



***Körösladány Város Önkormányzat Polgármesterének
148/2021.(V.31.) számú
h a t á r o z a t a***

Körösladány Város Önkormányzatának Polgármestere úgy határoz, hogy a Körösladányi Városüzemeltetési Kft. 2020. évi beszámolóját az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

A beszámoló a határozat mellékletét képezi.

Jelen határozatomat a 27/2021.(I.29.) Korm. rendelettel Magyarország egész területére kihirdetett veszélyhelyzet miatt, a Katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörömben eljárva hoztam meg.

Felelős: Kardos Károly polgármester

Határidő: 2021. május 31.

Körösladány, 2021. május 31.




Kardos Károly
polgármester

Adószám:26183356-2-04

Cégbíróság:Gyulai Törvényszék
Cégjegyzék szám:04-09-014325

Körösladányi Városüzemeltetési Kft

5516 Körösladány, Dózsa György utca 2.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak:2020.01.01-2020.12.31.

Békéscsaba,2021. április 7

A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Körösladányi Városüzemeltetési Kft

Adószám:26183356-2-04

Cégbíróság:Gyulai Törvényszék

Cégjegyzék szám:04-09-014325

Egyszerűsített éves beszámoló " A " eredmény kimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak:2020.01.01-2020.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 662	4 100
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		
III.	Egyéb bevételek	16 909	1
	<i>III. sorból: visszaírt értékvesztés</i>		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	4 085	2 396
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2 272	6 406
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 244	273
VII.	Egyéb ráfordítások	15 557	80
	<i>VII. sorból: értékvesztés</i>		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-8 587	-5 054
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		
	<i>VIII.sorból értékelési különbözet</i>		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
	<i>IX..sorból értékelési különbözet</i>		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	-8 587	-5 054
XII.	Adófizetési kötelezettség	33	7
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	-8 620	-5 061

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Adószám: 26183356-2-04
Cégbíróság: Gyulai Törvényszék
Cégjegyzék szám: 04-09-014325

Körösladányi Városüzemeltetési Kft

5516 Körösladány, Dózsa György utca 2.

**Kiegészítő melléklet
2020**

Fordulónap: 2020. december 31.
Beszámolási időszak: 2020. január 1. – 2020. december 31.

Békéscsaba, 2021. április 7.

P.h.

A gazdálkodó képviselője

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A cég neve: **Körösladányi Városüzemeltetési Kft**
Székhelye: **5516 Körösladány, Dózsa György utca 2.**
Az alapítás időpontja: **2017. október 19.**
Működési forma: **Korlátolt Felelősségű Társaság**

Alapítás:

A társaságot Körösladány Város Önkormányzata alapította

A társaság jogelőd nélkül alakult.

A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Törzstőke E Ft-ban	Törzstőke %-os megoszlása
Körösladány Város Önkormányzata	3 000	100,00%
Összesen:	3 000	100,00%

A társaság fő tevékenységi köre:

TEÁOR száma	Megnevezése
6820	Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

2. A számviteli politika főbb vonásai

Könyvvizetés módja

Társaságunknál a könyvvizetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.

Beszámoló készítés rendje

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a tárgyévet követő év február 28. napja. A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

Az eredmény-kimutatás választott formája

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltség eljárással állapítja meg.

A mérlegkészítés választott formája

Társaságunk „A” típusú mérleget készít.

Amortizációs politika

a) Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik.

A 200 000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris lefrással állapítjuk meg negyedéves gyakorisággal. A tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradvány-értékkel csökkentett bekerülési értékét annyi évre kell felosztani, ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogják.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A társaság terven felüli értékcsökkenést számol el minden esetben a feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható, csökkent értékű immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások értéke után.

Ilyen esemény tárgyidőszakban nem következett be, így terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

Értékvesztés elszámolása

Értékvesztés készletek, értékpapírok és részesedések után kerül a vállalkozásnál elszámolásra. Mivel ilyen eszköz a tárgyidőszakban nem került a vállalkozás birtokába, nem számoltunk el értékvesztést. Továbbá értékvesztést kell elszámolni a vevők minősítése alapján a várható megtérülés és a könyvszerinti összeg különbözetére.

Eszközök és források értékelési eljárása

Vásárolt készletek esetén a vállalkozás a készletértékelésnél tényleges beszerzési árat használ.

Céltartalék képzés

A céltartalék képzés az óvatosság elvének figyelembevételével elszámolásra kerül minden olyan gazdasági esemény figyelembevételével, melynek kimenetele bizonytalan. A céltartalék-képzési kötelezettség akkor is fennáll, ha az üzleti évet érintő esemény a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válik ismertté.

Céltartalék-képzésre a Kft.-nél a tárgyidőszakban nem került sor.

A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

A rendkívüli bevételek és a rendkívüli ráfordítások függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a vállalkozó rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban. Ilyen esemény tárgyidőszakban nem következett be. Előfordulás esetén az egyéb bevételek és egyéb ráfordítások között könyveljük.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
A. Befektetett eszközök	1317	1106	83,98
I. Immateriális javak	0	0	0,00
II. Tárgyi eszközök	1317	1106	83,98
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00
B. Forgóeszközök	10154	3295	32,45
I. Készletek	0	0	0,00
II. Követelések	4566	203	4,45
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	80	58	0,00
III. Értékpapírok	0	0	0,00
IV. Pénzeszközök	5588	3092	55,33
C. Aktív időbeli elhatárolások	81	0	0,00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	11552	4401	38,10
D. Saját tőke	-5620	-10682	190,07
I. Jegyzett tőke	200	200	100,00
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke	0	0	
III. Tőketartalék	8627	8627	
IV. Eredménytartalék	-8627	-17248	199,93
V. Lekötött tartalék	0	0	
VI. Értékelési tartalék	0	0	
VII. Adózott eredmény	-8620	-5061	0,00
E. Céltartalékok	0	0	
F. Kötelezettségek	17119	15083	88,11
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	14091	14091	0,00
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3028	992	32,76
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0,00
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0,00
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	18	0	0,00
G. Passzív időbeli elhatárolások	53	0	0,00
FORRÁSOK ÖSSZESEN	11552	4401	38,10

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	11,40	25,13	13,73
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	88,60	74,87	-13,73
Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	-48,65	-242,72	-194,07
Céltartalékok aránya $= \frac{\text{Céltartalékok}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	0,00	0,00	0,00
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	-426,73	-965,82	-539,10

Befektetett eszközök fedezete II. = $\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	643,20	308,23	-334,98
Forgótőke, saját tőke aránya = $\frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	-180,68	-30,85	149,83
Saját tőke növekedési mutató = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	-187,33	-356,07	-168,73

3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	150,79	20,46	-130,33
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	166,34	413,35	247,00

b) Likviditás alakulása

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási gyorsráta mutató = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	184,54	311,69	127,15
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	335,34	332,16	-3,18

3.3. A jövedelmi helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Alaptőke jövedelmezősége I. = $\frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	-287,33	-168,70	118,63
Árbevétel-arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-516,67	-123,27	393,40
Árbev.-arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel} + \text{Összes bevétel}} \times 100$	-46,24	-123,24	-77,00
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	-74,33	-114,84	-40,50

II.
A Mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1) Kiegészítő adatok a mérleg sorokhoz

Követelések

Költségvetési kiutalási igény	3 004 Ft
Eltérő időszak áfa	65 108 Ft
Szállítók	17 374 Ft
Társasági adó vevők	10 000 Ft
	107 860 Ft
Összesen:	203 346 Ft

Hosszú lejáratú kötelezettség

Tagi kölcsön	14 091 217 Ft
Összesen	14 091 217 Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek között az alábbi tételek szerepelnek a fordulónapon:

Társasági adó	
Szállítók	306 669 Ft
Személyi jövedelemadó	68 000 Ft
Szociális hozzájárulás	70 000 Ft
Jövedelemelszámolás	299 915 Ft
Általános forgalmi adó	92 000 Ft
Iparűzési adó	64 759 Ft
TB járulék	84 000 Ft
Szakképzési hozzájárulás	7 000 Ft
Összesen:	992 343 Ft

Ellenőrzés, önellenőrzés nem mutatott ki jelentősebb összegű hibát a tárgyidőszakban.

2) Kiegészítő adatok az eredmény-kimutatáshoz

Értékesítés nettó árbevétele	4 100 299 Ft
-------------------------------------	---------------------

Egyéb bevételek

Tárgyi eszközök értékesítése	
Kerekítés	392 Ft
Összesen	392 Ft

Pénzügyi műveletek bevételei

Kapott kamat	5 Ft
Összesen	5 Ft

A felmerült költségek az alábbiak szerint alakultak (költségnemenkénti megbontásban):

Anyagköltség	887 223 Ft
Igénybevett szolgáltatások	1 278 556 Ft
Egyéb szolgáltatások:	230 326 Ft
Béreköltség	3 972 000 Ft
Járulékok	1 460 372 Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	974 160 Ft
Értécsökkenési leírás:	272 602 Ft
Összesen	9 075 239 Ft

Egyéb ráfordítások között az alábbi tételek szerepelnek:

Egyéb ráfordítások	13 796 Ft
Kerekítés	1 551 Ft
Helyi adók:	64 262 Ft
Összesen:	79 609 Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai között az alábbi tételek szerepelnek

Kamat	- Ft
Összesen	0 Ft

III.

Tájékoztató rész

Társasági adót módosító tételek (e Ft-ban)

Adózás előtti eredmény:	-5 054
Növelő tételek:	273
értékesített tárgyi eszközök	0
értécsökkenés	273
Csökkentő tételek	273
értékesített tárgyi eszközök	0
értécsökkenés	273
Társasági adó alap:	-5 054
Társasági adó 9%	0
Elvárt adó 4101 x 2% =82 eFt	7

A beszámolót készítette :JUÉLA KFT Hardi Andrea mérlegképes könyvelő. nysz:171186

Könyvvizsgálatra nem kötelezett.

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	163	0			163
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0				0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1755	0	0		1755
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	196	61			257
Tenyészállatok					0
Beruházások, felújítások					0
Összesen	2114	61	0		2175

b) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	163	0			163
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		0			0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	437	212	0		649
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	196	61			257
Összesen	796	273	0		1069

c) Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Terven felüli	Visszaírt terven felüli leírás	Összesen
	Lineáris	Degresszív	Teljesítm. arányos			
Immateriális javak	0					0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0					0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	212					212
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	61					61
Tenyészállatok						
Beruházások, felújítások						

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értéke

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Maradvány-érték	Bruttó érték	Értékcsökkenés/s elejtezés	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok		0	0	0
Szellemi termékek		163	163	0
Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű		0	0	0
Műszaki berend., felsz.,	2000	1755	649	1106
Egyéb berendezések,		257	257	0
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásokra adott előlegek				
Összesen:	2000	2 175	1069	1 106

Adószám:26183356-2-04

Cégbíróság:Gyulai Törvényszék

Cégjegyzék szám:04-09-014325

Statisztikai számjel:26183356-6820-113-04

Körösladányi Városüzemeltetési Kft

5516 Körösladány, Dózsa György utca 2.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja:2020.12.31.

Békéscsaba, 2021. április 7

A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Körösladányi Városüzemeltetési Kft

Adószám:26183356-2-04

Cégbíróság:Gyulai Törvényszék
Cégjegyzék szám:04-09-014325

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja:2020.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+06. sor)	1 317		1 106
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	<i>2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése</i>			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 317		1 106
05.	<i>4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	<i>6. sorból: Befektetett eszközök érték helyesbítése</i>			
08.	<i>6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete</i>			
09.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12. sor)	10 154		3 295
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	4 566		203
12.	<i>11. sorból: Követelések értékelési különbözete</i>			
13.	<i>11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete</i>			
14.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		0
15.	<i>14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete</i>			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 588		3 092
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	81		0
18.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+09+17. sor)	11 552		4 401

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Körösladányi Városüzemeltetési Kft

Adószám:26183356-2-04

Cégbíróság:Gyulai Törvényszék
Cégjegyzék szám:04-09-014325

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja:2020.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29.sor)	-5 620		-10 682
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21.	<i>20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés nébvértéken névértéke</i>			
22.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
23.	III.TŐKETARTALÉK	8 627		8 627
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-8 627		-17 248
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27-28 sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII.Adózott eredmény	-8 620		-5 061
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (26+27+28. sor)	17 119		15 083
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	14 091		14 091
34.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	3 028		992
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból:származékos ügyletek negatív			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	53		0
38.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (19+30+31+37. sor)	11 552		4 401

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Körösladányi Városüzemeltetési Kft

HATÁROZATI KIVONAT

A Körösladányi Városüzemeltetési Kft taggyűlése a Kft 2020 évi egyszerűsített beszámolóját és kiegészítő mellékletét, a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Körösladány, 2021-05-31



Kardos Károly
a Közgyűlés elnöke