

ELŐTERJESZTÉS

Tótkomlós Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2016. április 28-ai ülésére

Tárgy: A Komlós Településszolgáltatási Kft. 2015. évi (január - december) gazdasági és pénzügyi beszámolójának taggyűlési jogkörben történő megtárgyalása

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 6/2016. (I. 28.) kt. határozatában taggyűlési jogkörében elfogadta a Komlós Településszolgáltatási Kft. előzetes, kalkulált 2015. év január - december hónapokra vonatkozóan beterjesztett gazdasági és pénzügyi beszámolóját.

Az ügyvezető elkészítette a 2015. január – december hónapokra vonatkozó végleges beszámolót, melyet az előterjesztéshez mellékelek.

A beszámolót a Kft. Felügyelő Bizottsága is megtárgyalja, a Felügyelő Bizottság határozata a Képviselő-testület ülésén kerül ismertetésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy taggyűlési jogkörében az előterjesztést vitassa meg, majd hozza meg döntését.

„A” HATÁROZATI JAVASLAT

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete taggyűlési jogkörében, a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2015. év január - december hónapban végzett tevékenységéről, pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: dr. Garay Rita polgármester
Herczegné Mihály Rita ügyvezető
Határidő: azonnal

„B” HATÁROZATI JAVASLAT

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete taggyűlési jogkörében a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2015. év január - december hónapban végzett tevékenységéről, pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót nem fogadja el, azt a következő szempontok figyelembe vételével rendeli el átdogozni:

.....
.....

Felelős: dr. Garay Rita polgármester
Herczegné Mihály Rita ügyvezető
Határidő: az átdolgozott beszámoló Képviselő-testület elé terjesztésére: 2016.

Tótkomlós, 2016. április 20.

dr. Garay Rita
dr. Garay Rita
polgármester

Az előterjesztést készítette: Kersmájer Dóra Renáta igazgatási ügyintéző
Az előterjesztést látta: Kvasznovszkyné Szilasi-Horváth Krisztina jegyző

205-11

Hírlevél 2016. 02. 1

LA

Komlós Településszolgáltatási Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 5940 Tótkomlós Kossuth u. 2., ☎/Fax: (36) 68/462 -172
Telephely: 5940 Tótkomlós Rákóczi u. 28., ☎: (36) 68/462-226

TÓTKOMLÓS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

Dr. Garay Rita részére

Tótkomlós

Fő út 1.
5940

Tárgy: a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámolója

Ikt.sz.: 16/2016/Ö

Tisztelt Polgármester Asszony!

Alulírott Herczegné M. Rita, a Komlós Településszolgáltatási Kft. ügyvezetője mellékelten megküldöm a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóját (mérleg, eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet), és a könyvvizsgálói jelentést annak megtárgyalása és elfogadása végett.

Továbbá kérem, hogy határozatban döntsön az eredmény sorsáról (eredménytartalékba helyezés).

Tótkomlós, 2016. április 20.

Tisztelettel:

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Bank K&H 10402544-50105155-60571000

Herczegné M. Rita
ügyvezető

2016. ÁPR. 21

14435450-8299-113-04

Statisztikai számjel

04-09-008390

Cégjegyzék száma

Komlós Településszolgáltatási Kft.

a vállalkozás megnevezése

5940 Tótkomlós, Kossuth utca 2.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2015-12-31

EGYSZERÜSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltetés: 2016.04.15.

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Bank: K&H 10402544-50508155-5057100
a vállalkozás képviselője

Egyszerűsített mérleg kettős könyvvitelt vezetőik részére

(Mérleg= számviteli törvény 1.számú melléklet "A" változat,
eredménykimutatás= számviteli törvény 2.számú melléklet "A" változat)

14435450-8299-113-04

2015-12-31

Statisztikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Adatok ezer Ft-ban

Cégjegyzék száma

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év 2014-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2015-12-31
a	b	c	d	e
	MÉRLEG Eszközök (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök	28300		28818
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	28300		28818
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	B. Forgóeszközök	12784		9 251
06.	I. KÉSZLETEK	276		1687
07.	II. KÖVETELÉSEK	11 704		6 826
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	804		738
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2990		3020
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	44074		41 089

Kelt: Tótkomlós, 2016.04.15.

vállalkozás vezetője

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Boríték K&H 10402544-60505165-60571000
(1.)

Egyszerűsített mérleg kettős könyvvitelt vezetőik részére

(Mérleg= számviteli törvény 1.számú melléklet "A" változat,
eredménykimutatás= számviteli törvény 2.számú melléklet "A" változat)

14435450-8299-113-04

2015-12-31

Statistikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Adatok ezer Ft-ban

Cégjegyzék száma

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év 2014-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2015-12-31
a	b	c	d	e
	MÉRLEG Források (passzívák)			
12.	D. Saját tőke	14964		15059
13.	I. JEGYZETT TŐKE	500		26800
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	26300		
15.	III. TŐKETARTALÉK			
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-14867		-12871
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1035		1035
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1996		95
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek	24454		21773
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	24454		21773
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	4656		4257
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	44074		41089

Kelt: Tótkomlós, 2016.04.15.

vállalkozás vezetője

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5040 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
T. N. N. 10-102544-50505155-6C57100F
(1.)

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Mérleg= számviteli törvény 1.számú melléklet "A" változat,
eredménykimutatás= számviteli törvény 2.számú melléklet "A" változat)

14435450-8299-113-04

2015-12-31

Statisztikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Cégjegyzék száma

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tételek megnevezése	Előző év 2014-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2015-12-31
a	b	c	d	e
01.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	76 704		82 459
02.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTEKE			-
03.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	51 891		52 285
04.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	50 641		58 326
05.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	72 582		74 752
06.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 090		1 692
07.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 968		2 518
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	2 314		-2 543
09.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	3		2
10.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			-
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	3		2
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	2 317		-2 542
13.	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	5		2 912
14.	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	75		-
15.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-70		2 912
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	2 247		370
17.	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	251		275
18.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	1 996		95
	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
	23. Jávahagyott osztalék, részesedés			
19.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	1 996	-	95

Kelt: Tótkomlós, 2016.04.15.

vállalkozás vezetője

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Banc K&H 10402544-50505157-5100

„A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott”

Adószám: 14435450-2-04
Cégbíróság: BÉKÉS MEGYE
Cégjegyzék Szám: 04-09-008390

**Komlós Településszolgáltatási Korlátolt Felelősségű
Társaság**

5940 Tótkomlós, Kossuth utca 2.

**Kiegészítő melléklet
2015.01.01-12.31.**

Fordulónap: 2015.12.31.

Beszámolási időszak: 2015.01.01-2015.12.31.

Tótkomlós, 2015. április 15. nap.

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Cégjegyzék Szám: 04-09-008390

.....
A gazdálkodó képviselője

I. A gazdálkodó bemutatása

a) Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Komlós Településszolgáltatási Kft. 2008. június 30-án alakult, a Békés Megyei Cégbíróság 2008. augusztus 25-én jegyezte be. A gazdálkodó létrehozásának célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával piaci részesedés növekedjen, a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, a vagyon gyarapodjon.

b) Tevékenységi kör

A gazdálkodó tevékenységi köre az alábbi:

Főtevékenység: - Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

További vállalkozási tevékenységek az alapító okirat szerint.

c) Tulajdonosok

A gazdálkodó egyszemélyi tulajdonban van. A tulajdonos adatai:

Tótkomlós Város Önkormányzata.

5940 Tótkomlós, Fő út 1.

d.) A társaság székhelye:

5940 Tótkomlós, Kossuth u.2.

II. A számviteli politika alkalmazása

a) Könyvvezetés pénzneme

A gazdálkodó könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

b.) Számviteli szolgáltatás

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az alkalmazott könyvelő feladata.

Antal Éva

Nyilvántartási szám: 134937

c.) A számviteli politika általános előírásainak bemutatása:

A Vállalkozás egyszerűsített éves beszámolót készít, december 31-i fordulónappal.

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő február 28-a.

A mérleg felépítése és szerkezete a számviteli törvényben meghatározottak szerint.
A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít (számviteli tv. 1.sz. melléklet A változat).

Az eredménykimutatás felépítése:

Összköltségeljárásra alapuló „A” típusú eredménykimutatás.

A vállalkozásnál az elszámolási rend alapja elsődlegesen a költségnem elszámolás. Másodlagos költséghely-költségviselő elszámolást vezetünk. A készletekről évközben sem mennyiségi, sem értékbeni nyilvántartást nem vezet a vállalkozás.

Az eszközök és források leltározása a leltározási szabályzatban rögzített elvek alapján történik.

d.) A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások bemutatása

Társaságunk nem alkalmazza a valós értéken történő értékelést.

e.) Az eszközök minősítése

A besorolás az ügyvezető hatáskörébe tartozik, amennyiben az eszköz egy éven túl vesz részt a vállalkozási tevékenységben, akkor tárgyi eszköz, ha pedig egy évnél rövidebb ideig, akkor forgóeszköz.

Amortizációs politika

A vállalkozás tárgyi eszközeire egyedi választás szerinti amortizációs kulcsokat alkalmazza tervezett amortizációként. Az amortizáció elszámolása évente történik. Immateriális javaknál a számviteli törvény szerinti leírási évek számát kell alkalmazni.

A 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközt kis értékű értékcsökkenés címén azonnal el kell számolni költségként.

f). Időbeli elhatárolások köre

Az időbeli elhatárolásokkal az olyan gazdasági események hatásait, amelyek két vagy több évet érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban számoljuk el, hogy az alapul szolgáló időszakra a valóságnak megfelelő összeg jusson.

g). Céltartalék képzés szabályai

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben:
a várható kötelezettségekre,
a nem realizált, de elhatárolt árfolyamvesztésre,
a jövőbeni költségekre nem képezünk céltartalékot.

B.) Speciális jellegű kiegészítések

I. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

a.) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök nyitó bruttó értéke, annak növekedései, csökkenései, az átsorolások, valamint az immateriális javak és tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének nyitó értéke, tárgyévi növekedései, csökkenései, az átsorolások:

Tárgyi eszközök

eFt

Sor-szám	Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Tárgyi eszközök összesen
1.	Halm.nyitó bruttó érték 2015.01. 01-én	26.665	6.567	4.612		37.844
2.	Tárgyévi beszerzés	1.052	491	667		2.210
3.	Egyéb tárgyévi növekedések (felújítás)					
4.	Tárgyévi értékesítés					
5.	Tárgyévi selejtezés					
6.	Egyéb tárgyévi csökkenések					
7.	Bruttó érték 2015. december 31.	27.717	7.058	5.279		40.054
8.	Nyitó halmozott értékcsökkenés 2015.01.01.	143	5.518	3.883		9.544
9.	Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	560	757	375		1.692
10.	Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés					
11.	Tárgyévi értékesítés miatti amortizáció csökkenés					
12.	Tárgyévi selejtezés miatti amortizáció csökkenés					
13.	Amortizáció egyéb tárgyévi csökkenései					
14.	Halmozott értékcsökk. 2015.12.31.	703	6.275	4.258		11.236
15.	Záró nettó érték 2015. 12. 31.	27.014	783	1.021		28.818

Tárgyévi értékcsökkenési leírás részletezése:

Megnevezés	Terv szerinti értékcsökkenési leírás számviteli törvény szerint				Terven felüli é.cs.	Értékcsökkenés leírás összesen
	Lineáris	Deg- resszív	Teljesít- ményará- nyos	Egy- összegű értékcs.		
Vagyoni értékű jogok						
Üzleti v. cégérték						
Szellemi termékek						
Kísérleti fejlesztés aktivált é.						
Alapítás-átszervezés ktg-e						
Immateriális javak összesen						
Ingatlanok	560					560
Műszaki berendezések, gépek, járművek	266			491		757
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	219			156		375
Beruházások						
Tárgyi eszközök összesen	1045			647		1.692

Készletek:

Anyagok(építési):	1.266.398,-
Áruk összesen:	420.869,-
Készletek összesen:	1.687.267,-

b.) Követelések:

követelések fajtánkénti megoszlása:

Vevők:

Békés Megyei Egészségb Ptár	736.355
Tótkomlós Város Önkormányzat	101.815
Orosházi Úszó Egyesület	500.000
Komlóspharma Bt.	25.000
Tótkomlósi Ált. Műv. Kp	60.000
Remek Íz Bt.	12.500
Mas 2003. Ker és Szolg Kft	12.000
Varga Béla	7 563
Igrényi Zsuzsanna	12 500
Meleg János	8 750
Hagyományörz. és Falsz.Egy.	120.000
KLIK	445.691
Silver First Class Kft.	952.579
Olajgép-Tec Kft.	50.800

„ A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott”

Sani-Med Trans Kft.	722.716
UTB Envirotec Zrt.	700.000
Malya György	100.000
Huszárné Ichnátyik E.	78.753
CSIKAI-SZER KFT.	331.042
IN SITU HUNGÁRIA Kft.	495.300
Szociális Szolg. Közp.	180.002
Jónás-Dent EÜ.-i Szolg. Bt.	16.510
dr. Tóth Györgyike	16.510
Fúzi és Társa Bt.	16.510
dr. Pölös-Med Kft.	16.510
Összesen:	5.719.406

VEVŐ ÉRTÉKVESZTÉSE:

Remek Íz Bt.	-12.500
Igrényi Zsuzsanna	-12.500
Meleg János	-8.750
Varga Béla	-7.563
Összesen:	-41.313

Szállítói követelések :

Nem számlázott száll	194 e Ft
Szállítói követelések összesen:	194 e Ft

Egyéb követelés:

Eltérő időszaki levonható áfa	618 e Ft
Eltérő időszaki levonható áfa	73 e Ft
Áfa pénzügyi rend elsz	262 e Ft
Tárgyévi társasági adó	1 e Ft
Egyéb követelés összesen:	954 e Ft

Követelések összesen:	6.826 e Ft
------------------------------	-------------------

c.)Pénzeszközök:

Pénztár	563 eFt
Zseton	10 eFt
Kártya	44 eFt
Bank	121 eFt
Pénzeszközök összesen:	738 eFt

d.) Aktiv időbeli elhatárolások:

Árbevétel, egyéb bevételek elhatárolása:	2.779 eFt
Költségek, ráfordítások elhatárolása:	241 eFt

Aktív időbeli elhatárolások összesen: 3.020 eFt

e.)Kötelezettségek megoszlása:

Szállítók:	Összeg: Ft
Csongrád M. Településtiszt Kft..	325.908
„SALEM” Ker. Bt.	33.528
Hidro P Kft.	303.605
Poseidon Uszodatechn.	45.339
Szarka Győző Vállalkozó	45.733
Heczeg Sándor	354.943
Békés Megyei Ker és Ip Kamara	179.400
Contego Kft.	143.380
Hungária Veszélyes áruk Mér Ir Kft.	25.400
Békés Megyei Tüzeléstechn. Kft	34.620
Csikaiszer Kft	535.037
Origó Zrt.	25.142
Erzsébet Utalványforg. Zrt..	1.810
Ifj. Benkő Antal EV	69.342
Békés Megyei Kormányhivatal	11.444
Pusztatölaka Község Önkorm	165.100
Keveréktakarmány gyártó Kft.	64.506
Alföld Víz(Békés Megyei Vízművek)z Rt	801.167
Tótkomlói Agrár Zrt.	1.641.964
Magyar Telecom T-mobile	173.420
Allianz Hungária	14.430
Kereskedelmi és Hitelbank	8.957
Városi Önkormányzat Tótkomlós	4.311.803
Komlós Transz Ép Kft	40.000
Dél- alföldi Gyógy- és Term. Fürdők	62.500
Malya György Tk.	1.016.000
Bogármérnökség Bt	1.432.560
OTP Egészségbizt. Kártya	478
Katasztrófa védelmi Ig. Cs. M.	717.080
Szállítók :	12.584.596

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség:

<i>Dolg letiltása:</i>	<i>27 eFt</i>
Szem. Jöv adó elsz számla	686 eFt
Jövedelem elszámolási számla	3.348 eFt
Nyugdíjbiztosítási alap	466 eFt
Szociális hozzájárulási adó	1.159 eFt

„A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott”

Egészségbiztosítási és munkaerőp alap	387 eFt
Egészségügyi hozzájárulás	6 eFt
Szakképzési hozzájárulás	74 eFt
Egyszerűsített fogl közt.	117 eFt
Nav késedelmi pótlék	29 eFt
Iparüzési adó	2.608 eFt
Gépjármű adó	151 eFt
Eltérő időszaki áfa	130 eFt
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség:	9.188 eFt
Kötelezettségek összesen:	21.773 eFt

f.) Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek passzív időbeli elhatárolása:	4.207 eFt
Fejlesztési célra kapott tám. Elhatárolása	50 eFt
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	4.257 eFt

A beszámoló elemzés és mutató adatait a mellékelt táblázatok tartalmazzák.
(1.sz.melléklet)

II. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a.) Költségnemek , ráfordítások részletezése

<u>Megnevezés</u>	<u>2015.12.31. (eFt)</u>
Anyagjellegű ráfordítások:	58.326
Vásárolt anyagok költségei	5.991
Energiafelhasználás költségei	14.136
Nyomtatványok, irodaszerek	352
Egyéb anyagköltség	9.420
Anyag ktg összesen:	29.899
Igénybe vett szolgáltatások	22.384
Egyéb szolgáltatások	4.687
Eladott áruk beszerzési értéke	1.253
Közvetített szolgáltatások értéke	102
Egyéb anyagjellegű költség	28.426
Személyi jellegű ráfordítások:	74.752
Béreköltség	58.727
Egyéb személyi jellegű ktg	1.421
- munkaváll. Kif. Személyi jell. (betegszab.)	656
- reprezentációs ktg	148
- munkált tp. Munk. t. szja, egyéb sz. jell kifiz	617
Egyéb személyi jellegű ráfordítások összesen:	1.421
Tb járulék, Eho, Szakképz. hj.	14.604

<u>Megnevezés</u>	<u>2015.12.31. (eFt)</u>
Értékcsökkenési leírás	1.692
Egyéb ráfordítások:	
Le nem vonható ÁFA	1.031
Önkormányzatokkal elszámolt adók	922
Bírság, kés kamat kártérítés	276
Behajtási költség átalány	234
Élelmiszerbirt felügy díj	2
Leírt követelések(vevő)	33
Alapítványi támogatás	20
Egyéb ráfordítások összesen	2.518

<u>Megnevezés</u>	<u>2015.12.31.(eFt)</u>
Egyéb bevételek:	
utolag kapott engedm.	114
egyéb bevétel, kerekítési különbözet	62
Egyéb bevét kerekítési különbözet	6
Működési támogatás	36.052
Tótkomlós V. Önk. GYV támogatás	68
MEP társadalombirt. Támogatás	13.961
GYEMSI bértámogatás	2.022
Egyéb bevételek összesen:	52.285

Rendkívüli bevételek:

A Kft. 2014. júniusban online pénztárgépeket (2db) vásárolt melyhez fejlesztési támogatást kapott a központi költségvetésből, melynek értéke 64 E Ft, mely időbeli elhatárolásként el lett határolva. A pénztárgépek 2014. évben üzembe lettek helyezve, elszámolt értékcsökkenésük arányában az időbeli elhatárolás is fel lett oldva, a feloldás értéke 2015. évben 9 e Ft.

Rendkívüli bevételbe lett továbbá elszámolva, hogy a Tótkomlós Város Önkormányzata 2015. évben elengedett (szállítói) kötelezettségeket, melynek értéke 2.903 e Ft.

Rendkívüli bevételek összesen 2015. évben : 2.912 eFt

Rendkívüli ráfordítások:

A Kft.-nek 2015. évben nem voltak rendkívüli ráfordításai.

Tájékoztató adatok:

a.) Társasági adóalap korrekciók:

Megnevezés	2015-12-31 eFt-ban
Adózás előtti eredmény	370
Jövedelem-(nyereség-) min. adóalap bev.	137.644
Adóalapot csökkentő tételek	0
Adóalapot növelő tételek	0
Korrigált adóalap összesen	137.644
Jövedelem-(nyereség-) min. adóalap	2.753
Társasági adó	275

A Kft adózás előtti nyeresége 370 E Ft, mely nem éri el a jövedelem-(nyereség-) minimum adóalapot, ezért a Kft.-nek a minimum adóalap után kell megfizetnie az adót. Az adó mértéke 275 E Ft, a Kft mérleg szerinti nyeresége (370-275) 95 E Ft.

LÉTSZÁM ÉS BÉR 2010. ÉV	BRUTTÓ FT	LÉTSZÁM FŐ
Alkalmazottak bére	53.056.944	35
Ügyvezetők bére	3.360.000	1
Összesen	56.416.944	36

Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok:

A tevékenység jellegéből adódóan a Komlós Településszolgáltatási Kft. felhasznál és tárol is veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

A keletkező veszélyes anyagokat az ATEV- szállítja el.

Környezetvédelmi költségek:

A 2010. év januárjában indult szennyvízszippantási tevékenységünkkel kapcsolatban 2015. évben felmerült költségek:

- szennyvíz bef. megsemmisítés : 3.396 eFt
- szennyvízszippantás környezetterhelés díj: 142 eFt
- Összesen: 3.538 eFt**

Peres követelések:

Silver First Class Kft.(1115 Budapest, Etele út 36/B,fsz.2., adószám:22687126-2-43) felé kiszámlázott 952.579,-Ft értékű UK1SA 7312077 számlaszámú számlánk, melynek esedékessége 2013.10.30.-a volt, mind a mai napig nem került kiegyenlítésre. Kft.-nk fizetési felszólító levünkre sem reagált az adós, ezért ügyvédi fizetési meghagyást adtunk be 2014. április 2-án, a fizetési meghagyás jogerőre emelkedett 2014. év végével.

Sani-Med Trans Kft (5665 Pusztatölke Felszabadulás u. 10. adószám:13218386-1-04) ellen is fizetési meghagyást bocsájtottunk ki, mivel a Kft. számláit hónapok óta nem fizette meg, melynek összértéke: 722.716,- Ft. A Kft. ellen a végrehajtást a Söre és Társa Végrehajtó Iroda (5830 Battonya Állomás u. 73.) fogatosította, melynek ügyszáma: 31017/Ü/71114/2014/2, a végrehajtás folyamatban van.

Vezető tisztségviselők:

2015. 01. 01-től 2015. 12.31-ig az ügyvezetői feladatokat Herczegné Mihály Rita (5940 Tótkomlós, Hársfa utca 11.) látta el. 2015-ban kifizetett juttatása: 3 360 000.- Ft volt.

Könyvvizsgálat:

A Kft. könyvvizsgálatát a KOVERO Könyvvizsgáló és pénzügyi Szolgáltató Kft. látja el. Cégjegyzék száma: Cg. 04-09-005376. A könyvvizsgálatért személyesen felelős Kovácsné Oláh Veronika (an. Bánfi Margit) HU 5600 Békéscsaba, Hal u. 3. sz. alatti lakos bejegyzett könyvvizsgáló.

Könyvvizsgálói igazolvány száma: 002819.

A könyvvizsgálónak a 2015. évben elszámolt juttatása 100%-ban a könyvvizsgálati díj, egyéb címen részére nem került más tétel kifizetésre.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a Komlós Településszolgáltatási Kft.

2015. évi

egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Békéscsaba, 2016. április 15.

Készítette: Kovácsné Oláh Veronika
kamarai tag könyvvizsgáló

Független Könyvvizsgálói jelentés

a Komlós Településszolgáltatási Kft. Tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Komlós Településszolgáltatási Kft. (5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2., cégjegyzékszám: 04-09-008390) mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 41.089 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 95 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 egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.



A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

VÉLEMÉNY

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó, a Komlós Településszolgáltatási Kft. (5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.) 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Békéscsaba, 2016. április 15.

KOVERO

Könyvvizsgáló és Pénzügyi Szolgáltató Kft.

5600 Békéscsaba, Hal u. 3.

Adószám: 12735644-3-04

sz. sz.: Szarvas és Vidéke Takarékszövetkezet

53900052-13000165

KOVERO Kft

5600 Békéscsaba, Hal u. 3

Képviselőre jogosult: Kovácsné Oláh Veronika

Nyilvántartási szám: 000416

Kovácsné Oláh Veronika

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 002819