



Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft.

Számlázási cím: 2146 Mogyoród, Dózsa György út 40. • Telephely: 2146 Mogyoród, Gödöllői út 17.
Telefon / fax: +36 (28) 440 276 • e-mail: info@monon.hu • web: www.monon.hu

Előterjesztés száma: 160

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2019. május 29. napján tartandó ülésére

Tárgy: **Mogyoród Nonprofit Kft. beszámoló 2018**

Mellékletek:

1. számú melléklet: Mérleg – Eredmény kimutatás
2. számú melléklet: Könyvvizsgálói vélemény
3. számú melléklet: Felügyelő Bizottsági határozat
4. számú melléklet: Kiegészítő melléklet
5. számú melléklet: Bevételek – Kiadások részletezése
6. számú melléklet: Közhasznúsági jelentés
7. számú melléklet: Közhasznú beszámoló – PK-342

Előterjesztő: Frankó-Szőnyi Enikő, ügyvezető

Előterjesztést készítette: Frankó-Szőnyi Enikő, ügyvezető

Törvényességi ellenőrzésre érkezett: (jegyző/helyettes tölti ki!)*

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: jegyző/helyettes* (szignója)

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: pénzügyi irodavezető/helyettes* (szignója)

Tárgyalta:

Az ülés* ¹ :			
- nyilvános			
- zárt	Mötv.46.§ (2) bekezdés a) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés b) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés c) pont alapján**
Határozathozatal módja:	egyszerű / minősített többség*		

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mogyoród Nonprofit Kft. 2018-as Üzleti tervéhez igazodva végezte tevékenységét, melyet a mellékelt mérleg is alátámaszt. A korábbi évekhez hasonlóan törekedtünk a gyors feladatmegoldásokra, hibaelhárításokra; a szükséges beruházások racionalizálására, a dolgozói létszám növelésére és maximális kihasználására, mellyel hatékonyabbá válik tevékenységünk.

A közösségi rendezvényeken, önkéntesen szervezett eseményeken szinte kivétel nélkül a Kft. részt vett, a feladatok ellátásában segédkezett.

* megfelelő szövegrész aláhúzendó

** megfelelő szövegrész aláhúzendó



Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft.

Számlázási cím: 2146 Mogyoród, Dózsa György út 40. • Telephely: 2146 Mogyoród, Gödöllői út 17.
Telefon / fax: +36 (28) 440 276 • e-mail: info@monon.hu • web: www.monon.hu

A dolgozói létszám átlagosan 33 fő alkalmazásban.

Tevékenységeink köre a 2018-as évben is bővült a korábbi évekéhez képest az önkormányzati tulajdonú óvodák karbantartásával, továbbá az egyes tevékenységekhez tartozó feladatok is sokasodtak.

Tevékenységek:

Település tisztaság: Az elmúlt évben legnagyobb hangsúlyt az útjavításra és az ehhez szükséges szakmai tudás bővítésére helyeztük. Ezáltal hatékonyabban és jobb minőségben végeztük az Önkormányzat vagy harmadik fél által megrendelt útjavításokat, árok építéseket, egyéb felújítási munkákat. Folyamatos problémánk a létszám hiány, mert az ismétlődő hirdetések ellenére sem tudunk szakmunkára munkavállalót találni.

Konyha: a szükséges karbantartásokon túl a folyamatos használatból adódó amortizáció miatt új eszközök beszerzése vált szükségessé. Közel maximális napi adagszámmal működik a konyha az iskolai szünetek kivételével, melyben egyre több vendégétkező is van, mely külön öröm, hiszen további bevétel forrás a Kft.-nek.

Sportcsarnok: bérbeadásra a korábbiaknál is nagyobb igény jelentkezett, de sajnos kapacitás hiány miatt több rendezvényi megkeresést és sportegyesületi igényt vissza kellett utasítanunk. A második félelvtől a Sportcsarnokot szinte kizárólag a mogyoródi sportegyesületek töltötték meg, mely reményeink szerint a helyi sportélet egyre emelkedő színvonalát is mutatja. Örömről szolgált, hogy az Önkormányzat anyagi segítségével a teljes küzdőtér megújulhatott a nyári szünetben.

Temető: A korábbi évhez hasonlóan újabb és újabb területeket próbálunk korszerűsíteni, azonban a 2018-as évben több fejlesztési elképzelésünkre sem sikerült anyagi fedezetet találnunk. Bízunk benne, hogy 2019-ben ez másként lesz.

Ober János Sportcentrum: A műfüves pálya karbantartása a nyári leállás alatt megtörtént a világítás korszerűsítése is egyesületi segítséggel. A füves pálya felújítása elkezdődött, befejezése 2019-ben várható. Jelenleg a füves pálya vízellátása megfelelő.

Az Ober János Sportcentrum vagyonkezelésbe átvett Vagyonkezelésbe vett ingatlanok bruttó értéke: 178.422e Ft, nettó értéke: 144.428e Ft

A 2018-ban elszámolt értékcsökkenés: 3.234.e Ft

A társaság a vagyonkezelésre átvett eszközök értékmegőrzése érdekében a füves pálya felújítására 998 e Ft-ot és a folyamatos karbantartására 2.702 e Ft-ot fordított. Értékmegőrzése érdekében összesen 3.700 e Ft-ot költött.



Játszótér: 2018-ban új játszótérrel bővült a település mely a Szent László Általános Iskola udvarán kapott helyet. Üzemeltetését a Képviselő-testületi határozat szerint a Mogyoród Nonprofit Kft.-nek kellett volna ellátnia, azonban az év végéig az átadás nem történt meg az Alapítványtól az Önkormányzat számára, így üzemeltetésbe sem tudtuk venni.

A Kft. 2018. évi eredmény kimutatását, mérlegét, illetve a bevételek kiadások részletezését a mellékletekben találják.

A fentiek és a mellékletek alapján a Kft. adózott eredménye -12.698.000 Ft, mely 460.000 Ft vállalkozási eredményből és -13.159.000 Ft közhasznú tevékenységi eredményből tevődik össze. Azaz a Mogyoród Nonprofit Kft. hosszú évek után először veszteséges évet zár. Ennek oka, hogy a korábbi években a Kft. az üzleti tervében szerepeltethette a költségek között a befektetett eszközökre az értékcsökkenést, azonban a 2018-as év üzleti tervében Könyvvizsgálói javaslatra ezt már nem szerepeltethette a Kft. Ebben az éven befektetett eszközökre 11.466.000 Ft értékcsökkenést számolt el a cég. Mind e mellett a Kft. olyan többlet feladatokat is ellátott (pl. útépítés), melyek előzetesen az üzleti tervében nem szerepeltek, így finanszírozást az Önkormányzat nem biztosított.

A Kft.-nek likviditási gondja nem adódott 2018-as éven a negatív eredmény ellenére sem.

A veszteség fedezetét az előző évek eredménytartaléka biztosítani tudja, így nincs szükség tulajdonosi pótbefizetésre vagy a jegyzett tőke emelésére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2018. évi éves beszámolóját elfogadni szíveskedjék.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, tárgyalja meg az előterjesztést!

Határozati javaslat:

- 1.) Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2018. évi bevételeinek – kiadásainak részletezését elfogadja.
- 2.) Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2018. évi -13.159.000 Ft alaptevékenység eredményét elfogadja.
- 3.) Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2018. évi 460.000 Ft vállalkozási tevékenységből eredő eredményét elfogadja.
- 4.) Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. vagyonezelésében lévő önkormányzati tulajdonú ingatlanokról szóló beszámolót elfogadja.



Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft.

Számlázási cím: 2146 Mogyoród, Dózsa György út 40. • Telephely: 2146 Mogyoród, Gödöllői út 17.
Telefon / fax: +36 (28) 440 276 • e-mail: info@monon.hu • web: www.monon.hu

5.) Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolóját -12.698.000 Ft adózás utáni eredménnyel és 227.350.000Ft mérleg főösszeggel elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Paulovics Géza polgármester

Frankó-Szőnyi Enikő, Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. ügyvezetője

Mogyoród, 2019. 05. 14.

Frankó-Szőnyi Enikő
Nonprofit Kft. ügyvezetője

Független könyvvizsgálói jelentés

Mogyoród
Településüzemeltető
Nonprofit Kft 2018. évi
egyszerűsített éves
beszámoló

Primor Audit Kft
Kovács Gézáné
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilv.szám: 003960

Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft.

Mogyoród

Dózsa Gy. út 40.

Kiegészítő melléklet
a 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójához

Mogyoród, 2019. április 18.

I. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Főbb adatok

A Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.
Rövidített név: **Mogyoród Nonprofit Kft.**

Alapítás dátuma 2011.02.07

A Társaság ügyvezetője: *Frankó-Szőnyi Enikő Renáta (Budapest, Szikszó park 2.).*
A Kft. alaptevékenysége 9311 Sportlétesítmények működtetése.

Adószám: 23157574-2-13

Cégjegyzék szám: 13 09 144625

Cég jegyzett tőke: 3 000 000 Ft

1.2. Főbb szervezeti változások

2017. évben szervezeti vagy működési változás nem volt.

1.3. Tevékenységi kör

A Mogyoród Nonprofit Kft tevékenységi köre az alábbi:

Főbb tevékenységi körök:

- Sport, a munkaviszonyban és a polgári jogi jogviszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével
- Település tisztaság, útjavítások, árok helyreállítása;
- Konyha fenntartás, ételmezés ellátás
- Sportcsarnok bérbeadásra
- Temető fenntartás
- Ober János Sportcentrum fenntartás
- Játsszóterek gondozása, karbantartása

1.4. Tulajdonosok

Tulajdonos: Mogyoród Nagyközség Önkormányzata (100%-os részesedés)

Címe: 2146 Mogyoród Dózsa György út 40.

Törzskönyvi azonosító száma: 730512.

1.5 Telephely:

- A Kft telephellyel nem rendelkezik

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályoknak megfelelően tekinthetők meg.

1.7. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó egyetlen olyan vállalkozásban sem bír befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A Mogyoród Nonprofit Kft. egyetlen olyan vállalkozásban sem bír mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásokban sem bír mértékadó befolyással.

1.8. A vállalkozás folytatása

A mérlegkészítés napjáig a társaság folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Mogyoród Nonprofit Kft a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.9. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

A Mogyoród Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti, eredményét összköltség eljárással mutatja ki.

2.2. Könyvvizetés pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős: a Mobilitás '98 Kft (2100. Gödöllő, Petőfi tér 11.)

Hóka Zoltán regisztrált mérlegképes könyvelő
(regisztrációs szám: 130816).

2.4. Könyvvizsgálat

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői:

Szervezet neve: PRIMOR AUDIT Kft.

Kamarai azonosító száma: 001238

Adószáma: 12330050-2-41
Cégjegyzékszám: 0109667004
Székhelye: 1038 Budapest, Márton út 32.
Személy neve: Kovács Gézáne
Lakhelye: 1038 Budapest, Márton út 32.
Regisztrációs száma: 003960

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

A tárgyidőszakban a könyvvizsgáló díj kizárólag a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálat jogcímén merült fel.

2.5. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

2.6. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő I. negyedév (03.31.). Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500 mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8. Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltet hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

2.9. Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.10. Kivételes nagyságú bevételek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekintjük a 40 millió forint feletti tételeket.

2.11. Jelentős összehatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetekeket is figyelembe kell venni, ha a különbözeteke összehatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 e Ft-ot.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Változás történt az előző évhez képest az értékcsökkenési leírási kulcsok módosításában. Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Az értékvesztés elszámolásánál jelentősnek minősül a 100 e Ft-ot meghaladó különbözet.

2.14. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Mogyoród Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.16. Valós értéken történő értékelés

A Mogyoród Nonprofit Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.17. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.18. Számviteli politika más változásai

Az előző évhez képest a számviteli politikában módosításra került az értékcsökkenési leírási kulcsok módosítása, és az értékvesztés elszámolásának mértékében történt változás. A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.19. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

A vagyonkezelési szerződésben foglaltak szerint történik a vagyonkezelésbe átvett eszközök leltározása.

A pénzkezelés a számviteli politikában és a pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

A pénztár értékét a mérleg fordulónapon a pénztárban lévő forint-pénzkészlet értékén mutatjuk ki.

A bankszámla mérleg fordulónapi értékét az év utolsó napi bankkivonatának értékével egyezően mutatjuk ki.

3. Az alkalmazott értékelési eljárások, módszerek:

- A Társaság betartotta a számviteli törvényben megfogalmazott alapelveket.
- Az immateriális javakat bekerülési értéken tartja nyilván.
- A tárgyi eszközöket beszerzési áron aktiválja.
- A tárgyi eszközök értékcsökkenésénél a lineáris leírást alkalmazta, az elhasználódási időt, pedig egyedileg állapította meg. A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.
- A 100 ezer forint alatti "kis értékű" tárgyi eszközöket költségként azonnal elszámolta.
- A társaság a mérlegben szereplő vásárolt készleteit beszerzési áron, míg saját termelésű készleteit közvetlen önköltségen szerepelteti.
- Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása a beszámolási időszakban nem történt

4. Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem áll fenn.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1./ Eszközök elemzése:

A tárgyi eszközök között az értékét növelte a vásárolt munkagép, világítás és egyéb eszközök értéke; és csökkentette a számviteli törvény szerinti értékcsökkenés összege.

A tárgyi eszközök nettó állománya 192883 e Ft.

A vagyonkezelésbe átvett eszközök a Mogyoródi Önkormányzat tulajdona.

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték:	178422eFt
Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció:	33994eFt
Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke:	144428Ft
A kötelezettség tulajdonossal szemben fennálló tartós kötelezettség.	158987eFt

Befektetett pénzügyi eszközzel a társaság nem rendelkezett.

Tárgyi eszközök (adatok e Ft-ban) saját

Tárgyi eszközök (adatok e Ft-ban) saját

Megnevezés	Nyitó Br.érték	növek.	csökk.	Záró br. érték	Nyitó écs.	Növekedés	Csökk.	Záró Écs.	Nettó érték
Ingatlanok	6016	7370	0	13386	1076	521	0	1597	11789
Gépek ber. felszerelések	31363	8783	1385	38761	11490	4481	1243	14728	24033
Egyéb berendezések	20326	1193	10	21509	6331	3072	10	9393	12116
Immateriális javak	950	40	0	990	315	158	0	473	517
Összesen	58655	17386	1395	74646	19212	8232	1253	26191	48455

Vagyonkezelésbe vett eszközök (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó Br.érték	növek.	csökk.	Záró br. érték	Nyitó écs.	Növekedés	Csökk.	Záró écs	Nettó érték
Ingatlanok	178422	0	0	178422	30760	3234	0	33994	144428
Gépek ber. felszerelések									
Egyéb berendezések									
Összesen	178422	0	0	178422	30760	3234	0	33994	144428

A társaság a vagyonkezelésre átvett eszközök értékmegőrzése érdekében a füves pálya felújítására 998 e Ft-ot és a folyamatos karbantartására 2702 e Ft-ot fordított. Értékmegőrzése érdekében összesen 3700 e Ft-ot költött.

A társaságnak 2018 évben készletállományi értéke 938 e Ft volt.

A **Követelések** értéke 23517 e Ft, amely a vevőkkel szembeni követelés, munkavállalók tartozása és az egyéb adónemeken jelentkező túlfizetés összegéből adódik.

Értékpapír állománya a társaságnak 2018 évben nem volt.

Pénzeszközeinek értéke 9570 e Ft.

Az **aktív időbeli elhatárolás** mérlegsoron 442 e Ft összeg szerepel.

2./ Források elemzése:

A társaság **jegyzett tőkéje** 3.000 e Ft.

Az **eredménytartalék** mérlegsoron érték 36782 e Ft előző évi nyereség szerepel.

A tárgyévi **adózott eredmény** -12698 e Ft veszteség volt.

Hátrасorolt kötelezettséggel a társaság nem rendelkezik.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

A kötelezettségek értéke 177879 e Ft, ebből hosszú lejáratú kötelezettség a vagyonkezelésbe átvett eszközök könyv szerinti értéke 158.987 e Ft volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke 18892 e Ft, amely a szállítói kötelezettségek értékét, a december havi bért, annak járulékait tartalmazza.

A **passzív időbeli elhatárolások** állománya 22387 e Ft, amely a 2018. évet terhelő költségek összegét tartalmazza (gáz, villany, könyvelési díj és telefonköltség).

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele 120463 e Ft volt a tárgy évben.

A társaság tevékenységét a Mogyoródi Önkormányzattal kötött közhasznúsági szerződés alapján végzi. A közhasznú tevékenységében ellátja a sporttevékenység elősegítése érdekében sportterem, sportpálya biztosítása. A munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése és a kapcsolódó szolgáltatások végzése.

Közforgalom számára megnyitott út, híd alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység, zöld területek kezelése, települési, köztisztasági feladatok ellátásában közreműködés, iskolai étkeztetés biztosítása.

A közhasznúsági feladatok mellett kisebb mértékű vállalkozási tevékenységet végez. A közhasznúsági tevékenység mértéke 98,02 %.

Aktivált saját teljesítmények értéke: -774 e Ft

Egyéb bevétele 98242 e Ft volt a társaságnak 2018 évben, amely a Mogyoródi Önkormányzat támogatásának értékét is tartalmazza.

Legjelentősebb költsége az anyagjellegű ráfordítások értékében az anyagköltség értéke.

A személyi jellegű ráfordítások értékében a dolgozók bérköltségét, TB járulékát számolta el a cég.

- Bérköltség	102132 e Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	579 e Ft
- Bérjárulékok	17583 e Ft

A személyi jellegű ráfordításai között elszámolásra kerültek az alábbi jelentősebb költségek:

- munkába járás költsége	263 e Ft
- természetbeni juttatás terhelő adó	9e Ft
- munkáltatói táppénz hozzájárulás	307 e Ft

A költségei között a befektetett eszközökre 11466 e Ft értékcsökkenést számolt el a cég.

Az Egyéb ráfordítások értéke 11746 e Ft volt, amely a vissza nem igényelhető ÁFA értékét és a helyi adókat tartalmazza.

A társaság üzemi tevékenységének eredménye -12699 e Ft.

A pénzügyi műveletek eredménye 1 e Ft, amely a kapott kamatok.

Az adózás előtti eredmény -12698 e Ft veszteség.

A vállalkozásnak 2018-ben társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A társaság adózott eredménye -12698 e Ft volt 2018.-ban.

A társaság vállalkozási és közhasznú tevékenységének eredménye az alábbi:

	2018.12.31 VÁLLALKOZÁSI TEV.	2018.12.31 KÖZHASZNÚ TEV.	2018.12.31 ÖSSZESEN.
Nettó árbevétel	2631	117832	120463
Egyéb bevétel	1701	96541	98242
Aktivált saját t. értéke	-774		-774
Anyagjellegű ráfordítások	906	86218	87124
anyagköltség	500	64430	64930
eladott áruk /szolg.beszerzési értéke	167	563	730
igénybe vett szolgáltatás	179	18918	19097
egyéb a. költség	60	2307	2367
Személyi jell. Ráfordítások	1364	118930	120294
Értékcsökkenési leírás	377	11089	11466
Egyéb ráfordítások	451	11295	11746
Üzemi eredmény	460	-13159	-12699
Pénzügyi eredmény	0	1	1
Pénzügyi műveletek bevétele	0	1	1

Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
Adózás előtti eredmény	460	-13158	-12698
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
Adózott eredmény	460	-13158	-12698

Vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói:

	Előző év	Tárgy év
1./ Saját tőke aránya (Saját tőke / Összes forrás)	18,3 %	11,91 %
2./ Tőkeszerkezeti mutató: (Kötelezettségek / Saját tőke)	427,97 %	656,77 %
3./ Befektetett eszközök fedezettsége: (Saját tőke / Befektetett eszközök)	21,33 %	14,08 %
4./ Befektetett eszközök aránya: (Befektetett eszköz / Összes eszköz)	86,08 %	84,84%

A saját tőke aránya 11,91 %-ot képvisel az összes forrásból, javult a kötelezettségek aránya.

A tőkeszerkezeti mutató értéke 656,77 %, amelyből azt láthatjuk, hogy a kötelezettségek mértéke jelentősen nem változott.

A „befektetett eszközök fedezettsége” mutató esetében általánosan a mutató 1 feletti értéke elfogadott, tehát a saját tőke értéke legalább egyszer fedezze a befektetett eszközök állományát. Ezt az elvárást a cég nem teljesítette.

A „befektetett eszközök aránya” mutatóból azt láthatjuk, hogy a társaság összes eszközén belül 84,84 %-ot képviselnek a befektetett eszközök.

Összességében megállapíthatjuk, hogy a társaság tőkeerőssége megfelelő.

Pénzügyi helyzet mutatószámai:

1./ Likviditási mutató: (Forgóeszközök / Kötelezettsége)	17,49 %	19,13 %
2./ Rövid távú likviditás: (Forgóeszköz / Rövid lej. kötelezettség)	264,25 %	180,1 %

A rövid távú likviditási mutató értéke pozitívabb likviditási helyzetet mutat.

IV. Tájékoztató adatok:

A társaságnak kötelezettsége a tagokkal szemben nem keletkezett.

A társaságnak 33 fő alkalmazottja volt, részükre összesen 102132 e Ft, bérköltség került 2018. évben kifizetésre.

Vezető tisztségviselő tárgyévi juttatása: 8264 e Ft

Kölcsönt a társaság nem nyújtott tagjainak és alkalmazottainak.

A társaságnál tárgyévben kutatás - kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költségek nem merültek fel.

A KFT 2018. évben környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezett.

A társaság legfontosabb célkitűzései közé tartozik, hogy a gazdasági helyzetét stabilizálja, piacát növelje, és az elkövetkezendő években nyereségesen működjön tovább.

MOGYORÓD, 2019.04.18

Frankó-Szőnyi Enikő Renáta
ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft tulajdonosának !

Vélemény

Elvégeztük a **Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft** (2146 Mogyoród, Dózsa György út 40.)(„a 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 [227.350] E Ft, az adózott/tárgyévi eredmény [-12.698] E Ft (veszteség) -, 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 Könyvvizsgálati 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 Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a **Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft** 2018. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a **479/2016 (XII.28.)** Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet

lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban 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 közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, 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 felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért 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 tartunk 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 eredőé, 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 bizonyíték 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, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.

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, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. április 18.

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.
MKVK: 001238
Képviselő: Kovács Gézáné

Kamarai tag könyvvizsgáló: Kovács Gézáné
Nyilvántartási szám: 003960

2 3 1 5 7 5 7 4 4 7 7 8 5 7 2 1 3

Statistikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 4 4 6 2 5

Cégjegyzék szám

Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2018.évi beszámoló
2018.01.01-2018.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)	187 106		192 883
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	635		517
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	186 471		192 366
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)	29 778		34 025
06.	I. KÉSZLETEK	2 359		938
07.	II. KÖVETELÉSEK	19 185		23 517
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 234		9 570
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	490		442
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)	217 374		227 350

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
12.	D. Saját tőke (13.+15.+16.+17.+18.+19.+ 20 sor)	39 782		27 084
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
15.	<i>53 sorból: a) részesítésről tulajdonosi részesedés névértéken</i>			
16.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
17.	III. TŐKETARTALÉK			
18.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	32 960		36 782
19.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
20.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
21.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 822		-12 698
22.	F. Kötelezettségek (23.+24.+25 sor)	170 256		177 879
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	158 987		158 987
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	11 269		18 892
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	7 336		22 387
27.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+21.+22.+26. sor)	217 374		227 350

Keltezés: Mogyoród, 2019. 04.11.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	3	1	5	7	5	7	4	4	7	7	8	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	4	4	6	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2018.évi beszámoló
2018.01.01-2018.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	104 178		120 463
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-899		-774
III. Egyéb bevételek	106 010		98 242
<i>Ebből: értékesítés</i>			
IV. Anyagjellegű ráfordítások	82 879		87 124
V. Személyi jellegű ráfordítások	104 552		120 294
VI. Értékesítési leírás	9 749		11 466
VII. Egyéb ráfordítások	8 270		11 746
<i>Ebből: értékesítés</i>			
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	3 839		-12 699
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		1
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1		1
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+D.)	3 840		-12 698
X Adófizetési kötelezettség	18		
D ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	3 822		-12 698

Keltetés: Mogyoród, 2019. 04.11.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Hókané Sziráki	Éva	
Születési név:		Sziráki	Éva	
Anyja neve:		Sziráki	Ilona	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Gödöllő			
Születési ideje:	1 9 5 7 — 1 1 — 1 8			

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

Neve:	Mogyoród Nonprofit Kft.				
Nyilvántartási szám:	1 3 — 0 8 — 1 4 4 6 2 5	Tárgyév:	2 0 1 8		
Időszak terjedelme: egész év <input checked="" type="checkbox"/> töredék év <input type="checkbox"/>	2 0 1 8 — 0 1 — 0 1	2 0 1 8 — 1 2 — 3 1	időszak kezdete		időszak vége

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.14 10.05.12



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

13 Budapest Környéki Törvényszék

2 0 1 8

Időszak terjedelme: egész év törédékv év

2 0 1 8 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 1 8 - 1 2 - 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Mogyoród Nonprofit Kft.

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 2 1 4 6

Település: Mogyoród

Közterület neve: Dózsa György

Közterület jellege: út

Hátszám: 40

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

1 3 - 0 8 - 1 4 4 6 2 5

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében:
Jogi személlyé nyilvánító határozat száma)

0 0 . P K . 0 0 0 0 0 0 / 0 0 0 0 / 0 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 3 1 5 7 5 7 4 - 2 - 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Frankó-Szőnyi Enikő

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Gödöllő

2 0 1 9 - 0 5 - 0 9



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Mogyoród Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	187 106		192 883
I. Immateriális javak	635		517
II. Tárgyi eszközök	186 471		192 366
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	29 778		34 025
I. Készletek	2 359		938
II. Követelések	19 185		23 517
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	8 234		9 570
C. Aktív időbeli elhatárolások	490		442
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	217 374		227 350
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	39 782		27 084
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	32 960		36 782
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	1 968		-13 158
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	1 854		460
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	170 256		177 879
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	158 987		158 987
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11 269		18 892
G. Passzív időbeli elhatárolások	7 336		22 387
FORRÁSOK ÖSSZESEN	217 374		227 350

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.14 10.05.12



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Mogyoród Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	94 193		117 832	9 985		2 631	104 178		120 463
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0			-899		-774	-899		-774
3. Egyéb bevételek	104 786		96 541	1 224		1 701	106 010		98 242
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	104 619		96 264				104 619		96 264
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0		1	1			1		1
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	198 979		214 374	10 311		3 558	209 290		217 932
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	198 890		214 374				198 890		214 374
5. Anyagjellegű ráfordítások	79 187		86 218	3 692		906	82 879		87 124
6. Személyi jellegű ráfordítások	100 398		118 930	4 154		1 364	104 552		120 294
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	8 337		8 264				8 337		8 264
7. Értékcsökkenési leírás	9 513		11 089	236		377	9 749		11 466
8. Egyéb ráfordítások	7 913		11 295	357		451	8 270		11 746
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	197 011		227 532	8 439		3 098	205 450		230 630
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	197 011		227 532				197 011		227 532
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	1 968		-13 158	1 872		460	3 840		-12 698
10. Adófizetési kötelezettség	0		0	18			18		0
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	1 968		-13 158	1 854		460	3 822		-12 698

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.14 10.05.12



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Mogyoród Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	670		140				670		140
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	104 619		96 124				104 619		96 124
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel	198 890		214 374				198 890		214 374
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.14 10.05.12



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Név: Szervezet

Mogyoród Nonprofit Kft.

1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám:

2146

Település:

Mogyoród

Közterület neve:

Dózsa György

Közterület jellege:

út

Hátszám:

40

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

00-Pk-0000000/0000/00

1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

13-08-144625

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

23157574-2-13

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Frankó-Szőnyi Enikő

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Sport, a munkaviszonyban és a polgári jogi viszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével.

A közhasznúsági feladatokat az alábbiakkal egészítem ki:

- zöld területek kezelése
 - település, köztisztasági feladatok ellátásában közreműködés.
- A település nevelőintézeteiben közéletképzés biztosítása.
Köztemető üzemeltetése.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Sportlétesítmény működtetés

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011.éviCLXXV.trv alapján

település üzemeltetés, oktatási intézmény fenntartás.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

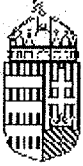
Településfejlesztés

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

7157

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A Kft eredményesen fennakadás mentesen végezte a hatáskörébe utalt közhasznú feladatokat.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Mogyoród Nonprofit Kft.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		104 619	96 124
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	104 619	96 124
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	104 619	96 124

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		9 467	8 264
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	9 467	8 264

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.14 10.05.12



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Mogyoród Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	209 290	217 932
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	198 890	214 374
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	10 400	3 558
H. Összes ráfordítás (kiadás)	205 450	230 630
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	104 552	120 294
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	197 011	227 532
K. Adózott eredmény	3 822	-12 698
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	5	5
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.14 10.05.12



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Mogyoród Nonprofit Kft.

Támogatási program elnevezése:	
Támogató megnevezése:	Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
Támogatás forrása:	központi költségvetés <input type="checkbox"/>
	önkormányzati költségvetés <input checked="" type="checkbox"/>
	nemzetközi forrás <input type="checkbox"/>
	más gazdálkodó <input type="checkbox"/>
Támogatás időtartama:	2018.01.01-2018.12.31
Támogatási összeg:	96 124
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	96 124
- tárgyévben felhasznált összeg:	96 124
- tárgyévben folyósított összeg:	96 124
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/> vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	
Személyi	39 962
Dologi	56 162
Felhalmozási	
Összesen:	96 124
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:	
kiegészítő melléklet szerint	
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása	
kiegészítő melléklet szerint	



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Mogyoród Nonprofit Kft.

Csatolt melléletek

PK-442-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-442-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-442-03 Jegyzőkönyv	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-442-04 Jelenléti ív	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-442-05 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-442-06 Egyéb	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.14 10.05.12

Summary table with columns for various budget categories and years (2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040). Rows include 'Szerzői jogdíjak befizetéseinek', 'Változó létszámú munkaadók', and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.

Main budget table with columns for years (2018-2040) and rows for various budget items (1-47). Includes sub-totals for 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása' and 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai'.

Table with columns for years (2018-2040) and rows for budget items (48-100). Includes sub-totals for 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai' and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.

Table with columns for years (2018-2040) and rows for budget items (101-150). Includes sub-totals for 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai' and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.

Table with columns for years (2018-2040) and rows for budget items (151-200). Includes sub-totals for 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai' and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.

Table with columns for years (2018-2040) and rows for budget items (201-250). Includes sub-totals for 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai' and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.

Summary table with columns for various budget categories and years (2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040). Rows include 'Szerzői jogdíjak befizetéseinek', 'Változó létszámú munkaadók', and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.

Main budget table with columns for years (2018-2040) and rows for various budget items (1-47). Includes sub-totals for 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása' and 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai'.

Table with columns for years (2018-2040) and rows for budget items (48-100). Includes sub-totals for 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai' and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.

Table with columns for years (2018-2040) and rows for budget items (101-150). Includes sub-totals for 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai' and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.

Table with columns for years (2018-2040) and rows for budget items (151-200). Includes sub-totals for 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai' and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.

Table with columns for years (2018-2040) and rows for budget items (201-250). Includes sub-totals for 'Költségvetés előirányzatok teljesítésének előirányzatai' and 'Változó létszámú munkaadók feladatainak megvalósítása'.