adóévben visszaírt értékvesztés	
Kis- és középvállalkozások beruházási kedvezménye	
Támogatás, tartós adomány meghatározott összege	
Kapott, bevételként elszámolt osztalék, részesedés	0
Egyéb csökkentő jogcímek	
<b>Összesen</b>	<b>378</b>

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Céltartalék elismerten felüli része	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	346
Bírság, jogkövetkezmények	0
Értékvesztés elszámolt összege	
Előző évek tartós adományai kedvezményeinek rendezése	
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	
Egyéb növelő jogcímek	
<b>Összesen</b>	<b>346</b>

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	-1,041
TAO alapot növelő tételek	346
TAO alapot csökkentő tételek	378
Adóalap	-1,078
Társasági adó	0
Adózott eredmény	-1,041

A rendkívüli bevételek és ráfordítások társasági adóra gyakorolt számszerűsített hatása:

Elhatárolható társasági adó törvény szerinti veszteségek:

Keletkezés éve	Egyenleg eFt
<b>Összesen</b>	<b>0</b>



A - n tartott taggyűlés határozatával elfogadta a 2015 évi mérleg szerinti eredmény következők szerinti felosztását:

Jóváhagyott osztalék: 0 eFt.  
Mérleg szerinti eredmény: -1,041 eFt.

Eredményfelosztás:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózott eredmény	-1,041
Igénybevett eredménytartalék osztalékra	0
Jóváhagyott osztalék	0
Mérleg szerinti eredmény	-1,041

### Tájékoztató kiegészítések:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 9.3 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	3,454
Bérbírálatok	858
Személyi jellegű egyéb kifizetések	478
<b>SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>4,790</b>

A dolgozók részére kifizetett munkabér 3,454 eFt volt, az ügyvezető munkabére októberben 0eFt, november-december hónapban 520 eFt.

### **Támogatási program keretében kapott visszatérítendő, vagy vissza nem térítendő támogatásra vonatkozó adatok:**

Támogatást kizórólag Pilis Város Önkormányzatától kapott a társaság az alábbiakban részletezettek szerint:

Vissza nem térítendő támogatás megnevezése	Tárgyév eFt
Működési célú támogatás a 318/2015.(IX.26) sz. önkormányzati határozat alapján	5,049
Fejlesztési célú támogatás MTZ 820 traktor beszerzésére (326/2015.(XI.26) sz. önkormányzati határozat alapján	6,720
	0
<b>Támogatás összesen:</b>	<b>11,769</b>

## **Környezetvédelem**

A gazdálkodónak a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelent környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

## 1. sz. melléklet

### Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	n.m.	57.33 %	n.m.
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	n.m.	28.28 %	n.m.
Tárgyi eszközök hatékonysága	n.m.	0.00 %	n.m.
Tárgyi eszközök aránya	n.m.	57.33 %	n.m.
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	n.m.	96.72 %	n.m.
Forgó eszközök aránya	n.m.	42.58 %	n.m.
Vevők / szállítók aránya	n.m.	0.00 %	n.m.
Tőke ellátottsági mutató	n.m.	16.22 %	n.m.
Idegen tőke aránya	n.m.	0.00 %	n.m.
Eladósodottsági mutató	n.m.	22.48 %	n.m.
Likviditási ráta	n.m.	189.04 %	n.m.
Árbevétel arányos üzemi eredmény	n.m.	n.m.	n.m.

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	n.m.	0.00	n.m.
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	n.m.	0.00	n.m.
Saját tőke megtérülési mutató	n.m.	-0.53	n.m.
Saját tőke növekedési mutató	n.m.	0.65	n.m.
Vagyonfedezeti mutató	n.m.	0.28	n.m.
Likviditási gyorsráta	n.m.	1.90	n.m.
Tőkeáttétel	n.m.	6.17	n.m.

### Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	n.m.	-54.67 %	n.m.
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	n.m.	0.00 %	n.m.
Jegyzett tőke jövedelmezősége	n.m.	-53.14 %	n.m.
Befektetések jövedelmezősége	n.m.	n.m.	n.m.

### Vevői, szállítói állomány alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Vevők forgási sebessége	n.m.	n.m.	n.m.
Szállítók forgási sebessége	n.m.	n.m.	n.m.

