

2	5	4	0	1	2	8	8	-	8	1	3	0	-	1	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	7	7	6	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Pilisi Városüzemeltető Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

2721 Pilis, Rákóczi út 67.

a vállalkozás címe

2022.december 31.

a mérleg fordulónapja

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Pilis, 2023.május 03.

PILISI VÁROSÜZEMELTETŐ
NONPROFIT KFT. 4.
2721 Pilis, Rákóczi út 67.
Adószám: 23491288-2-13

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Egyszerűsített `A` típusú mérleg

Cég: Pilisi Városüzemeltető Nonprofit Kft.

2022. 0 - 14 hó

Cím: 2721 Pilis Rákóczi út 67.

Adószám: 25401288-2-13

Statisztikai számjel: 25401288-8130-113-13

Céggjegyzék száma: 13-09-177676

Mérlegforduló napja: 2022.12.31

2

Ezer HUF

Sorszám	Megnevezés	Előző	Mod	Tárgyév
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	21,019		12,125
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3,000		3,000
21.	ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	12,067		18,018 √
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.,28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5,952		-8,893
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	5,421		13,285 ^
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5,421		13,285 ^
35.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	72,632		121,871
38.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	99,072		147,281

keltezés

PILISI VÁROSÜZEMELTETŐ
NONPROFIT KFT. 4.
2721 Pilis, Rákóczi út 67.
Adószám: 25401288-2-13
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Pilisi Városüzemeltető Nonprofit Kft. (25401288-2-13)

Egyszerűsített `A` típusú mérleg

2022. 0 - 14 hó

Cég: Pilisi Városüzemeltető Nonprofit Kft.

Cím: 2721 Pilis Rákóczi út 67.

Adószám: 25401288-2-13

Statistikai számjel: 25401288-8130-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-177676

Mérlegforduló napja: 2022.12.31

Ezer HUF

1

Sorszám	Megnevezés	Előző	Mód	Tárgyév
		79,920		71,184
01. A.	Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)			
02. I.	IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	Immateriális javak érték helyesbítése	79,920		71,184
04. II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK			
05.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06. III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	17,690		74,809
09. B.	Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)			
10. I.	KÉSZLETEK	604		8,869
11. II.	KÖVETELÉSEK			
12.	Követelések értékelési különbözete			
13.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14. III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	Értékpapírok értékelési különbözete	17,086		65,940
16. IV.	PÉNZESZKÖZÖK	1,462		1,288
17. C.	Aktív időbeli elhatárolások	99,072		147,281
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)			

PILISI VÁROSÜZEMELTETŐ
NONPROFIT KFT. 4.
2721 Pilis, Rákóczi út 67.
Adószám: 25401288-2-13
a vállalkozás vezetője (képviselője)

keltezés

Regisztrálva: Pilisi Városüzem (25401288-2-13)

Egyszerűsített Eredménykimutatás összköltség eljárással

Cég: Pilisi Városüzemeltető Nonprofit Kft.

2022. 0 - 13 hó

Cím: 2721 Pilis Rákóczi út 67.

Adószám: 25401288-2-13

Statisztikai számjel: 25401288-8130-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-177676

Mérlegforduló napja: 2022.12.31

Ezer HUF

1

Sorszám	Megnevezés	Előző	Mód	Tárgyév
01.	I.			22,121
02.	II.			
03.	III.			196,833
04.	IV.			73,675
05.	V.			135,879
06.	VI.			14,531
07.	VII.			3,368
08.	A.			-8,499
09.	VIII.			
10.	IX.			
11.	B.			
12.	C.			-8,499
13.	X.			394
14.	D.			-8,893

keltezés

PILISI VÁROSÜZEMELTETŐ
NONPROFIT KFT.
2721 Pilis, Rákóczi út 67.
Adószám: 25401288-2-13

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: 25401288-8130-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-177676

Cég adószáma: 25401288-2-13

Vállalkozás megnevezése: Pilisi Városüzemeltető Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe: Magyarország 2721 Pilis Rákóczi út 67.

Kiegészítő melléklet

a 2022. évi Éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak."

Keltezés:

PILISI VÁROSÜZEMELTETŐ
NONPROFIT KFT. 4.
.....2721 RÁKÓCZI ÚT 67.....
Adószám: 25401288-2-13

P.H.

Cím: Magyarország 2721 Pilis Huba köz 20.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Tenke Ildikó Mónika**
Regisztráció száma: **176937**

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

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Törzsökné Petrovics Ágnes**
A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **002544**

Könyvvizsgálat éves díja: bruttó 250.000 Ft

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 8130

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, 5229

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

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

Piaci pozíció:

Számvitel 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.

Jelen beszámoló a **Pilisi Városüzemeltető Nonprofit Kft. 2022.01.01-től 2022.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: *2022.12.31*

Mérlegkészítés időpontja: 2023.03.31

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, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **Magyarország 2721 Pilis Rákóczi út 67.**

A beszámoló a vállalkozás honlapján is megtekinthető:

Honlap: www.varosuzemeltetokft.hu

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

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.

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

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 kizárólag az újonnan beszerzett járművek és műszaki berendezések esetén képzett maradványértéket, az alábbiak szerint:

Sorszám	Menevezés	Dátum	Mozgás jellege	Am %	Bruttó	Maradvány érték
100	Pótkocsi Bicchi BRT 502L	2017.03.08	Beszerzés	20,00%	2 020 066	1 500 000
104	CATERPILLAR 444f2árokásó-rakodógép YKU-779	2017.05.03	Beszerzés	20,00%	32 697 554	19 500 000
414	Jensen 530L gallydaráló	2021.04.28	Beszerzés	14,50%	5 362 000	3 000 000
415	Hidrotr GH6001 rézsúkasza joystick vez. RK-1200 kaszafejjel	2021.04.28	Beszerzés	14,50%	8 511 667	1 500 000
417	Hidrotrimmer 80-1800 Ágvágó adapter	2021.04.28	Beszerzés	14,50%	3 218 891	1 250 000
435	Infraszet topaz TPS-5 kátyúzógép 1.	2022.04.06	Beszerzés	14,50%	2 202 200	500 000
436	Infraszet Topas TPS-15 2.kátyúzógép	2022.04.06	Beszerzés	14,50%	2 202 200	500 000

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett egyéb eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős, értékcsökkenésük lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és negyedévente kerül elszámolásra.

A 200.000 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.

Az üzletrészek, kötvények bekerülési értéken lettek értékelve.

Készletekkel nem rendelkezik a társaság.

Devizás tételekkel nem rendelkezett a Kft.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre általános szabályok szerint képez.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest tartalmilag nem, csak formailag változtak.

A vállalkozás méretéből adódóan önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett, azonban a vállalkozás elkészítette ezen szabályzatot.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi évekre vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2022 és a 2021 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Tájékoztató rész:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 24,5 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	111,148
Bérbiztosítások	12,704
Személyi jellegű egyéb kifizetések	12,027
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	135,879

A dolgozók részére kifizetett munkabér 111,148 eFt volt, az ügyvezető munkabére 600 eFt.

Vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelőbizottság

Béreköltség, személyi jellegű ráfordítás:

- vezető tisztségviselők:
- igazgatóság:
- felügyelő bizottság, melynek tagjai:

Mihályfalvy András
Csátiné Andorkó Diána
Tanyi Tibor József

Folyósított tiszteletdíj: nettó 45 eFt/fő/hó

A 100%-os tulajdonosunktól, Pilis Város Önkormányzatától az alábbi vissza nem térítendő támogatásokat kaptuk:

A támogatás beérkezésének időpontja	Támogatás összege	Támogatás felhasználásának jogcíme	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat sorszáma, azonosítója	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat összegszerűsége
96721 működési célú támogatás üzleti terv szerint				
2022.01.03	9 911 086	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02001	9 911 086
2022.02.02	9 911 086	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02014	9 911 086
2022.03.01	314 819	Működési célú tám.vállalkozásra eső bérresze visszautalandó	22/0025	314 819
2022.03.04	11 499 244	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02031	11 499 244
2022.03.31	- 314 819	Működési célú tám.vállalkozásra eső bérresze visszautalandó	22/0059	- 314 819
2022.04.04	11 499 244	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02044	11 499 244
2022.05.03	11 499 244	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02059	11 499 244
2022.05.31	- 314 819	Műk. cél. tám. visszautalása vállalkozásra eső bérresz	B02075	- 314 819
2022.05.31	- 25 443	vállalkozásra eső bérresz	B02075	- 25 443
2022.06.01	314 819	Működési célú tám.vállalkozásra eső bérresze visszautalandó	22/0090	314 819
2022.06.02	11 499 244	Havi működési támogatás	B02077	11 499 244
2022.07.04	11 499 244	Havi működési támogatás	B02093	11 499 244
2022.08.03	11 499 244	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02107	11 499 244
2022.08.30	- 79 936	Vállalkozási tevékenység bérköltség és járulékai	B02120	- 79 936
2022.09.05	11 499 244	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02123	11 499 244
2022.10.05	11 499 244	Havi működési támogatás Önkormányzattól	B02137	11 499 244
2022.11.03	11 499 244	Havi működési támogatás	B02152	11 499 244
2022.12.01	11 499 242	Havi működési támogatás	B02169	11 499 242
2022.12.02	- 51 284	Vállalkozásra eső bérresz visszautalása	B02170	- 51 284
2022.12.12	678 000	Ügyvezetői bérköltség CSEPI 07-12 hó	B02175	678 000
			Összesen:	135 335 947

3

A támogatás beérkezésének időpontja	Támogatás összege	Támogatás felhasználásának jogcíme	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat sorszáma, azonosítója	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat összegszerűsége
96722 fejlesztési célú támogatás				
2022.03.01	24 092	Univerzális érintésvédelmi műszer fejl. Visszautalandó	22/0025	24 092
2022.03.22	92 285	Fejlesztési támogatás hűtőszekrény vásárlása	B02039	92 285
2022.03.22	92 285	Fejlesztési támogatás hűtőszekrény vásárlása	B02039	92 285
2022.03.31	- 92 285	Hűtőszekrény-Szabadság téri iskola elhat.	22/0010	- 92 285
2022.03.31	- 92 285	Hűtőszekrény-Széchenyi úti iskola elhat.	22/0010	- 92 285
2022.03.31	18 809	Pótkocsi BICCHI am. bev.	22/0012	18 809
2022.03.31	549 752	CAT 442 am.bev.	22/0012	549 752
2022.03.31	204 331	Seres Mecsek SLS-4 am. bev.	22/0012	204 331
2022.03.31	7 397	CSÓNAK am.bev.	22/0012	7 397
2022.03.31	10 651	Fűkasza FS490-C-EM am.bev.	22/0012	10 651
2022.03.31	30 542	Raklapvilla am.bev.	22/0012	30 542
2022.03.31	12 260	Fűkasza Wirax Z-069 am.bev.	22/0012	12 260
2022.03.31	13 046	Stihl FR 410 am.bev.	22/0012	13 046
2022.03.31	84 003	Tolólap komplett hidraulikával am.bev.	22/0012	84 003
2022.03.31	242 927	Függesztett adapter am.bev.	22/0012	242 927
2022.03.31	966 378	Gréder OK am.bev.	22/0012	966 378
2022.03.31	33 069	Napelem rendszer am.bev.	22/0012	33 069
2022.03.31	2 826	Kerítés 2 kapuval am.bev.	22/0012	2 826
2022.03.31	10 365	Sthill gallyvágó HT 133 am.bev.	22/0012	10 365
2022.03.31	10 368	Sthill fűkasza FS 490 C-EM	22/0012	10 368
2022.03.31	10 368	Sthill fűkasza FS 490 am.bev.	22/0012	10 368
2022.03.31	71 753	DUPLEX 340 takarítógép am.bev.	22/0012	71 753
2022.03.31	84 450	Jensen 530L gallydaráló am.bev.	22/0012	84 450
2022.03.31	250 691	Hidrot GH6001 rézsűkasza am.bev.	22/0012	250 691
2022.03.31	24 642	Alvázmerevítő torziós keret am.bev	22/0012	24 642
2022.03.31	70 395	Hidrotimmer 80-1800 ágévágó am.bev.	22/0012	70 395
2022.03.31	123 288	Hyundai H1 TAJ-463 am.bev.	22/0012	123 288
2022.03.31	37 598	Univerzális érintésvéd.műsz.am.bev.	22/0012	37 598
2022.03.31	92 285	Hűtőszekrény Zanussi am.bev.	22/0012	92 285
2022.03.31	92 285	Hűtőszekrény Zanussi am.bev.	22/0012	92 285
2022.03.31	172 725	Traktor Belarusz MTZ820 YMD-961 am.bev.	22/0012	172 725
2022.03.31	- 24 092	Univerzális érintésvédelmi műszer fejl. Visszautalandó	22/0059	- 24 092
2022.04.29	708 661	HKH-614 eladás bevétele átvezetése fejlesztési tám.-ra	22/0092	708 661
2022.04.29	669 291	NDJ-660 eladás bevétele átvez. fejlesztési tám.-ra	22/0092	669 291
2022.04.29	3 000 000	YML-507 eladás bevétele átvezetése fejlesztési tám.-ra	22/0092	3 000 000
2022.05.03	2 202 200	kátyúzógép	B02059	2 202 200
2022.05.03	2 202 200	Fejlesztési támogatás	B02059	2 202 200
2022.05.10	251 471	FEjlesztési támogatás fűnyíró, akkus sövényvágó,	B02064	251 471
2022.05.20	5 200	Fejlesztési támogatás	B02070	5 200
2022.05.25	- 2 202 200	Infraset topas TPS-15 1. kátyúzógép bev.elhat.	22/0063	- 2 202 200
2022.05.25	- 2 202 200	Infraset topas TPS-15 2. kátyúzógép	22/0063	- 2 202 200

		bev.elhat.		
2022.05.25	-	5 200	Epoca permetező 5 l bev.elhat.	22/0063 - 5 200
2022.05.25	-	159 000	Benzinmotoros fűnyíró HECHT bev. elhat.	22/0063 - 159 000
2022.05.25	-	92 471	Akkus sövényvágó bev.elhat.	22/0063 - 92 471
2022.05.31	-	24 092	Univerzális érintésvédelmi műszer fel nem használt fejleszt	B02075 - 24 092
2022.06.01		24 092	Univerzális érintésvédelmi műszer fejl. Visszautalandó	22/0090 24 092
2022.06.30		582 803	Fűkasza vásárlás	B02091 582 803
2022.06.30	-	889 000	Pótkocsi segédalváz újraépítése 153/2022. (V.26.) sz. hat.	22/0093 - 889 000
2022.06.30	-	650 240	MAN Tgk. Kuplung szerkezeti hiba javítás 153/2022.(V.26.) sz	22/0093 - 650 240
2022.06.30	-	1 374 775	Seprőgép víztartállyal fejlesztési beruházás elhat.	22/0093 - 1 374 775
2022.06.30	-	582 803	BANROL fűkasza 1,85 piros elhatárolása	22/0094 - 582 803
2022.06.30	-	751 650	PS D50-32 tányér- és pohármosogatógép elhatárolása	22/0094 - 751 650
2022.06.30		751 650	PS D50-32 tányér- és mosogatógép 07. havi utalásának elhat	22/0095 751 650
2022.06.30		195 467	CAT 442 am.bev.	22/0097 195 467
2022.06.30		206 601	Seres Mecsek SLS-4 am. bev.	22/0097 206 601
2022.06.30		7 480	CSÓNAK am.bev.	22/0097 7 480
2022.06.30		10 769	Fűkasza FS490-C-EM am.bev.	22/0097 10 769
2022.06.30		30 880	Raklapvilla am.bev.	22/0097 30 880
2022.06.30		12 396	Fűkasza Wirax Z-069 am.bev.	22/0097 12 396
2022.06.30		13 192	Stihl FR 410 am.bev.	22/0097 13 192
2022.06.30		84 936	Tolólap komplett hidraulikával am.bev.	22/0097 84 936
2022.06.30		245 625	Függesztett adapter am.bev.	22/0097 245 625
2022.06.30		977 116	Gréder OK am.bev.	22/0097 977 116
2022.06.30		33 436	Napelem rendszer am.bev.	22/0097 33 436
2022.06.30		2 858	Kerítés 2 kapuval am.bev.	22/0097 2 858
2022.06.30		10 480	Sthill gallyvágó HT 133 am.bev.	22/0097 10 480
2022.06.30		10 484	Sthill fűkasza FS 490 C-EM	22/0097 10 484
2022.06.30		10 484	Sthill fűkasza FS 490 am.bev.	22/0097 10 484
2022.06.30		72 551	DUPLEX 340 takarítógép am.bev.	22/0097 72 551
2022.06.30		85 388	Jensen 530L gallydaráló am.bev.	22/0097 85 388
2022.06.30		253 477	Hidrot GH6001 rézsűkasza am.bev.	22/0097 253 477
2022.06.30		24 916	Alvázmerevítő torziós keret am.bev	22/0097 24 916
2022.06.30		71 176	Hidrotimmer 80-1800 ágvágó am.bev.	22/0097 71 176
2022.06.30		124 657	Hyundai H1 TAJ-463 am.bev.	22/0097 124 657
2022.06.30		40 252	Univerzális érintésvéd.műsz.am.bev.	22/0097 40 252
2022.06.30		58 155	Infraset topaz TPS-5 kátyúzógép 1. am.bev.	22/0097 58 155
2022.06.30		58 155	Infraset topaz TPS-5 kátyúzógép 2. am.bev.	22/0097 58 155
2022.06.30		174 645	Traktor Belarusz MTZ820 YMD-961 am.bev.	22/0097 174 645
2022.06.30		5 200	Epoca kéti permetező 5l am. bev.	22/0097 5 200
2022.06.30		159 000	Benzinmotoros fűnyíró HECHT am. bev.	22/0097 159 000
2022.06.30		92 471	Akkus sövényvágó HECHT am. bev.	22/0097 92 471
2022.06.30		15 838	METAL-Technik seprőgép am. bev.	22/0097 15 838
2022.06.30		6 714	BANROL fűkasza am. bev.	22/0097 6 714
2022.06.30		1 853	PS D50-32 tányér- és pohármosogatógép am. bev.	22/0097 1 853
2022.07.06		751 650	Mosogatógép	B02095 751 650
2022.09.01	-	751 650	PS D50-32 tányér- és mosogatógép 07. havi utalásának elhat.	22/0157 - 751 650
2022.09.30		208 871	Seres Mecsek SLS-4 am. bev.	22/0181 208 871
2022.09.30		7 561	CSÓNAK am.bev.	22/0181 7 561
2022.09.30		10 888	Fűkasza FS490-C-EM am.bev.	22/0181 10 888

2022.09.30	31 221	Raklapvilla am.bev.	22/0181	31 221
2022.09.30	12 532	Fúkasza Wirax Z-069 am.bev.	22/0181	12 532
2022.09.30	13 336	Stihl FR 410 am.bev.	22/0181	13 336
2022.09.30	85 869	Tolólap komplett hidraulikával am.bev.	22/0181	85 869
2022.09.30	248 325	Függesztett adapter am.bev.	22/0181	248 325
2022.09.30	987 853	Gréder OK am.bev.	22/0181	987 853
2022.09.30	33 803	Napelem rendszer am.bev.	22/0181	33 803
2022.09.30	2 888	Kerítés 2 kapuval am.bev.	22/0181	2 888
2022.09.30	10 595	Sthill gallyvágó HT 133 am.bev.	22/0181	10 595
2022.09.30	10 599	Sthill fúkasza FS 490 C-EM	22/0181	10 599
2022.09.30	10 599	Sthill fúkasza FS 490 am.bev.	22/0181	10 599
2022.09.30	73 348	DUPLEX 340 takarítógép am.bev.	22/0181	73 348
2022.09.30	86 326	Jensen 530L gallydaráló am.bev.	22/0181	86 326
2022.09.30	256 262	Hidrot GH6001 rézsúkasza am.bev.	22/0181	256 262
2022.09.30	25 190	Alvázmerevítő torziós keret am.bev	22/0181	25 190
2022.09.30	71 959	Hidrotimmer 80-1800 ágvágó am.bev.	22/0181	71 959
2022.09.30	126 028	Hyundai H1 TAJ-463 am.bev.	22/0181	126 028
2022.09.30	40 694	Univerzális érintésvéd.műsz.am.bev.	22/0181	40 694
2022.09.30	62 212	Infraset topaz TPS-5 kátyúzógép 1. am.bev.	22/0181	62 212
2022.09.30	62 212	Infraset topaz TPS-5 kátyúzógép 2. am.bev.	22/0181	62 212
2022.09.30	176 564	Traktor Belorusz MTZ820 YMD-961 am.bev.	22/0181	176 564
2022.09.30	50 245	METAL-Technik seprőgép am. bev.	22/0181	50 245
2022.09.30	21 300	BANROL fúkasza am. bev.	22/0181	21 300
2022.09.30	56 837	PS D50-32 tányér- és pohármosogatógép am. bev.	22/0181	56 837
2022.12.31	208 872	Seres Mecsek SLS-4 am. bev.	22/0242	208 872
2022.12.31	7 562	CSÓNAK am.bev.	22/0242	7 562
2022.12.31	10 888	Fúkasza FS490-C-EM am.bev.	22/0242	10 888
2022.12.31	31 220	Raklapvilla am.bev.	22/0242	31 220
2022.12.31	12 533	Fúkasza Wirax Z-069 am.bev.	22/0242	12 533
2022.12.31	13 337	Stihl FR 410 am.bev.	22/0242	13 337
2022.12.31	85 870	Tolólap komplett hidraulikával am.bev.	22/0242	85 870
2022.12.31	248 326	Függesztett adapter am.bev.	22/0242	248 326
2022.12.31	987 853	Gréder OK am.bev.	22/0242	987 853
2022.12.31	33 804	Napelem rendszer am.bev.	22/0242	33 804
2022.12.31	2 889	Kerítés 2 kapuval am.bev.	22/0242	2 889
2022.12.31	10 596	Sthill gallyvágó HT 133 am.bev.	22/0242	10 596
2022.12.31	10 599	Sthill fúkasza FS 490 C-EM	22/0242	10 599
2022.12.31	10 599	Sthill fúkasza FS 490 am.bev.	22/0242	10 599
2022.12.31	73 348	DUPLEX 340 takarítógép am.bev.	22/0242	73 348
2022.12.31	86 326	Jensen 530L gallydaráló am.bev.	22/0242	86 326
2022.12.31	256 262	Hidrot GH6001 rézsúkasza am.bev.	22/0242	256 262
2022.12.31	25 190	Alvázmerevítő torziós keret am.bev	22/0242	25 190
2022.12.31	71 959	Hidrotimmer 80-1800 ágvágó am.bev.	22/0242	71 959
2022.12.31	126 027	Hyundai H1 TAJ-463 am.bev.	22/0242	126 027
2022.12.31	40 694	Univerzális érintésvéd.műsz.am.bev.	22/0242	40 694
2022.12.31	62 211	Infraset topaz TPS-5 kátyúzógép 1. am.bev.	22/0242	62 211
2022.12.31	62 211	Infraset topaz TPS-5 kátyúzógép 2. am.bev.	22/0242	62 211
2022.12.31	176 564	Traktor Belorusz MTZ820 YMD-961 am.bev.	22/0242	176 564
2022.12.31	50 246	METAL-Technik seprőgép am. bev.	22/0242	50 246
2022.12.31	21 301	BANROL fúkasza am. bev.	22/0242	21 301
2022.12.31	56 838	PS D50-32 tányér- és pohármosogatógép am. bev.	22/0242	56 838
			Összesen:	

A támogatás beérkezésének időpontja	Támogatás összege	Támogatás felhasználásának jogcíme	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat sorszáma, azonosítója	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat összegszerűsége
96723 címzett önkormányzati támogatás (működési)				
2022.05.10	105 000	SZOC. tűzifa rakodása címzett támogatás	B02064	105 000
2022.05.17	662 940	Címzett támogatás Önkormányzattól, illegális szemétygyűjtés	B02067	662 940
2022.06.30	889 000	Pótkocsi segédalváz újraépítése 153/2022. (V.26.) sz. hat.	22/0093	889 000
2022.06.30	650 240	MAN Tgk. Kuplung szerkezeti hiba javítás 153/2022.(V.26.) sz	22/0093	650 240
2022.07.08	308 610	szemét elszállítása	B02097	308 610
2022.08.08	200 000	Célzott támogatás szüreti bál és felvonulás	B02110	200 000
2022.08.22	4 303 467	Képviselő-testületi határozat 189/2022 Pilisí Játékoszág Óv	B02116	4 303 467
2022.10.13	175 895	Jelzőrendszerek karbantartása (SZANDA terv)	B02142	175 895
2022.10.13	3 175	Rákóczi u.óvoda jelzőrendszerek karbantartása	B02142	3 175
2022.10.13	145 923	Jelzőrendszerek karbantartása CSEPI	B02142	145 923
2022.10.13	100 076	Jelzőrendszerek karbantartása Attila u. óvoda	B02142	100 076
2022.10.28	5 023 270	212/2022 Önkorm. Hat. alapján burkolat építési munkák	B02150	5 023 270
2022.10.28	2 838 525	Játékoszág Kresz pálya építése 212/2022 Önk. Hat. Alapján	B02150	2 838 525
2022.12.12	204 000	Üzemanyag támogatás	B02175	204 000
2022.12.12	190 000	Üzemanyag támogatás	B02175	190 000
2022.12.12	80 000	Üzemanyag támogatás	B02175	80 000
2022.12.12	195 000	Üzemanyag támogatás	B02175	195 000
2022.12.12	132 000	Üzemanyag támogatás	B02175	132 000
2022.12.12	160 000	Üzemanyag támogatás	B02175	160 000
2022.12.12	76 000	Üzemanyag támogatás	B02175	76 000
2022.12.12	90 000	Üzemanyag támogatás	B02175	90 000
2022.12.12	60 000	Üzemanyag támogatás	B02175	60 000
2022.12.12	90 000	Üzemanyag támogatás	B02175	90 000
2022.12.12	77 256	Üzemanyag támogatás	B02175	77 256
2022.12.12	10 000 000	Útkarbantartási feladatok elvégzéséhez, szóróanyag beszerzés	B02175	10 000 000
2022.12.12	10 000 000	Toldi utca vízvezetési problémák megoldása	B02175	10 000 000
2022.12.12	4 000 000	Városháza nyílászáróinak cseréje	B02175	4 000 000
2022.12.12	20 000 000	Kávai úti Óvoda fűtés korszerűsítése	B02175	20 000 000
2022.12.12	20 000 000	Vatyai úti játszótér fejlesztése	B02175	20 000 000
2022.12.22	304 800	Célzott támogatás, hulladék elszállítás	B02181	304 800
2022.12.22	447 040		B02181	447 040
2022.12.31	- 7 109 105	Útkarbantartási feladatokhoz szóróanyag 304/2022 elhatárolás	22/0190	- 7 109 105
2022.12.31	- 3 977 798	Toldi u.vízvezetés megoldása (304/2022) elhat	22/0191	- 3 977 798
2022.12.31	- 4 000 000	Városháza nyílászáró csere (292/2022) elhatárolás	22/0192	- 4 000 000
2022.12.31	- 20 000 000	Kávai úti óvoda fűtés korszerűsítés (306/2022) elhatárolás	22/0193	- 20 000 000
2022.12.31	- 20 000 000	Vatyai úti játszótér fejlesztés (305/2022) elhat	22/0194	- 20 000 000
			Összesen:	26 425 314

3

A támogatás beérkezésének időpontja	Támogatás összege	Támogatás felhasználásának jogcíme	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat sorszáma, azonosítója	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat összegszerűsége
96726 működési célú támogatás konyhai dolgozók				
2022.01.03	1 307 891	Havi működési támogatás önkormányzattól, konyhai dolgozók	B02001	1 307 891
2022.02.02	1 307 891	Havi működési támogatás önkormányzattól konyhai dolgozók	B02014	1 307 891
2022.03.04	998 883	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02031	998 883
2022.04.04	998 883	Havi működési támogatás konyhai dolgozók	B02044	998 883
2022.05.03	998 883	Havi működési támogatás konyhai dolgozók	B02059	998 883
2022.06.02	998 883	Havi működési támogatás Önkormányzattól	B02077	998 883
2022.07.04	998 883	Havi működési támogatás konyhai dolgozók	B02093	998 883
2022.08.03	998 883	Havi működési támogatás önkormányzattól, konyha	B02107	998 883
2022.09.05	998 883	Havi működési támogatás, konyhai dolgozók	B02123	998 883
2022.10.05	998 883	Havi működési támogatás Önkormányzattól	B02137	998 883
2022.11.03	998 883	Havi működési támogatás konyhai dolgozók	B02152	998 883
2022.12.01	998 878	Havi működési támogatás	B02169	998 878
			Összesen:	12 604 607

A támogatás beérkezésének időpontja	Támogatás összege	Támogatás felhasználásának jogcíme	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat sorszáma, azonosítója	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat összegszerűsége
96727 közúthálózat üzemeltetés				
2022.03.22	1 091 184	Üzemeltetési feladatok ellátása, útszórósó vásárlására	B02039	1 091 184
2022.05.03	181 336	Műk. tám. közutak üzemeltetése- murva	B02059	181 336
2022.05.18	2 366 731	Üzemeltetési támogatás közúthálózat	B02068	2 366 731
2022.06.02	283 185	Kressz-táblák közúthálózat üzemeltetése	B02077	283 185
2022.06.02	971 410	Murva vásárlás közúthálózat üzemeltetése	B02077	971 410
2022.06.02	537 091	Mart aszfalt, közúthálózat üzemeltetése	B02077	537 091
2022.06.13	239 586	Közúthálózat üzemeltetése	B02083	239 586
2022.06.13	723 113	Közúthálózat üzemeltetése	B02083	723 113
2022.06.13	48 768	Közúthálózat üzemeltetése, KRESSz táblák	B02083	48 768
2022.06.30	9 087	Mart aszfalt vásárlása	B02091	9 087
2022.06.30	57 455	Kressz- táblák vásárlása	B02091	57 455
2022.08.22	45 840	Közúthálózat üzemeltetése gázpalackok	B02116	45 840
2022.08.22	32 207	Közúthálózat üzemeltetése, kressz táblák	B02116	32 207
2022.08.22	144 645	Közúthálózat üzemeltetése bitumen emulzió	B02116	144 645
2022.10.13	43 499	Működési célú, közúthálózat üzemeltetése	B02142	43 499
2022.10.13	3 708	Közúthálózat üzemeltetése	B02142	3 708
2022.11.16	201 270	Közúthálózat üzemeltetése bitumen emulzió	B02160	201 270
2022.12.22	1 330 960	Közúthálózat üzemeltetése	B02181	1 330 960
			Összesen:	8 311 075

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem 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.

Specifikus rész:

Eszköztükör:

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt	Nettó érték eFt
Immateriális javak	244	244	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	573	25	548
Műszaki berendezések, gépek, járművek	125 447	55 590	69 857
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 150	6 371	779
Tenyészállatok	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0
Összesen	133 414	62 230	71 184

Társasági adó levezetése

Adóalapot növelő tételek:

Megnevezés	Összeg eFt
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	16 682
Bírság, jogkövetkezmények	0
Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	0
Kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	0
Követelésre elszámolt értékvesztés	0
Összesen	16 682

R

Adóalapot csökkentő tételek:

Megnevezés	Összeg eFt
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	16 065
Kivezetett eszközök nyilv.t. sz. ért	0
Fejlesztési tartalék	0
Kis- és középvállalkozások beruházási kedvezménye	0
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék	0
adóévben bevételként elszámolt összege	0
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	0
Egyéb csökkentő jogcímek	
Összesen	16 065

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	-8 499
TAO alapot növelő tételek	16 682
TAO alapot csökkentő tételek	16 062
Adóalap	4 379
Adókedvezmény	
Társasági adó	394
Adózott eredmény	-8893

A társaságnak tartósan adott kölcsöne, követelése nem volt a tulajdonossal szemben.

Saját tőke alakulása 2021. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	3,000	3,000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	12,067	18,018
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	5,952	-8,893
SAJÁT TŐKE	21,019	12,125

Lekötött tartalék

A lekötött tartalék értéke bázisévben: 0 eFt, tárgyévben: 0 eFt.

Céltartalékok év végi állománya 0Ft

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

Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben képzett céltartalék: nincs

A vállalkozás összes lejárt kinnlevősége: 1 434 eFt.

Lejárt követelések	Összeg (E Ft-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	439	30,6
31-90 nap között	333	23,3
91-180 nap között	190	13,2
181-360 nap között	0	0
360 napon túli	472	32,9
Követelések összesen	1434	100,00

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: nincs

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

Kapcsolt vállalkozások felé nincs tartozásunk.

A vállalkozásnak hátrasorolt eszköze nincs.

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 22,121 eFt.

Tevékenységenkénti bontás:

Számlaszám	Megnevezés	Központi irányítás	Takarítás	Konyha	Rendezvények	Karbantartás	Rákóczi 40.	Közterület	Közmunkaszervezés	Önk-i megrendelések	Vállalkozási tev.	Plac
91101	ÁRBEVÉTEL PIAC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	- 8 795 427
91102	Árbevétel EGYÉB piaci árbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	- 24 000
91111	Árbevétel bérleti díjból(Rákóczi út 40.)	0	0	0	0	0	- 3 549 206	0	0	0	0	- 504 000
91112	Árbevétel rezszi - áram díj Rákóczi 40.	0	0	0	0	0	- 750 931	0	0	0	0	- 362 726
91113	Árbevétel rezszi víz díj - Rákóczi 40.	0	0	0	0	0	- 341 074	0	0	0	0	- 49 792
91114	Árbevétel rezszi - gáz Rákóczi 40.	0	0	0	0	0	- 96 796	0	0	0	0	0
91115	Árbevétel rezszi fűtés - Rákóczi 40.	0	0	0	0	0	- 2 188 215	0	0	0	0	0
91116	Árbevétel- közterületi gépekkel végzett	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	- 1 026 500
91117	Telefon magáncélú használatának bevétele	- 440	0	0	0	- 641	0	- 747	0	0	0	0
91119	Árbevétel karbantartáshoz köthető	0	0	0	0	0	0	0	0	- 50 187	- 257 651	0
91120	Szállítmányozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	- 189 567	0
91121	GÉp III. gépjármű bérbeadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	- 1 500	0
91122	Ujratöltési szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	- 7 106	0
91131	Közvetített szolg. árbevétel egyéb	- 350	0	0	0	0	0	0	0	- 3 037 228	0	0
91132	Árbevétel Önkormányzati megrendelésekből	0	0	0	0	0	0	0	0	- 842 101	0	0
91133	Árbevétel rendezvényszervezéshez	0	0	0	0	0	0	0	0	0	- 45 000	0
	Összesen:	- 790	0	0	0	- 641	- 6 926 222	- 747	0	- 3 929 516	- 2 031 324	- 9 231 945

Ebből belföldi értékesítés: 22,121 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

A bevételek, költségek és ráfordítások tevékenységenkénti megbontását az 1.sz. melléklet tartalmazza.

A 20232. május ...-án tartott testületi ülés megtárgyalta a 2022-es évi beszámolót, és határozatával elfogadta az ügyvezetés által előterjesztett 2022. évi adózott eredményt.

3

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	80.67 %	48.33 %	-32.34 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	26.30 %	17.04 %	-9.27 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	86.80 %	31.08 %	86.80 %
Tárgyi eszközök aránya	81.88 %	48.33 %	1.15 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	98.29 %	98.14 %	-0.24 %
Forgó eszközök aránya	17.86 %	50.79 %	-1.23 %
Vevők / szállítók aránya	62.28 %	9.96 %	59.25 %
Tőke ellátottsági mutató	21.22 %	8.24%	186.40 %
Idegen tőke aránya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Eladósodottsági mutató	0.26	1.1	-0.13
Likviditási ráta (rövid távú)	326.32 %	563.1%	27.38 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	9.08 %	-38,4%	-47,5%

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0.70	0.15	-0.55
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	3.30	1.82	-1.48
Saját tőke megtérülési mutató	0.28	-0.73	-1.01
Saját tőke növekedési mutató	7.01	4.04	-2.97
Vagyonfedezeti mutató	0.26	0.08	-0.18
Likviditási (II.)	3.26	5.63	2.37

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	379	132
Bankbetétek	16,707	65,808
PÉNZESZKÖZÖK	17,086	65,940

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	29.98 %	- 73,34%	-103.32%
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0.00 %	0.00 %	0%
Tőke jövedelmezősége	28.32 %	-70,09%	-98.41%
Eszközarányos jövedelmezőség	6.36 %	-6,03%	-12.39%

Számla-szám	Megnevezés	Központi irányítás	Takarítás	Konyha	Rendezvények	Karbantartás	Rákóczi 40.	Közület	Közmunka-szervezés	Önk-i megrendelések	Vállalkozási tev.	Piac
5113	Üzem- és fűtőanyagok költségei	43 289	0	0	0	300 695	0	6 654 714	0	0	178 414	0
5114	Karbantartási anyag	2 795	0	51 541	83 210	1 595 063	254 275	985 953	0	50 187	10 818	1 756
5115	Motorolajok	0	0	0	0	0	0	92 988	0	0	0	0
5116	Ütkarbantartási anyag, töltőanyag	0	0	0	0	0	0	9 704 052	0	0	0	0
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	0	0	8 990	0	90 984	37 085	46 690	0	0	0	17 888
5131	Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	191 896	0	11 330	0	0	0	4 020	0	0	0	39 055
5132	Víz díjak	20 057	0	0	0	0	171 425	12 916	0	0	0	153 869
5133	Tisztítószeres költségei	55 965	469 871	598 953	0	59 994	0	178 861	0	0	0	68 731
5134	Áram díj	168 702	0	0	0	0	923 955	159 955	0	0	0	503 279
5135	Gáz díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5136	Fűtés költsége	351 259	0	0	0	0	3 302 172	0	0	0	0	758 590
5139	Egyéb anyag költségek	55 882	54 855	196 273	0	2 088 230	345 572	9 640 186	0	73 872	61 409	33 360
5232	Karbantartás - Gázszerelés	0	0	0	0	1 177 290	104 000	0	0	0	0	104 000
5233	Karbantartás egyéb	74 795	0	0	0	299 869	79 124	5 009 958	0	0	26 000	16 527
5234	Kéményseprés	5 550	0	0	0	0	12 400	13 843	0	0	0	0
5271	Posta költség	43 045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5272	Telefon költség	191 618	0	0	0	106 888	0	152 260	0	0	0	18 383
5273	Internet	226 680	0	0	0	68 915	0	131 817	0	0	0	12 746
528	Szakkönyv, folyóirat, naplajp beszerzés	121 164	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5283	Számveteli, könyvvizsgálói szolg. díja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5296	Takarítás, szemétszállítás díja	11 700	0	0	0	0	0	544 960	0	0	0	429 104
52971	Munka és tűzvédelem	605 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52972	Informálkai szolgáltatás	541 729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52973	Ügyvédi, jogi szolgáltatás	360 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52974	Autópályadíj	0	0	0	0	0	0	3 820	0	0	0	0
52975	Egyéb tanácsadás, szakértői díj	0	0	0	0	0	24 540	152 400	0	0	0	0
5298	Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	84 514	0	0	0	64 802	0	385 924	0	0	0	0
52991	Könyvelő és számlázási prog. haszn. díj	249 480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52992	Egyéb szoftver használati díj	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52993	Csaloma díjak	29 755	0	0	0	0	254 304	0	0	0	0	230 613
52999	Egyéb igénybevett szolgáltatás	266 388	8 369	18 870	18 760	3 894 380	425 000	10 124 215	0	3 777 127	1 961	26 990
531	Hatósági igazgatási díjak (illetékek)	11 600	0	0	0	0	16 600	119 404	0	0	0	0
532	Pénzügyi szolg-i díjak, bankköltségek	1 004 742	0	0	0	0	0	3 700	0	0	0	0
5331	Biztosítási díj - KGFB	15 400	0	0	0	66 914	0	546 006	0	0	0	0
5333	Biztosítás - Géptörés	0	0	0	0	0	0	104 500	0	0	0	0
5334	Biztosítási díj Vagyonőr	22 244	0	0	0	11 965	0	121 153	0	0	0	0
5411	Alapbérek, törzsbérek	24 534 775	4 739 839	6 987 625	438 886	14 461 886	0	30 900 171	0	0	339 508	0
5412	Kiegészítő fizetések	3 505 901	634 240	936 449	0	2 043 458	0	4 444 540	0	0	0	0
5413	Bérpótlékok	57 000	164 312	36 000	172 559	47 000	0	1 156 855	0	0	0	0
5415	Juttalmak	3 135 000	462 000	746 784	0	1 568 200	0	3 130 150	0	0	0	0
5417	Egyéb nem rendszeres bér	1 650 000	0	50 000	0	929 600	0	1 468 385	0	0	0	0
544	Egyszerűsített fogl. bérköltsége	0	68 000	792 800	797 140	202 400	0	546 400	0	0	0	0
5511	Betegszabadság	199 613	108 528	238 723	0	22 882	0	701 674	0	0	0	0
55121	Gépkocsi költségtérítések	42 687	0	0	0	0	0	221 652	0	0	0	0
55122	Munkabajárási költségtérítések	0	0	0	0	0	0	193 200	0	0	0	0
552221	SZÉP kártya szálláshely szolgáltatás	100 000	0	0	0	100 000	0	100 000	0	0	0	0
552222	SZÉP kártya vendéglátás, étkezési szolg.	291 667	200 000	300 000	0	300 000	0	832 742	0	0	0	0
552223	SZÉP kártya szabadidő szolgáltatás	75 000	0	0	0	4 150	0	12 516	0	0	0	0
5524	Internet használat	46 553	0	0	0	26 721	0	38 065	0	0	0	5 410
5527	Védőítal	0	0	0	0	89 134	0	99 637	0	0	0	0
5531	Reprezentációs költségek	247 628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5532	Üzleti ajándékozás költségei	46 798	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
553311	Foglalkozás eu-i ellátás	25 000	13 600	20 400	0	34 000	0	105 960	0	0	0	0
553312	Munkaruha, védőszemüveg jut. adómentes	38 964	0	0	0	142 077	0	1 013 771	0	0	0	0
5549	Egyéb személyi jellegű kifizetések	2 564 946	0	0	0	225 483	0	229 062	0	0	0	2 349 645
556	Foglalkoztatót terhelő táppénz hjárulás	0	2 578	75 859	0	0	0	119 695	0	0	0	0
5571	Kifizetést terhelő juttatások utáni szja	73 277	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5572	Béren kívüli juttatások utáni szja	70 006	30 000	45 000	0	60 629	0	141 790	0	0	0	0
5611	Szociális hozzájárulási adó	4 298 728	589 377	486 578	69 133	2 305 601	0	4 551 107	0	0	40 784	0
567	Közteherjegy	0	8 000	117 000	121 000	30 000	0	87 000	0	0	0	0
571	Terv szerinti értékcsökkenés lineáris	84 896	291 000	115 528	0	659 238	0	12 548 286	0	0	0	0
572	Terv szerinti egyösszegű (kisértékűek)	91 942	0	184 570	63 700	118 209	0	334 736	0	0	0	39 290

Számla- szám	Megnevezés	Központi irányítás	Takarítás	Konyha	Rendezvények	Karbantartás	Rákóczi 40.	Közüterület	Közmunka- szervezés	Önk-i meg- rendelések	Vállalkozási tev.	Piac
861	Értékesített eszk. imm. javak nyrtsz értéke	451 472	0	0	0	0	0	1 698 861	0	0	0	0
8664	Kártérítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86325	Tárgyi eszk. elsz. tervenf. értékcsökk.	0	0	0	0	0	0	10 000	0	30 000	0	0
86715	Ktg-ek ellenérték arányában megoszt. áfa	712 881	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86725	Helyi iparűzési adó	0	0	0	0	0	308	0	0	5 880	63 908	50 039
86726	Gépjármű adó	14 000	0	0	0	56 534	0	273 516	0	0	0	0
8694	Kerekítési különbözet egyéb ráfordítás	381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-8 795 427
91101	ÁRBEVÉTEL PIAC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-24 000
91102	Árbevétel EGYÉB piaci árbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91111	Árbevétel bérleti díjból(Rákóczi út 40.)	0	0	0	0	0	-3 549 206	0	0	0	-504 000	0
91112	Árbevétel rezszi - áram díj Rákóczi 40.	0	0	0	0	0	-750 931	0	0	0	0	-362 726
91113	Árbevétel rezszi víz díj - Rákóczi 40.	0	0	0	0	0	-341 074	0	0	0	0	-49 792
91114	Árbevétel rezszi - gáz Rákóczi 40.	0	0	0	0	0	-96 796	0	0	0	0	0
91115	Árbevétel rezszi fűtés - Rákóczi 40.	0	0	0	0	0	-2 188 215	0	0	0	0	0
91116	Árbevétel- közterületi gépekkel végzett	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 026 500	0
91117	Telefon magáncélú használatának bevétele	-440	0	0	0	-641	0	-747	0	0	0	0
91119	Árbevétel karbantartáshoz köthető	0	0	0	0	0	0	0	0	-50 187	-257 651	0
91120	Szállítmányozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-189 567	0
91121	Gép ill. gépjármű bérbeadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 500	0
91122	Ujratöltési szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7 106	0
91131	Közvetített szolg. árbevétel egyéb	-350	0	0	0	0	0	0	0	-3 037 228	0	0
91132	Árbevétel Önkormányzati megrendelésekből	0	0	0	0	0	0	0	0	-842 101	0	0
91133	Árbevétel rendezvényszervezéshez	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-45 000	0
9611	Értékesített tárgyi eszközök bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96721	Önkormányzati támogatás működési célú	-135 335 947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96722	Önkormányzati támogatás Fejlesztési célú	-669 291	-291 000	-300 098	0	-1 367 899	0	-10 727 747	0	0	0	0
96723	Önkormányzati címzett támogatás	0	0	0	-200 000	-7 961 861	0	-18 263 453	0	0	0	0
96725	Működési tartalék terhére célzott támoga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96726	Működési célú támogatás konyhai dolgozók	0	0	-12 604 607	0	0	0	0	0	0	0	0
96727	Működési célú támogatás-közúthál.üzemeit	0	0	0	0	0	0	-8 311 075	0	0	0	0
9674	Tértítés nélkül átvett eszk. piaci értéke	-350 734	0	0	0	0	0	-447 945	0	0	0	0
9694	Kerekítési különbözet egyéb bevételként	-1 204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9742	Kamatbevétel egyéb vállalkozásoktól	-31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen:	-89 231 633	7 553 569	-885 432	1 564 388	23 922 790	-853 918	72 103 099	0	7 550	-1 308 522	-4 372 670

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Pilisi Városüzemeltető Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a Pilisi Városüzemeltető Kft. Kft., cégjegyzékszám 13-09-177676 ("a Társaság") 2022.01.01-től 2022.12.31-ig terjedő időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 147 281 E Ft, az adózott eredmény -8.893 E Ft veszteség-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek

Budapest, 2023. 05. 03.

Petrovics és Társa
BT.
MKVK: 001193



Törzsökne Petrovics Ágnes Judit
Törzsökne Petrovics Ágnes Judit
ügyvezető igazgató
Petrovics és Tsa Bt.

1141 Budapest, Szederkény u. 3. 3. em. 14.
nyilvántartási szám: 001193

Törzsökne Petrovics Ágnes Judit
Törzsökne Petrovics Ágnes Judit
kamarai tag könyvvizsgáló

1141 Budapest, Szederkény u. 3. 3. em. 14.
nyilvántartási szám: 002544