

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

TÓTKOMLÓS VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Száma:	255-8
Iktatva:	2015 ÁPR 30
Melléklet:	Ügyintézés Győrfi

Tárgy: a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolója és 2015. évi üzleti terve

Ikt.sz.: 25/2015/Ö

Tisztelt Polgármester Asszony!

Alulírott Herczegné M. Rita, a Komlós Településszolgáltatási Kft. ügyvezetője az 55/2015. (IV.02.) kt. határozatnak megfelelően levelémhez mellékelten megküldöm a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolóját (mérleg, eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet), a könyvvizsgálói jelentést és a Felügyelő Bizottság ülésének jegyzőkönyvét annak megtárgyalása és elfogadása végett, valamint a Kft. 2015. évi átdolgozott üzleti tervét.

Tótkomlós, 2015. április 30.

Tisztelettel:

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435460-2-04
Bank: K&H 10402544-60606155-6067100

Herczegné M. Rita
ügyvezető

2015 ÁPR 30.

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

2014-12-31

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2015.04.15.

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Bank: K&H 10402544-50506155/50571000
(1.)

a vállalkozás képviselője

2

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

2014-12-31

Statistikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Adatok ezer Ft-ban

Cégjegyzék száma

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év 2013-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2014-12-31
a	b	c	d	e
	MÉRLEG Eszközök (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök	1084		28300
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1084		28300
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	B. Forgóeszközök	10852		12 784
06.	I. KÉSZLETEK	574		276
07.	II. KÖVETELÉSEK	5882		11 704
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4396		804
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2543		2990
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	14479		44 074

Kelt: Tótkomlós, 2015.04.15.

vállalkozás vezetője

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Bank: K&H 10402544-50506155-50571002
(1.)

5862399

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

2014-12-31

Statistikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Cégjegyzék száma

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év 2013-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2014-12-31
a	b	c	d	e
	MÉRLEG Források (passzívák)			
12.	D. Saját tőke	-13332		14964
13.	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			26300
15.	III. TŐKETARTALÉK			
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-463		-14867
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1035		1035
18.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-14404		1996
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek	24927		24454
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	24927		24454
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2884		4656
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	14479		44074

Kelt: Tótkomlós, 2015.04.15.


vállalkozás vezetője

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Bank: K&H 10402544-50505155-50571002
(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

2014-12-31

Statistikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Cégjegyzék száma

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tételek megnevezése	Előző év 2013-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2014-12-31
a	b	c	d	e
01.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	99 733		76 704
02.	II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			-
03.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	45 849		51 891
04.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	76 533		50 641
05.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	76 338		72 582
06.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 248		1 090
07.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	5 612		1 968
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-14 149		2 314
09.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	16		3
10.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			-
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	16		3
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-14 133		2 317
13.	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			5
14.	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			75
15.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-		-70
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-14 133		2 247
17.	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	271		251
18.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-14 404		1 996
	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
	23. Jövőhagyott osztalék, részesedés			
19.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-14 404	-	1 996

Kelt: Tótkomlós, 2015.04.15.

vállalkozás vezetője

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Bank: K&H 10402544-50505155-5057100
(1)

„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
2014.01.01-12.31.**

Fordulónap: 2014.12.31.

Beszámolási időszak: 2014.01.01-2014.12.31.

Tótkomlós, 2014. április 15. nap.

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Bank: K&H 10402544-50505155-50571002
(1.)

.....
A gazdálkodó képviselője

Komlós Településszolgáltatási Kft..
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET - 2014.12.31

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 évközből 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.	Halm.nyitó bruttó érték 2014.01. 01-én	365	5.207	3.890		9.462
2.	Tárgyévi beszerzés	26.300	1.359	722		28.381
3.	Egyéb tárgyévi növekedések (felújítás)					
4.	Tárgyévi értékesítés					
5.	Tárgyévi selejtezés					
6.	Egyéb tárgyévi csökkenések					
7.	Bruttó érték 2013. december 31.	26.665	6.567	4.612		37.844
8.	Nyitó halmozott értékcsökkenés 2013.01.01.	99	4.708	3.647		8.454
9.	Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	44	810	236		1.090
10.	Tárgyévi terven felül értékcsökkenés					
11.	Tárgyévi értékesítés miatti amortizáció csökkenés					
12.	Tárgyévi selejtezés miatti amortizáció csökkenés					
13.	Amortizáció egyéb tárgyévi csökkenései					
14.	Halmozott értékcsökkenés 2013.12.31.	143	5.518	3.883		9.544
15.	Záró nettó érték 2013. 12. 31.	26.522	1.049	729		28.300

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	44					44
Műszaki berendezések, gépek, járművek	436			374		810
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	147			89		236
Beruházások						
Tárgyi eszközök összesen	627			463		1.090

Készletek:

Áruk összesen:

276.659

Készletek összesen:

276.659

b.) Követelések:

követelések fajtánkénti megoszlása:

Vevők:

Békés Megyei Egészségb Ptár	632.102
Tótkomlósi Evang. Egyház.	133.350
Komlósfarma Bt.	25.000
Tótkomlósi Úszó Egyesület	122.603
Orosházi Úszó Egyesület	500.000
Duna Aszfalt Kft.	6.860.400
Remek Íz Bt.	12.500
Silver First Class Kft.	952.579
B.M. Rendőrkapitányság	94.000
Varga Béla	7 563
Igrényi Zsuzsanna	12 500
Meleg János	8 750
Olajgép-Tec Kft.	50.800
Sani-Med Trans Kft.	722.716
Tótkomlós Torna Club	2.551

Békés Drén Kft.	229.000
TERV-KESZ Kft.	80.000
Új Élet Lakásszöv.	152.621
Szociális Szolg. Közp.	120.002
Jónás-Dent Eü.-i Szolg. Bt.	19.050
dr. Tóth Györgyike	14.515
Füzi és Társa Bt.	16.510
REMEDI-TEAM Bt.	33.020
dr. Pölös-Med Kft.	19.050
Kancsó és Társa Bt.	112.001
Összesen:	10.933.183

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

Jegyzett, de be nem fizetett tőke: (KE) -26.300.000,-

A tulajdonos (Tótkomlós Város Önkormányzata) 2014. december 17-i időponttal jegyzett tőke emelést hatott végre, mely ingatlan apportálással valósult meg ingatlan apport értéke 26.300 eFt. A jegyzett tőke emelést a Gyulai Cégbíróság végzésében csak 2015. január 15-ei nappal jegyezte be, így a 2014. december 31-i mérlegben még ez a tétel nem a jegyzett tőkében, hanem a jegyzett de be nem fizetett tőke között került kimutatásra.

Egyéb követelés:

Eltérő időszaki levonható áfa	699 e Ft
Eltérő időszaki levonható áfa	103 e Ft
Egyéb követelés összesen:	802 e Ft

Követelések összesen: 11.704 eFt

c.)Pénzeszközök:

Pénztár	585 eFt
Zseton	10 eFt
Kártya	78 eFt

Bank	131 eFt
Pénzeszközök összesen:	804 eFt

d.) Aktív időbeli elhatárolások:

Árbevétel, egyéb bevételek elhatárolása:	2.782 eFt
Költségek, ráfordítások elhatárolása:	208 eFt
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	2.990 eFt

e.) Kötelezettségek megoszlása:

VEVŐK FELÉ TARTOZÁSUNK:

Kisdombgyház Község Önk	7.656
Városi Önkormányzat Tótkomlós.	55.650
Összesen:	63.306

Szállítók:

	Összeg: Ft
Synal Hungary Kft. Békéscsaba	71.915
Hidro P Kft	803.605
Csongrád M. Településtiszt Kft..	353.046
Alsó-Tisza-Vidéki Körny. Véd. Ter. Szeged	2.277.294
dr. Letavecz Ilona.	32.321
Preventív Kft.	202.235
Contego Kft.	143.380
Paletta Festék-vegyiáru ker.	6.722
Heczeg Sándor	401.999
Békés Megyei Ker és Ip Kamara	174.400
Hungária Veszélyes áruk MÉR Ir Kft.	152.400
All-right Bt.	15.240
Nemzeti Adó és Vámhivatal	5.784
Infomix Számítástechn. és Szolg Bt.	113.729
Alföld Víz(Békés Megyei Vízművek)z Rt	715.139
Orosházi Média Kft.	63.000
OMSZÖV-MEDIC Kft	59.563
Csaba Reklám Bt.	7.620
Csikaiszer Kft	535.037
Alsó-Tisza-Vidéki Vízügyi Ig.	133.871
EDF Démász	1.800.378
Városi Önkormányzat Tótkomlós	3.341.556
GDF Suez Energia Mo zrt	512.999
Origó Zrt.	25.142
Fehér Klimavill. Kft.	11.811
Mobil Adat Kft.	3.810
Komlós Transz Ép Kft	40.000

„A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott”

Békés Megyei Kormányhivatal	1.142
Malya György Tk.	127.000
Invitel Távközlési Zrt	24.307
Bogármérnökség Bt	1.074.420
Keveréktakarmány gyártó Kft.	64.506
Magyar Telecom T-mobile	62.790
Pusztasatolka Község Önkorm	547.878
Tótkomlósi Agrár Zrt.	631.935
Allianz Hungária	13.130
Mester Cure Bt.	197.658
Kereskedelmi és Hitelbank	8.943
Antal Éva	140.000
Green Fields Kft.	42.259
Dél-alföldi Gyógy- és Term. Fürdők	62.500
Generáli Bizt. Zrt.	123.943
Kovero Kft.	181.000
Szállítók :	15.307.407

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség:

<i>Dolg letiltása:</i>	54 eFt
Szem. Jöv adó elsz számla	711 eFt
Jövedelem elszámolási számla	3.178 eFt
Nyugdíjbiztosítási alap	486 eFt
Szociális hozzájárulási adó	1.480 eFt
Egészségbiztosítási és munkaerőp alap	400 eFt
Egészségügyi hozzájárulás	5 eFt
Szakképzési hozzájárulás	96 eFt
Egyszerűsített fogl közt.	6 eFt
Áfa pénzügyi rend elsz	820 eFt
Iparüzési adó	1.687 eFt
Társasági adó befiz kötelezettség	28 eFt
Eltérő időszaki áfa	132 eFt
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség:	9.083 eFt

Kötelezettségek összesen: 24.454 eFt

f.) Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek passzív időbeli elhatárolása:	4.597 eFt
Fejlesztési célra kapott tám. Elhatárolása	59 eFt
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	4.656 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>2014.12.31. (eFt)</u>
Anyagjellegű ráfordítások:	50.641
Vásárolt anyagok költségei	3.419
Energiafelhasználás költségei	12.468
Nyomtatványok, irodaszerek	353
Egyéb anyagköltség	8.268
Anyag ktg összesen:	24.508
Igénybe vett szolgáltatások	18.615
Egyéb szolgáltatások	4.584
Eladott áruk beszerzési értéke	1.410
Közvetített szolgáltatások értéke	1.524
Egyéb anyagjellegű költség	26.133
Személyi jellegű ráfordítások:	72.582
Béreköltség	56.944
Egyéb személyi jellegű ktg	1.579
– munkaváll. Kif. Személyi jell. (betegszab.)	907
- reprezentációs ktg	110
- munkált tp. Munk. t. szja, egyéb sz. jell kifiz	562
Egyéb személyi jellegű ráfordítások összesen:	1.579
Tb járulék, Eho	14.059
Értékcsökkenési leírás	1.090
Egyéb ráfordítások:	
Engedm. Követelés (pénztárgép)	64
Le nem vonható ÁFA	581
Önkormányzatokkal elszámolt adók	887
Bírság, kés kamat kártérítés	375
Elszámolt értékveszt.(vevő)	56
Alapítványi támogatás	5
Egyéb ráfordítások összesen	1.968

<u>Megnevezés</u>	<u>2014.12.31.(eFt)</u>
Egyéb bevételek:	
Ért. Tárgyi eszk bevét	33
Átruh kötelezettség elim. (pénztárgép)	64
Káreseményekkel kapcs bev	36
Bírság kötbér kés kamat bevét	10
Egyéb bevét kerekítési különbözet	3
Működési támogatás	35.500
Tótkomlós V. Önk. GYV támogatás	114
MVHtól támogatás	543

Önkorm szennyvíz támogatás	317
MEP társadalombizt. Támogatás	13.445
GYEMSZI bértámogatás	1.826
Egyéb bevételek összesen:	51 891

Rendkívüli bevételek:

A Kft. 2014. júniusában **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**, értéke 5 e Ft.

Rendkívüli ráfordítások:

A Kft. 2013. évi jogszabály alapján kötelezett lett online pénztárgép üzemeltetésére, ezért a cég új pénztárgépek (3db) beszerzése mellett döntött. Az Alt Cash Kft-től megrendelt pénztárgépekre az **előleget** át is utalta **75 e.Ft értékben**, de a megrendelt gépek nem feleltek meg a törvényi előírásoknak, ezért másik szállító (Micra Metripond Kft.) által forgalmazott pénztárgépeket kellett rendelni. Az Alt Cash Kft-nek kifizetett előleg pedig **engedményezve** lett a másik szállítóra (Micra Metripond Kft.), melytől már csak 2 db pénztárgép lett beszerezve. Az előleg engedményezése lett kimutatva a rendkívüli ráfordítások között.

Tájékoztató adatok:

a.) Társasági adóalap korrekciók:

Megnevezés	2014-12-31
	eFt-ban
Adózás előtti eredmény	2.247
Jövedelem-(nyereség-) min. adóalap bev.	128.603
Adóalapot csökkentő tételek	2.934
Adóalapot növelő tételek	0
Korrigált adóalap összesen	125.669
Jövedelem-(nyereség-) min. adóalap	2.513
Társasági adó	251

A Kft adózás előtti nyeresége 2.247 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 251 E Ft, a Kft mérlegszerinti nyeresége (2247-251) 1.996 E Ft.

„A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott”

LÉTSZÁM ÉS BÉR 2010. ÉV	BRUTTÓ FT	LÉTSZÁM FŐ
Alkalmazottak bére	53.127.928	36
Ügyvezetők bére	3.040.000	1
Összesen	56.167.928	37

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 2014. évben felmerült költségek:

- szennyvíz bef. megsemmisítés : 3.868 eFt
- szennyvízszippantás környezetterhelés díj: 55 eFt
- Összesen: 3.923 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:

2014.03.01-től 2014. 12.31-ig az ügyvezetői feladatokat Herczegné Mihály Rita (5940 Tótkomlós, Hársfa utca 11.) látta el. 2014-ban kifizetett juttatása: 2 800 000.- Ft volt, 2014.01.01-02.28-ig Miléné Vidiczki Erika (5940 Tótkomlós, Békéssámsóni u.6.) látja el az ügyvezetői feladatokat, 2014-ban kifizetett juttatása: 240 000.- Ft volt.

Könyvvizsgálat:

„A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott”

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 2014. évben elszámolt juttatása 100%-ban a könyvvizsgálati díj, egyéb címen részére nem került más tétel kifizetésre.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a Komlós Településszolgáltatási Kft.

2014. évi

egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Békéscsaba, 2015. 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., cégjegyzékszáma: 04-09-008390) mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 44.074 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 1.996 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 kontrolloktól, 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.) 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Békéscsaba, 2015. 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

JEGYZŐKÖNYV

Készült a Komlós Településszolgáltatási Kft. hivatalos helyiségében (5940 Tótkomlós, Kossuth utca 2.).

Tárgy: A Komlós Településszolgáltatási Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadása

Jelen vannak:
Dékány László FB elnök
Dr. Pertich Attila FB tag
Lászik Gábor FB tag
Herczegné Mihály Rita ügyvezető
Antal Éva könyvelő
Szecskó Mónika jegyzőkönyvvezető

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2014. évi mérlegét, az eredménykimutatást, a kiegészítő mellékletet és a könyvvizsgálói jelentést és ezt egyhangúlag ellenvetés nélkül elfogadta és javasolja az alábbi javaslatokkal együtt azt Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő Testülete elé terjeszteni az abban közölt adatok elfogadására valamint a javaslatok megtárgyalására.

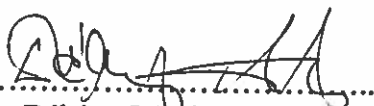
Javaslatok:

1. A Tulajdonos pénzbeli hozzájárulást ad a 60 napon túl lejárt tarozásokra (15.307.407 Ft)
2. A hatóságok felé fennálló, a tulajdonosi, és a tótkomlói székhelyű vállalkozások felé fennálló tartozások megfizetését átvállalja a Tulajdonos engedményezési szerződés keretében.
A kisebb összegű szállítói tartozások partnereivel a Kft. egyezik meg (így hozzávetőleg kb. 5 M Ft-ot kell azonnal a Kft. rendelkezésére bocsájtani)
3. A likviditási probléma megszüntetésére a Tulajdonos hosszú lejáratú hitel (20 M Ft) felvételét engedi a Kft-nek, és készfizető kezesként Kft. mögé áll (ezt a bank úgysis megköveteli), a tőketörlesztést a Bank felé a Tulajdonos vállalja (ez az az összeg ami most a likviditásból hiányzik, így a fennálló likviditási különbözet 6-10 év alatt lenne rendezve a hitel törlesztésével), a kamatfizetést pedig a Kft. vállalja.

Amennyiben a Tulajdonos számára az 1-3. pontban szereplő javaslatok egyike sem elfogadható, abban az esetben a Felügyelő Bizottság minden tagja lemond tagságáról, mivel nem látja biztosítottak a Kft. eredményes és jogszabály szerinti működését.

A Felügyelő Bizottság ismételten felhívja a Tulajdonos figyelmét, hogy szerződésben kell szabályozni a Tulajdonos és a Kft. viszonyát, azaz a Kft-nek milyen közfeladatokat kell ellátnia.

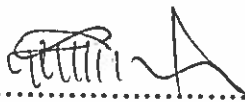
Tótkomlós, 2015. április 29.



Dékány László
FB elnök



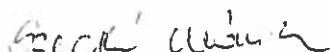
Dr. Pertich Attila
FB tag



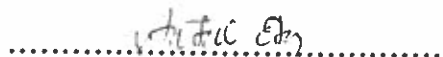
Lászik Gábor
FB tag



Herczegné Mihály Rita
ügyvezető



Szecskó Mónika
Jkv.



Antal Éva
könyvelő