

14435450-8299-113-04

Statisztikai számjel

04-09-008390

Cégjegyzék száma

Komlós Településszolgáltatási Kft.

a vállalkozás megnevezése

5940 Tótkomlós, Kossuth utca 2.

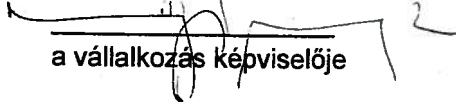
a vállalkozás címe, telefonszáma

2013-12-31

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2014.04.08.

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


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

2013-12-31

Statistikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Adatok ezer Ft-ban

Cégjegyzék száma

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év 2012-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2013-12-31
a	b	c	d	e
	MÉRLEG Eszközök (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök	1948		1084
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1948		1084
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	B. Forgóeszközök	14963		10 852
06.	I. KÉSZLETEK	436		574
07.	II. KÖVETELÉSEK	7794		5 882
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6733		4396
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2328		2543
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	19239		14 479

Kelt: Tótkomlós, 2014.04.08.

vállalkozás vezetője

Komlós Településszolgáltatási Kft.
6040 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Bankkód: 110402544 50520155105410

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

2013-12-31

Statistikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Cégjegyzék száma

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év 2012-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2012-12-31
a	b	c	d	e
	MÉRLEG Források (passzívák)			
12.	D. Saját tőke	1072		-13332
13.	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15.	III. TŐKETARTALÉK			
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	6044		-463
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1035		1035
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6507		-14404
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek	15507		24927
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15507		24927
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2660		2884
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	19239		14479

Kelt: Tótkomlós, 2014.04.08.

Komlós Településszolgáltató Kft.
5940 Tótkomlós, Komlós
Adószám: 14435450-8299-113-04
Bank K&H 10402544 5000000000000000

vállalkozás vezetője

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

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

14435450-8299-113-04

2013-12-31

Statisztikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Cégjegyzék száma

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év 2012-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2012-12-31
a	b	c	d	e
01.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	111 775		99 733
02.	II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			-
03.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	49 547		45 849
04.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	80 692		76 533
05.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	82 101		76 338
06.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 357		1 248
07.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 399		5 612
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-6 227		-14 149
09.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	29		16
10.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			-
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	29		16
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-6 198		-14 133
13.	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			-
14.	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			-
15.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-		-
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-6 198		-14 133
17.	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	309		271
18.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-6 507		-14 404
	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
	23. Jóváhagyott osztalék, részesedés			
19.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-6 507	-	-14 404

Kelt: Tótkomlós, 2014.04.08.

5940 Tótkomlós, Komlós
Adószám: 14435450-8299-113-04
KSH: KSH-10402544-50-00000000

vállalkozás vezetője

„ 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
2013.01.01-12.31.**

Fordulónap: 2013.12.31.

Beszámolási időszak: 2013.01.01-2013.12.31.

Tótkomlós, 2014. április 08. nap.

.....
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 kihatásait, 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 árfolyamveszteségre,
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.	Halmozott nyitó bruttó érték 2013.01.01-én	365	4.898	3.890		9.153
2.	Tárgyévi beszerzés		309			309
3.	Egyéb tárgyévi növekedések (felújítás)					
4.	Tárgyévi értékesítés					
5.	Tárgyévi selejtezés					
6.	Egyéb tárgyévi csökkenések					
7.	Bruttó érték 2013. december 31.	365	5.207	3.890		9.462
8.	Nyitó halmozott értékcsökkenés 2013.01.01.	77	4.083	3.045		7.205
9.	Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	22	624	602		1.248
10.	Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés					
11.	Tárgyévi értékesítés miatti amortizáció csökkenés					
12.	Tárgyévi selejtezés miatti amortizáció csökkenés					
13.	Amortizáció egyéb tárgyévi csökkenései					
14.	Halmozott értékcsökkenés 2013.12.31.	100	4.707	3.647		8.453
15.	Záró nettó érték 2013. 12. 31.	266	500	243		1.009

Tárgyévi értékcsökkenési leírás részletezése:

Megnevezés	Terv szerinti értékcsökkenési leírás számviteli törvény szerint				Terven felüli é.cs.	Érték-csökke- nési 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	22					22
Műszaki berendezések, gépek, járművek	315			309		624
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	602					602
Beruházások						
Tárgyi eszközök összesen	939			309		1.248

Készletek:

Áruk összesen:

573.518

Készletek összesen:

573.518

b.) Követelések:

követelések fajtánkénti megoszlása:

Vevők:

Békés Megyei Egészségb Ptár	409.461
Városi Önkormányzat Tk.	809.566
Orosháza V. Önkorm	659.629
Gádoros Nagyk Önkormányzat	145.714
Csorvás Nagyközség Önkorm.	562.996
Mezőkovácsháza Polg. Hivatal	267
Csanádalberti Közs. Önkorm.	7.102
Tótkomlósi Ált. Művelődési Kp	165.000
Békéssámsón Közs. Polg. M.H.	17.000
Remek Íz Bt.	12 500
Varga Béla	7 563
Igrényi Zsuzsanna	12 500
Meleg János	8 750
Battonya Város Önkorm.	907.780
Végegyháza Község Önkorm.	56.000

Komlós Hús KKT	16.002
Kereskedelmi és Hitelbank zRt.	24.765
Olajgép-Tec Kft.	25.400
Sani-Med Trans Kft.	242.892
Kardoskút Pogármest Hivatal	3.112
Mezőhegyesi Polgármesteri H.	85.933
Csanádapáca Polg. Hiv.	40.573
dr.Fodor Zsuzsanna	22.479
Silver First Class Kft.	952.579
B.M. Rendőrkapitányság	94.000
Szociális Szolg. Közp.	84.002
Czirle Mihályné Tk.	7.112
Mas2003 Ker. Szolg. Kft.	12.000
Tótkomlós Torna Club	8.000
Új Élet Lakásszöv.	25.400
dr. Pertich Attila	26.670
Szarvas Coop Zrt.	711
Összesen:	5.453.458

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 Kollár Zoltán	10.000
Szállítói követelések összesen:	10.000

Egyéb követelés:

Eltérő időszaki levonható áfa	366 e Ft
Eltérő időszaki levonható áfa	94 e Ft
Egyéb követelés összesen:	460e Ft

Követelések összesen:	5.882 eFt
------------------------------	------------------

c.)Pénzeszközök:

Pénztár	.. 1270 eFt
Zseton	10 eFt
Kártya	33 eFt
Bank	3.083 eFt
Pénzeszközök összesen:	4.396 eFt

d.) Aktív időbeli elhatárolások:

Árbevétel, egyéb bevételek elhatárolása:	2.356 eFt
Költségek, ráfordítások elhatárolása:	187 eFt
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	2.543 eFt

e.) Kötelezettségek megoszlása:

VEVŐK FELÉ TARTOZÁSUNK:

Almáskamarás Község Önkorm	10.000
Kisdombegyház Község Önk	7.656
Piginvest Sertést. Kft.	59.616
Összesen:	77.272

Szállítók:

	Összeg: Ft
Laboratórium Kft. Békéscsaba	462.035
Műszaki és Kultúrcikk. Üzl.	143.596
Csongrád M. Településtiszt Kft..	81.414
Alsó-Tisza-Vidéki Körny. Véd. Ter. Szeged	2.848.461
dr. Letavecz Ilona.	32.321
Preventív Kft.	306.050
Contego Kft.	143.380
Paletta Festék-vegyiáru ker.	439.695
Magyar Telefon Könyvkiadó T.	67.310
Békés Megyei Ker és Ip Kamara	88.800
Hungária Veszélyes áruk Mér Ir Kft.	101.600
Inemzeti Média és Hírközlési H.M.Tanács	78.104
Dió 896 Kft..	63.043
Tótkomlói Torna Club	46.070
Alföld Víz(Békés Megyei Vízművek)z Rt	333.125
Orosházi Média Kft.	381.000
ATEV Fehérjefeldolg. Zrt.	222.307
YES-PRESS 2001 Bt.	549.450
Keveréktakarm Gyártó Kft	64.506
Vertigo-Bau Bt.	75.000
EDF Démász	961.755
Városi Önkormányzat Tótkomlós	5.020.483
GDF Suez Energia Mo zrt	34.321
VIZÖV Kft.	408.940
Kereskedelmi és Hitelbank	5.393
Lopusni Norbert Olivér EV	19.050
Komlós Transz Ép Kft	40.000
Kergyó és Társa Bt..	38.100

Malya György Tk.	2.479.000
Invitel Távközlési Zrt	44.886
Bogármérnökség Bt	716.280
Pellessz Mérlegarzenál Kft	158.750
OTP Egészségbizt (Pénztárszolg.) Zrt	68
Pusztatottlaka Község Önkorm	396.570
Tótkomlósi Agrár Zrt.	599.941
KCKM Fűtéstech. Kft.	750.000
dr. Mester Lajos	108.000
Czédula és Társa Bt	839
Szállítók :	18.309.643

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség:

<i>Dolg letiltása:</i>	27 eFt
Szem. Jöv adó elsz számla	665 eFt
Jövedelem elszámolási számla	3.017 eFt
Nyugdíjbiztosítási alap	461 e Ft
Szociális hozzájárulási adó	970 eFt
Egészségbiztosítási és munkaerőp alap	389 eFt
Egészségügyi hozzájárulás	4 eFt
Szakképzési hozzájárulás	69 eFt
Egyszerűsített fogl közt.	3 eFt
Áfa pénzügyi rend elsz	13 eFt
Iparüzési adó	800 e Ft
Társasági adó befiz kötelezettség	23 eFt
Ieltérő időszaki áfa	99 eFt
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség:	6.540 eFt

Kötelezettségek összesen: 24.927 eFt

f.) Passzív időbeli elhatárolások:

Befolyt elszámolt bevételek elhat.	30 eFt
Költségek passzív időbeli elhatárolása:	2.854 eFt
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	2.884 eFt

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

II. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a.) Költségnevek , ráfordítások részletezése

Megnevezés	2013.12.31. (eFt)
Anyagjellegű ráfordítások:	76.533
Vásárolt anyagok költségei	13.096
Energiafelhasználás költségei	13.373
Nyomtatványok, irodaszerek	284
Egyéb anyagköltség	6.319
Anyag ktg összesen:	33.072
Igénybe vett szolgáltatások	28.112
Egyéb szolgáltatások	5.268
Eladott áruk beszerzési értéke	3.541
Közvetített szolgáltatások értéke	6.540
Egyéb anyagjellegű költség	43.461
Személyi jellegű ráfordítások:	76.338
Bérek	62.058
Egyéb személyi jellegű ktg	875
- munkaváll. Kif. Személyi jell. ktg	765
- reprezentációs ktg	110
Egyéb személyi jellegű ráfordítások összesen:	875
Tb járulék, Eho	13.405
Értékcsökkenési leírás	1.248
Egyéb ráfordítások:	
Leírt követelések	772
Le nem vonható ÁFA	862
Önkormányzatokkal elszámolt adók	1.018
Bírság, kés kamat kártérítés	2.895
Kerekítési különbözet	52
Alapítványi támogatás	13
Egyéb ráfordítások összesen	5.612

Megnevezés	2013.12.31.(eFt)
Egyéb bevételek:	
Káreseményekkel kapcs bev	60
Bírság kötbér kés kamat bevét	88
Egyéb bevét kerekítési különbözet	322
Működési támogatás	29 677
Tótkomlós V. Önk. GYV támogatás	10
MVHtól támogatás	1 529
Munkaügyi Kp. Támogatás	738
MEP társadalombizt. Támogatás	11.857
GYEMSZI bértámogatás	1.568
Egyéb bevételek összesen:	45 849

Tájékoztató adatok:

a,) Társasági adóalap korrekciók:

<u>Megnevezés</u>	<u>2013-12-31</u>
	<u>eFt-ban</u>
Adózás előtti eredmény	-14.133
Jövedelem-(nyereség-) min. adóalap bev.	145.598
Adóalapot csökkentő tételek	10.081
Adóalapot növelő tételek	0
Korrigált adóalap összesen	135.517
Jövedelem-(nyereség-) min. adóalap	2.710
Társasági adó	271

Mivel a Kft adózás előtti eredménye 14.133 veszteséget mutat, ami tovább nő a társasági adó fizetési kötelezettség miatt még 271 eFt-tal, és így a Kft. 2013. évi mérlegszerinti vesztesége 14.404 E Ft lett. A Kft. saját tőkéjének összege -13.332 e Ft, így a saját tőke összege nem éri el a GT. törvényben előírt minimális szintet. Ez a veszteség olyan jelentős összegű, hogy ez már veszélyezteti a vállalkozás folytatásának lehetőségét, ezért a tulajdonosnak záros határidőn belül gondoskonia kell a szükséges intézkedések megtételéről.

LÉTSZÁM ÉS BÉR 2010. ÉV	BRUTTÓ FT	LÉTSZÁM FŐ
Alkalmazottak bére	57.524.082	38
Ügyvezetők bére	2.720.000	1
Összesen	60.244.082	39

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 2013. évben felmerült költségek:

- szennyvíz bef. megsemmisítés : 3.433 eFt
- szennyvízszippantás környezetterhelés díj: 41 eFt
- Összesen: 3.474 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.

Vezető tisztségviselők:

2008.12.01-től 2013. 08.31-ig az ügyvezetői feladatokat **Herczegné Mihály Rita** (5940 Tótkomlós, Hársfa utca 11.) látta el. 2013-ban kifizetett juttatása: 2 240 000.- Ft volt, **2013. szeptember 1-től** Miléné Vidiczki Erika (5940 Tótkomlós, Békéssámsóni u.6.) látja el az ügyvezetői feladatokat, 2013-ban kifizetett juttatása: 480 000.- 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 2013. évben elszámolt juttatása 100%-ban a könyvvizsgálati díj, egyéb címen részére nem került más tétel kifizetésre.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a Komlós Településszolgáltatási Kft.

2013. évi

egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Békéscsaba, 2014. április 8.

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 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 14.479 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 14.404 E Ft veszteség -, 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.) 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Véleményünk korlátozása nélkül, felhívjuk a figyelmet arra, hogy a Társaság saját tőkéjének összege - 13.332 E Ft. Tekintettel arra, hogy a saját tőke értéke nem éri el a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. ("Gt") törvényben előírt minimális szintet, a Gt. 143.§ (2) bekezdése értelmében a Társaság ügyvezetése haladéktalanul köteles a taggyűlés összehívásáról gondoskodni a szükséges intézkedések megtétele céljából. Ugyancsak felhívja a figyelmet a könyvvizsgálat arra a kockázatra, hogy a Társaság 14.479 E Ft összegű vagyonával közel azonos értékű, (14.404 E Ft összegű) a tárgyévi veszteség nagyságrendje, melynek következtében veszélyeztetettnek látszik a vállalkozás folytatása elvének érvényesülése.


Békéscsaba, 2014. április 8.


KOVERO Kft

5600 Békéscsaba, Hal u. 3

Képviselőre jogosult: Kovácsné Oláh Veronika

Nyilvántartási szám: 000416


Kovácsné Oláh Veronika

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 002819

KOVERO

Könyvvizsgáló és Pénzügyi Szolgáltató Kft.
5600 Békéscsaba, Hal u. 3.
Adószám: 12735044-3-01
Sz. sz.: Szarvas és Vidéke Takarékszövetkezet
53900052-14000165

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. 2013. évi egyszerűsített éves beszámoló kiegészítése

Ikt.sz.: 12/2014/Ö

Tisztelt Önkormányzat! Tisztelt Tulajdonos!

Alulírott Herczegné M. Rita, a Komlós Településszolgáltatási Kft. ügyvezetője a társaság tarthatatlan tőkeproblémája miatt szeretném kiegészíteni a Tulajdonos felé benyújtott 2013. évi Éves egyszerűsített beszámolót, valamint megkérni a Tisztelt Tulajdonost, hogy haladéktalanul tárgyalja meg a veszteség mértékét, és döntsön a Kft. további működéséről (2006. évi IV. Gt. törvény 143. §)

Tekintettel arra, hogy a 2013. évi beszámolóban a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent (2006. évi IV. Gt. 143.§ (2) a.), jelentősen negatív, kérem a Tisztelt Tulajdonost, hogy a beszámoló megtárgyalásakor döntsön a tőkeprobléma megoldásáról. A tőkeproblémára a könyvvizsgálói jelentés figyelemfelhívó záradéka is kitér.

Tőkeproblémánk: a rendelkezésére álló saját tőke nem tudja biztosítani a gazdálkodás zavartalanását.

A szükséges intézkedések megtétele céljából fel szeretném hívni a figyelmet, hogy a társaságot a fizetéseképtelenség fenyegeti, jelenlegi vagyona tartozásait nem fedezi.

A felhalmozott pénzügyi hiány veszélyei egyre súlyosabb hatással vannak a bérkifizetésekre, az adóhivatal követeléseire (bérjárulékok+ÁFA), a közüzemek kikapcsolási intézkedéseire, a szállítók ügyvédi, közjegyzői felszólításaira, fizetési meghagyásaira esetleg felszámolására. (2006. évi IV. Gt. 143.§ (2) b.)

Ezek elkerülésére kérném a Tisztelt Tulajdonos mielőbbi intézkedését.

2014. október 25.

Árnyék

Herczégne M. Rita 6.
ügyvezető

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

2013-12-31

Statistikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Cégjegyzék száma

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év 2012-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2013-12-31
a	b	c	d	e
	MÉRLEG Források (passzívák)			
12.	D. Saját tőke	1072		3000
13.	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15.	III. TŐKETARTALÉK			
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	6044		-463
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1035		1035
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6507		-14404
	Pótbefiz. saját tőke ne legyen kevesebb a jegyzett tőkénél			13832 *
	Pótbefizetés Jegyzett tőke emelésre			2500 *
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek	15507		24927
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15507		24927
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2660		2884
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	19239		30811

* a tulajdonos pótfizetésének összege, ahhoz hogy a saját tőke ne legyen kevesebb a jegyzett tőkénél

16332

Kelt: Tótkomlós, 2014.04.25.

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5970 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-8299-113-04
Bank: K&H 10400044 50020155-0007100

vállalkozás vezetője