

ELŐTERJESZTÉS

Tótkomlós Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. március 28-ai ülésére

Tárgy: A Komlós Településszolgáltatási Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának taggyűlési jogkörben történő megtárgyalása

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi Munkaterve összeállításakor úgy határozott, hogy a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját a 2019. március 28-ai soros ülésének keretében kívánja megtárgyalni.

Szűcs Szabolcs Gábor a Kft. ügyvezetője elkészítette a beszámolót, melyhez csatolta a Felügyelő Bizottság véleményét tartalmazó jegyzőkönyvet, valamint a könyvvizsgálói jelentést. Mindezen dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik.

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. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját elfogadja.

Felelős: dr. Garay Rita polgármester
Szűcs Szabolcs Gábor ügyvezető
Határidő: azonnal

„B” HATÁROZATI JAVASLAT

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete taggyűlési jogkörében, a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját nem fogadja el, az alábbi okok miatt:

.....
.....

Felelős: dr. Garay Rita polgármester
Szűcs Szabolcs Gábor ügyvezető

Határidő: az átdolgozott beszámoló Képviselő-testület elé terjesztésére: 2019.

Tótkomlós, 2019. március 19.


dr. Garay Rita
polgármester

Az előterjesztést készítette: Kersmájer Dóra Renáta igazgatási ügyintéző
Az előterjesztést látta: Stübéné dr. Borsodi Olga aljegyző



Tótkomlósi Polgármesteri hivatal		
Száma:	816-1	
Iktatva:	2019 MÁRC 19.	
Megj. sz.:	L.A.A.	105/2018

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

Tárgy: Komlós Településszolgáltatási Kft. 2018-as beszámoló vezetői összegzése

Tisztelt Polgármester asszony, Tisztelt Jegyző asszony, Tisztelt Képviselő-testület,
Tisztelt Bizottságok!

Ez úton szeretném megkötni Önöknek a tárgyban írt Kft. éves beszámolóját szíves
véleményezésükre, elfogadásra.

Csak néhány mondatban vezetném elő a mellékletben szereplő csatolmányokat, azaz, a
könyvvizsgálói jelentést, a 2018-as gazdálkodási év éves beszámolóját, kiegészítő mellékletét,
valamint a Felügyelő Bizottság jelentését.

Ahogy a beszámoló is részletezi, 2018. 03.05-től vettem át a Komlós Kft. ügyvezetését. Az
évek alatt felvett, kialakult vezetői hitvallásomat a Komlós Kft. esetében sem tudtam, akartam
megmászni. Természetesen, a helyi adottságok, elvárások miatt, úgymond honosítani,
átvonatkoztatni kell az elképzeléseket, minden munkahely egy kicsit más ebből a
szempontból, de vannak véleményem szerint fontos alapkövek, melyekből nem szabad
engedni. Ezek a következők a teljesség igénye nélkül:
Gazdasági tevékenység átláthatósága, visszakövethetősége, prezentálhatósága (törvényesség).
Eredeti üzleti elképzelések lehetőségek szerinti teljesítése.
Tulajdonosokkal, felügyelő szervekkel történő folyamatos együttműködés.
Üzembiztonság (mind műszaki, mind gazdasági területen).
Folyamatos fejlesztés a lehetőségek mentén.
Kollégák számára megfelelő munkakörnyezet, biztonságérzet kialakítása.
Minőségi szolgáltatás az adottságok szerint.

Úgy véljük, hogy jelen gazdasági összegzők ezeket az elképzeléseket is hordozzák, mutatják.
Nem egyszerű a feladat, hiszen a napi anyagi, likviditási nehézségek mellett eleget kell tenni
sok olyan jogos elvárásnak, feladatnak is, melyek nem biztosan a mindig „költségmentes”
gazdálkodás szigorúan vett szemléletét tükrözik, hiszen kiadások mutatkoznak általuk.
Elmondható ehhez kapcsolódóan, hogy ha bizonyos költséggel járó lépéseket nem teszünk
meg, akkor nem tudjuk teljesíteni már rövid távon sem az előző bekezdésben felsorolt
alapelveket, melyek közül nem engedhető meg, hogy például az üzembiztonság vagy a
törvényesség sérüljön. Egy olyan gazdasági társaságnál, mint a miénk is, csak lépésről-lépésre
tudunk haladni a plusz költséggel járó, de véleményünk szerint a kötelező sorokba tartozó
feladatok ellátásával.
Így a 2018-as gazdálkodási elképzeléseinket lezárva, annak mentén szeretnénk folytatni 2019-
ben is munkánkat.

Ehhez segítségüket, jelen beszámoló elfogadását előre is köszönjük.

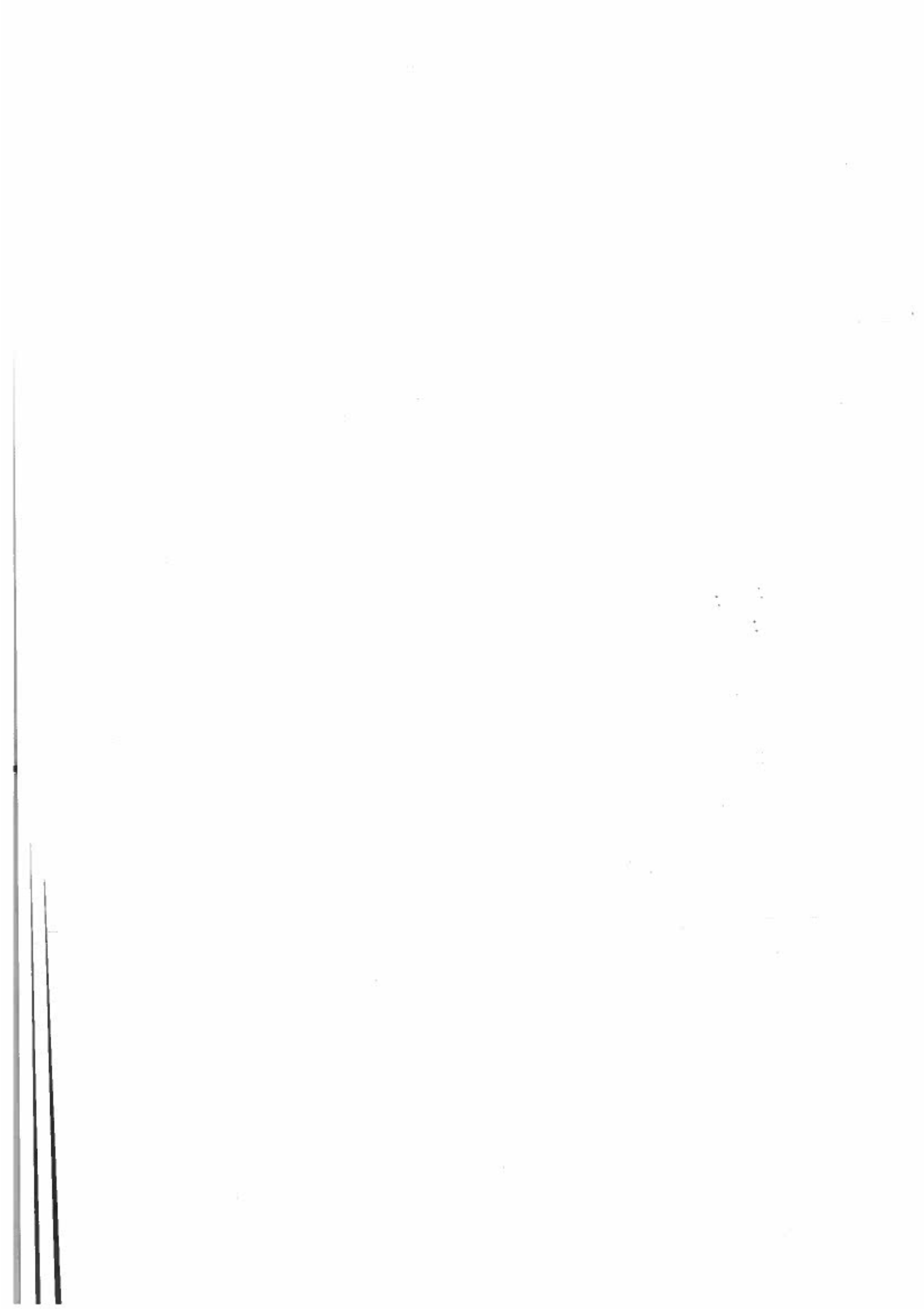
Tótkomlós, 2019. 03. 19.

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 13438150-2-04
Céltörzsi KSH 1010251110526155-60571002
(1.)

Szűcs Szabolcs Gábor, ügyvezető, fűrdővezető

F: 105/2018.

LA 1.



14435450-8299-113-04
Statistikai számjel

04-09-008390
Cégjegyzék száma

Kömös Településszolgáltatási Kft.

5940 Tótkomló, Kossuth utca 2.

a vállalkozás megnevezése

a vállalkozás címe, telefonszáma

2018-12-31

EGYSZERÜSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltetés: 2019.03.09.


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

2018-12-31

Statisztikai számjel:
Kornács Településszolgálati Kft.

04-09-008390

Adatok ezer Ft-ban

Cégjegyzék száma:

Sorszám	A táblai megnevezése	Előző év 2017-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2018-12-31
a	b	c	d	e
	MÉRLEG: Eszközök (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök	29138		49761
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 713		1 268
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	27425		48493
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	B. Forgóeszközök	7850		143952
06.	I. KÉSZLETEK	733		880
07.	II. KÖVETELÉSEK	4833		9464
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			0
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2284		133608
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	19412		5894
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	66400		199607

Kelt: Tóthomida, 2019.03.08.

vállalkozás vezetője

Kornács Településszolgálati Kft.
14435450-8299-113-04
04-09-008390

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

Statisztikai számjel

Komlós Településszolgáltatási Kft.

04-09-008390

Cégjegyzék száma

2018-12-31

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A létel megnevezése	Előző év 2017-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2018-12-31
a	b	c	d	e
	MÉRLEG Források (passzívák)			
12.	D. Saját tőke			
13.	I. JEGYZETT TŐKE	15153		18339
14.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	3000		3000
15.	III. TŐKETARTALÉK			
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	23800		23800
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-12706		-12682
18.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	1035		1035
19.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	24		3186
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek			
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	34767		22010
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	34767		0
				22010
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	6480		159258
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	56400		199807

Kelt: Tótkomló, 2019.03.09.

vállalkozás vezetője
Tótkomló Községi Önkormányzat Kft.
Adószám: 14435450-8299-113-04
Statisztikai számjel: 04-09-008390

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

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

2018-12-31

14435450-8299-113-04

Statistikai számjel

Komlós Településszolgáltatás Kft.

04-09-008390

Cégjegyzék száma

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tételek megnevezése	Előző év 2017-12-31	Előző évek korrekciója	Tárgyév 2018-12-31
a	b	c	d	e
01.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ARBEVETELE	75 439		81 843
02.	II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
03.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	68 489		82 823
04.	Ebből: visszatérít értékesítés			
05.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	52 981		51 932
06.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	83 688		103 389
07.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 524		2 908
08.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 455		2 862
09.	Ebből: értékesítés			
10.	A. ÖZEMI (ÖZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	280		3 360
11.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			18
12.	Ebből: értékesítési kiegészítő			2
13.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			13
14.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)			
15.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	280		3 373
16.	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	258		187
17.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	24		3 186

Kelt: Tótkomlós; 2019.03.09.

vállalkozás vezetője
Komlós, Kossuth u. 2.
14435450-8299-113-04
04-09-008390

„A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott”

Statisztikai számjele: 14435450-8299-113-04

Cégjegyzék száma: 04-09-008390

Cég adószáma: 14435450-2-04

Vállalkozás megnevezése: Komlós Településszolgáltatási Kft

Vállalkozás címe: 5940 Tótkomlós Kossuth utca 2.

Kiegészítő melléklet

a 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Keltezés: Tótkomlós

2019. 03.09

Komlós Település szolgáltatási Kft.
Kiegészítő melléklet -2018.12.31.

Komlós Település szolgáltatási Kft.
Kossuth u. 2.
14435450-2-04
14435450-8299-113-04

Általános rész

A társaság teljes cégneve:

Komlós Településszolgáltatási Kft

Rövidített cégneve:

Komlós Településszolgáltatási Kft

Székhelye:

5940 Tótkomlós Kossuth utca 2.

Belföldi telephelyek:

Helység	Irsz.	Cím
Tótkomlós	5940	Rákóczi utca 28

Külföldi telephelyek:

beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: 2008.08.25

Adószáma: 14435450-2-04

Statisztikai számjele: 14435450-8299-113-04

Cégjegyzék száma: 04-09-008390

A társaság jegyzett tőkéje:

3,000 eFt

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Tótkomlós Városi Önkormányzat	3000	100%

Az ügyvezetői feladatokat 2018.01.01- 2018.03.04.-ig Mihály Rita látta el. Az ügyvezetői feladatokat 2018.03.05.-től Szűcs Szabolcs Gábor látja el.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Szűcs Szabolcs Gábor		0630/687-6509	5900 Orosháza Rákóczi út 6. 7/42

A társaság jegyzése az ügyvezetőkre nézve önálló.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy, aki az éves egyszerűsített beszámolót köteles(ek) aláírni:

Név: Szűcs Szabolcs Gábor

Cím: 5900 Orosháza Rákóczi út 6. 7/42

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: Antal Éva

Regisztráció száma: 134937

Komlós Település szolgáltatási Kft
Kiegészítő melléklet -2018.12.31.

Komlós Településszolgáltatási Kft
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14435450-2-04
Bank: K&H 10402054-000005155-50571002

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

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 2018. évben elszámolt juttatása 100%-ban a könyvvizsgálati díj, egyéb címen részére nem került más tétel kifizetésre.

Vállalkozás bemutatása:

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.

a) Tevékenységi kör

A gazdálkodó tevékenységi köre az alábbi:

A társaság alaptevékenysége: 8299

Főtevékenység: - Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

További vállalkozási tevékenységek az alapító okirat szerint.

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

b) Tulajdonosok

A gazdálkodó egyszemélyi tulajdonban van. A tulajdonos adatai:

Tótkomlós Város Önkormányzata.

5940 Tótkomlós, Fő út 1.

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 Komlós Településszolgáltatási Kft 2018.01.01-től 2018.12.31 időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2018.12.31

Komlós Település szolgáltatási Kft
Kiegészítő melléklet -2018.12.31.

Komlós Településszolgáltatási Kft.
5940 Tótkomlós, Kossuth u. 2.
Adószám: 14335490-2-04
Bank: K&H 104025120000515

Mérlegkészítés időpontja: 2019.02.28

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. Társaság a tevékenységét határozott ideig folytatja.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: 5940 Tótkomlós Kossuth útca 2.

A beszámoló a vállalkozás honlapján is megtekinthető:

Honlap: www.rozsafurdo.hu

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú egyszerűsített 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.

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 évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

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

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

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

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

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

A 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.

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre 2018.12.31-én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

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. A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

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

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2018.12.31-i MNB közép árfolyamon.

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 nem változtak.

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 2018 és a 2017 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Tájékoztató rész:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 35 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Bérköltség	85,435
Bérbírálatok	14,925
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,039
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	103,399

A dolgozók részére kifizetett munkabér 79,150 eFt volt, az Mihály Rita ügyvezető munkabére 714 eFt. Szűcs Szabolcs Gábor ügyvezető munkabére 3.960 eFt

Támogatási program keretében kapott visszatérítendő, vagy vissza nem térítendő bér támogatásra vonatkozó adatok: Vissza nem térítendő bértámogatások: 11.776 eFt

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 jeleni környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Specifikus rész:

Eszköztükör: 1.es számú melléklet (adatok forintban)

Komlós Település szolgáltatási Kft
Kiegészítő melléklet -2018.12.31.

Komlós Település szolgáltatási Kft
5940 Tótkomló, Kossuth u. 2
Adószám: 1439460-2-01
Bent: K&H 1042-4430761

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:

Immateriális javak:

Bruttó értéke:	2.235 E Ft
Értékcsökkenési leírás összesen:	969 E Ft
Éves lineális écs	447 B Ft
Nettó értéke:	1.266 E Ft

Tárgyi eszközök

Sor-szám	Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Tárgyi eszközök összesen (eFt)
1.	Halm.nyitó bruttó érték 2018.01.01-én	27.717	6.822	5.545	100	40.184
2.	Tárgyévi beszerzés	-	2.107	787	21.085	23.979
3.	Egyéb tárgyévi növekedések (felújítás)					
4.	Tárgyévi értékesítés			230		230
5.	Tárgyévi selejtezés		2.502	1.117		3.619
6.	Egyéb tárgyévi csökkenések					
7.	Bruttó érték 2018. december 31.	27.717	6.427	4.985	21.185	60.314
8.	Nyitó halmozott értékcsökkenés 2018.01.01.	1841	6.111	4.807		12.759
9.	Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	569	1.044	848		2.461
10.	Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés					
11.	Tárgyévi értékesítés miatti amortizáció csökkenés					
12.	Tárgyévi selejtezés miatti amortizáció csökkenés		2.502	899		3401
13.	Amortizáció egyéb tárgyévi csökkenései					
14.	Halmozott értékcsökk. 2018.12.31.	2410	4.653	4.756	-	11.819
15.	Záró nettó érték 2018. 12. 31.	25.307	1.774	229	21.185	48.495

„A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott”

Tárgyévi értékcsökkenési leírás részletezése:

' eFt

Megnevezés	Terv szerinti értéksökkenési leírás számviteli törvény szerint				Terven felüli é.cs.	Értéksökkenési leír összesen
	Lineáris	Deg- resszív	Teljesít- ményará- nyos	Egy- összegű értéks.		
Vagyoni értékű jogok	447					447
Üzleti v. cégérték						
Szellemi termékek						
Kísérleti fejlesztés aktivált é.						
Alapítás-átszervezés ktg-e						
Immateriális javak összesen	447					447
Ingatlanok	569					569
Műszaki berendezések, gépek, járművek	398			646		1044
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	178			670		848
Beruházások						
Tárgyi eszközök összesen	1590			1316		2.908

Részletek:

Anyagok(építési-, tisztítószer-):

Áruk összesen:

Készletek összesen:

Forintban

505.323,-

374.632,-

879.955,-

b.) Követelések:

követelések fajtánkénti megoszlása:

Vevők:

Forintban

**Délalf. Region Egészségbizt.P.
Tótkomlós Város Önkormányzat**

1.029.199

Tótkomlós Város Önkormányzat
Tótkomlói Ált. Műv. Kp.

276.850

Tótkomlói Ált. Műv. Kp.

64.883

Tótkomlói Úszó Egyesület

5.614.629

Patyi Eszter

243.475

dr. Hetényi Bettina

19.050

Jónás Dent Eü. Szolg Bt

19.050

Fűzi és Társa Bt

19.050

Dr. Pölös-Med Kft.

19.050

Szociális Szolg. Központ

110.000

Békéscsabai Tankertületi Kp

321.950

Összesen:

7.737.186

Adatok Forintban

Egyéb követelés:

1.727.243,-

Komlós Település szolgáltatási Kft
Kiegészítő melléklet -2018.12.31.

9940 Tölkombus, Kocsuln u. 2
Addszám: 733450-20
Bank: K&H Bank

2018

50-10709-1A
BOSTON POLICE DEPT.
RECORDED & INDEXED
JAN 20 1968

I, 52, NEIL BLAKE

„A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott”

Adatok Forintban

Egyéb követelés: 1.727.243,-

Munkabér előleg: 125.000,-

Eltérő időszaki áfa: 325.194,-

Eltérő időszaki áfa reuma: 91.395,-

Társasági Adó: 126.000,-

Általános F. Adó 983.000,-

Bp. Fővárosi Kormány hiv. 6.600,-

Nem számlázott szállítók:

Generali Providencia: 25.330,-

Ker. és Hitelbank: 44.724,-

Egyéb köv.összesen: 1.727.243,-

Követelések összesen: 9.464.429,-

c.)Pénzeszközök:

Pénztár I: 608,-eFt

Pénztár II: 287,-eFt

Kártya: 181,-eFt

Zseton: 10,-eFt

Bank 2.511,-eFt

Elkülönített számlák:

Inkubátorház: 95.173,-eFt

Ipari Park: 34.838,-eFt

Pénzeszk. összes: 133.608,-eFt

d.) Aktív időbeli elhatárolások:

Arbevétel, egyéb bev. Elhat.: 5.893 eFt

Költségek, ráford. Elhat: 0 eFt

Aktív időbeli elhat. Össz: 5.893 eFt

e.)Kötelezettségek megoszlása:

Szállítók:

NKM Áramszolgáltató Zrt...

Czédula és Társa Kft..

Csongrád Megyei Kormányhivatal

KALU-GÁZ Kft.

Makra Term Kft.

NKM Földgázszolgáltató Zrt

K&H Bank Zrt.

Mediaworks Hungary Zrt.

Alföldvíz Zrt

Magyar Telecom T-mobile

Kereskedelmi és Hitelbank Zrt.

Városi Önkormányzat Tótkomlós.

OTP Egészségbizt. Kártya

Adatok Forintban

1.662.094

16.510

16.476

82.550

123.190

3.909

2.954

12.700

2.437

162.740

6.791

5.726.114

2.130

Komlós Település szolgáltatási Kft
Kiegészítő melléklet -2018.12.31.

5940 Tótkomlós Községi Önkormányzat
Adószám: 14-023450-2-0-2
Kft. 104023450-2-0-2

"A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott"

Katasztrófa védelmi Ig. Cs. M.	929.955
Nemzeti Élelm. Bizt. Hivatal	2.000
Nemzeti Agrár Kamara	147.000
Szállítók összesen (forintban)	8.899.550

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség:

Szem. Jöv. adó elsz. számla	1.142 eFt
Jövedelem elszámolási számla	5.050 eFt
Nyugdíjbiztosítási alap	766 eFt
Szociális hozzájárulási adó	1.077 eFt
Egészségbiztosítást és munkaerőp. alap	622 eFt
Egészségügyi hozzájárulás	86 eFt
Szakképzési hozzájárulás	91 eFt
Egyszerűsített fogl. közt.	19 eFt
Iparűzési adó	3.906 eFt
Eltérő időszaki áfa (4792)	318 eFt
3681 egyéb különféle követelések	36 eFt

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség: 13.110 eFt

Kötelezettségek összesen: 22.010 eFt

f) Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek passzív időbeli elhatárolása:	2.686 eFt
Elasztott bevételek:	
Inkubátorház:	107.800 eFt
Ipari Park:	48.750 eFt
Fejlesztési célra kapott tám. Elhatárolása	22 eFt
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	159.258 eFt

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

II. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a.) Költségnevek, ráfordítások részletezése

2. sz. melléklet:

Megnevezés:	2018.12.31. (eFt)
Anyagjellegű ráfordítások:	25.166
Vásárolt anyagok költségei	3.914
Energiafelhasználás költségei	11.528
Nyomtatványok, irodaszerek	495
Egyéb anyagköltség (vegyszer m. ruha stb.)	9.229
Anyag kfg. összesen:	25.166
Igénybe vett szolgáltatások	20.527
Egyéb szolgáltatások	4.788

Komlós Telephely szolgáltatási Kft.
Kiegészítő melléklet - 2018.12.31.

2019. január 15-én
Készült a beszámoló
Kiegészítő melléklet
Készítette: [helyreírás]
Ellőrizte: [helyreírás]
[helyreírás]

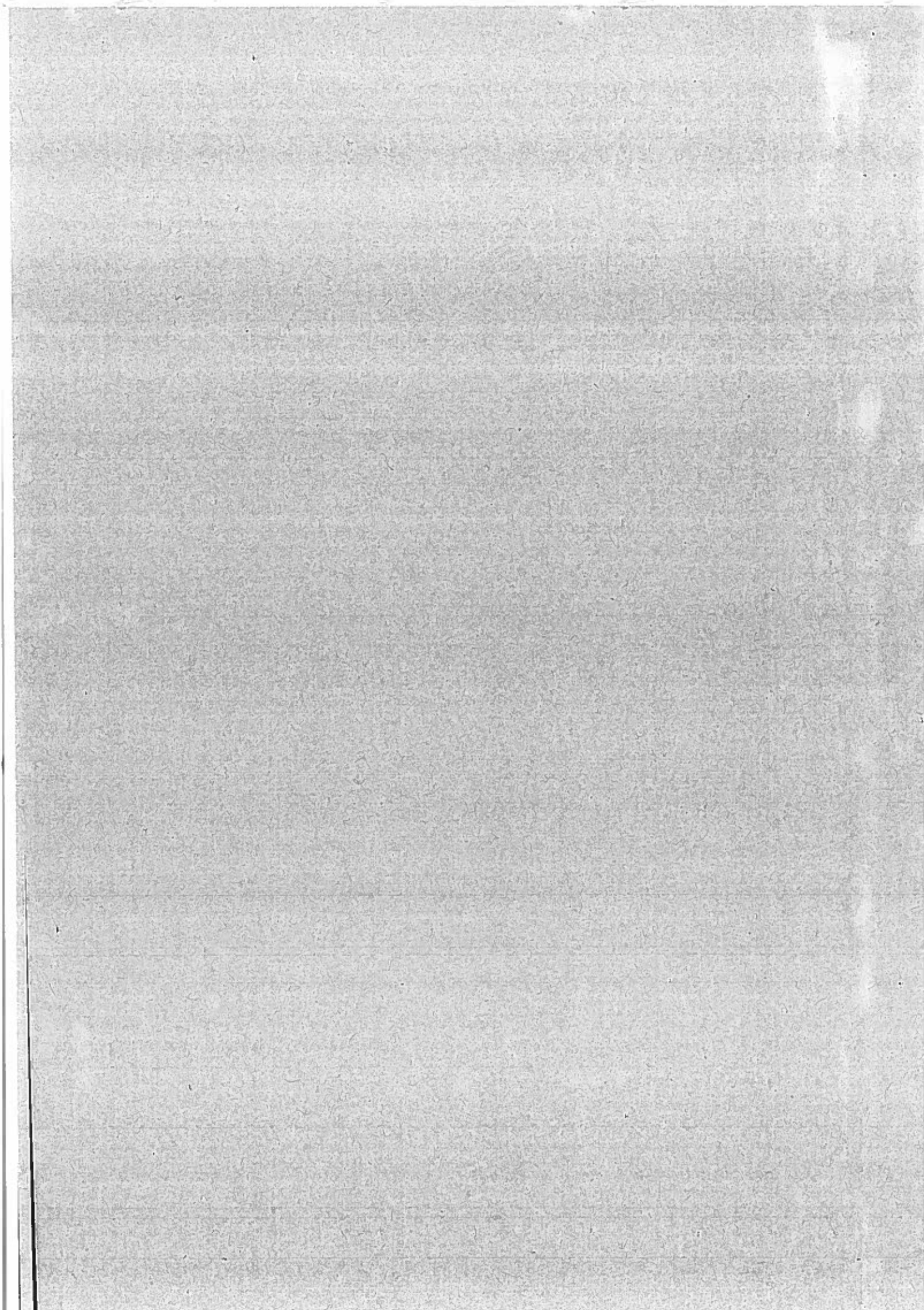
<u>Megnevezés:</u>	<u>2018.12.31. (eFt)</u>
Eladott áruk beszerzési értéke	1.451
Közvetített szolgáltatások értéke	-
<i>Egyéb anyagjellegű költség</i>	<i>51.932</i>
Személyi jellegű ráfordítások:	
<i>Béreköltség</i>	<i>103.399</i>
Egyéb személyi jellegű ktg	85.435
- munkaváll. Kif. Személyi jell. (betegszab.)	3.039
- Albérleti hozzáj.	622
- Munkába járással kapcs.	85
- reprezentációs ktg	575
- munkált tp. Munk. t. szja, egyéb sz. jell kifiz	620
<i>Egyéb személyi jellegű ráfordítások összesen:</i>	<i>1137</i>
	<i>3.039</i>
<i>Tb járulék, Eho, Szakképz. hj.</i>	<i>14.925</i>
Értékcsökkenési leírás	2.908
Egyéb ráfordítások:	
Értékesített mtárgyi eszköze	333
Le nem vonható ÁFA, élelmiszerf.d.	1127
Önkormányzatokkal elszámolt adók	1016
Bírság, kés kamat kártérítés	125
Behajtási költség átalány	205
Egyéb ráfordítás (selejt és kerekítés stb.)	48
Alapítványi támogatás	13
Egyéb ráfordítások összesen	2.867

<u>Megnevezés</u>	<u>2018.12.31.(eFt)</u>
Egyéb bevételek:	
Értékesített tárgyi eszk érték	172
Többletként fellelt készlet	200
Egyéb bevét kerekítési különbözet	3
Működési támogatás	50.350
Munkatügyi központ támogatás	10.735
MEP társadalombizt. Támogatás	20.040
GYEMSZI bértámogatás	1.041
Pénztárgép u. támogatás	9
Különféle egyéb bevétel	73
Egyéb bevételek összesen:	82.623

Eredménykimutatás Összköltség eljárással

(eFT)

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	75439	81843	6404
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
03. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	75439	81843	6404
04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
06. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
07. Egyéb bevételek	66489	82623	16134
08. III. sorból visszafiz. értékvesztés	0	0	0
09. Anyagköltség	30737	25166	-5571
10. Igénybe vett szolgáltatások értéke	16278	20627	4249
11. Egyéb szolgáltatások értéke	4502	4788	286
12. Eladott áruk beszerzési értéke	1464	1451	-13
13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14. Anyagi jellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	52981	51932	-1049
15. Bérköltség	68663	85435	16772
16. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1278	3039	1761
17. Bérjárulékok	13747	14925	1178
18. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	83688	109399	19711
19. Értékesítési leírás	2524	2908	384
20. Egyéb ráfordítások	2455	2867	412
21. VII. sorból értékvesztés	0	0	0
22. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I-III-IV-V-VI-VII)	280	3360	3080
23. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24. 13. sorból kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
26. 14. sorból kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
28. 15. sorból kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	15	15
30. 16. sorból kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32. 17. sorból értékelési különbözet	0	0	0
33. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	15	15
34. Részesedésekből származó ráf., árfolyamvesztések	0	0	0
35. 18. sorból kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0



Független Könyvvizsgálói Jelentés

a Komlós Településszolgáltatási Kft.

2018. évi

egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Békéscsaba, 2019. március 9.

Készítette: Kovácsné Oláh Veronika
kamarai tag könyvvizsgáló

Független Könyvvizsgálói jelentés a Komlós Településszolgáltatási Kft.

Tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Komlós Településszolgáltatási Kft, 5940 Tótkomlós, Kossuth utca 2. cégjegyzékszám: 04-09-008390 (továbbiakban Társaság) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 199 607 E Ft, az adózott eredmény 3 186 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. 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

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódexben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért 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 köztegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért.

A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből ki kell indulnia, 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 feltüyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk 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 alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartottunk fenn.

Továbbá:

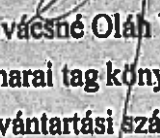
- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Békéscsaba, 2019. március 9.

KOVERO
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Szolgáltató Kft.
5600 Békéscsaba, Hal u. 3.
Adószám: 2735649-3-04
Székhely: Székhely: József Attila utca 16. 5600 Békéscsaba
Telefon: 30/2064-200; Fax: 30/165

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. 2018 évre vonatkozó beszámolóját és kiegészítő mellékleteit, valamint a könyvvizsgálói jelentés megtárgyalása.

Ülésre meghívottak: Dékány László FB elnök – jelen van

Hrivnák Mihály Gábor FB tag – jelen van

Dr. Bohács Gábor FB tag – jelen van

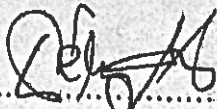
Szűcs Szabolcs Gábor ügyvezető, főrdővezető – jelen van

Jegyzőkönyvet összeállított a Bizottság egyhangú felkérésére Szűcs Szabolcs Gábor ügyvezető, főrdővezető,

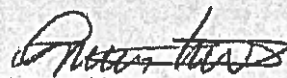
A Felügyelő bizottság megtárgyalta a Komlós Településszolgáltatási Kft. 2018. évre vonatkozó beszámolóját és kiegészítő mellékleteit, valamint a könyvvizsgálói jelentést, melyet a jelenlévő tagok egyhangúlag, ellenvetés nélkül elfogadtak és javasolják azt Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő Testülete elé terjesztetni. Javasolják továbbá a Képviselő Testület részére az előterjesztés elfogadását.

Megjegyzés: -

Tótkomlós, 2019. március 18.



Dékány László
FB elnök



Hrivnák Mihály Gábor
FB tag



Dr. Bohács Gábor
FB tag



Szűcs Szabolcs Gábor
ügyvezető, főrdővezető

