

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 4 | 2 | 1 | 2 | 4 | 0 | 1 | 8 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 3 | 0 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 4 | - | 0 | 9 | - | 0 | 1 | 2 | 1 | 7 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

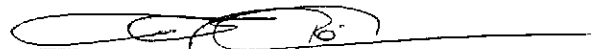
Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény Üzemelte a vállalkozás megnevezése

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1., 06-66/491-592 a vállalkozás címe, telefonszáma

2016.év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Füzesgyarmat, 2017.04.03.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Füzesgyarmati
Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési
Korlátolt Felelősségű Társaság
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.
Adószám: 24212401-2-04
Cégjegyzékszám: 04-09-012177

Statisztikai számjel: 24212401-8110-113-04

Cégjegyzék szám: 04-09-012177

Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---------|---|----------------|-----------------------------|----------------|
| a | b | c | d | e |
| 1. | A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor) | 527 433 | 0 | 414 637 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 78 | 0 | 7 |
| 3. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 527 355 | 0 | 414 630 |
| 4. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 |
| 5. | B. Forgóeszközök (6-9 sorok) | 12 260 | 0 | 15 750 |
| 6. | I. KÉSZLETEK | 0 | 0 | 0 |
| 7. | II. KÖVETELÉSEK | 8 366 | 0 | 11 432 |
| 8. | III. ÉRTÉKPAPIROK | 0 | 0 | 0 |
| 9. | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 3 894 | 0 | 4 318 |
| 10. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 1 969 | 0 | 1 089 |
| 11. | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor) | 541 662 | 0 | 431 476 |

Források (passzívák)

| | | | | |
|-----|---|----------------|----------|----------------|
| 12. | D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor) | -7 404 | 0 | -19 059 |
| 13. | I. JEGYZETT TŐKE | 500 | 0 | 3 000 |
| 14. | Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken | 0 | 0 | 0 |
| 15. | II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | 0 | 0 | -2 500 |
| 16. | III. TŐKETARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 17. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 232 | 0 | -7 904 |
| 18. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 19. | VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 20. | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | -8 136 | 0 | -11 655 |
| 21. | E. Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| 22. | F. Kötelezettségek (23-25 sorok) | 544 522 | 0 | 445 651 |
| 23. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 24. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 538 495 | 0 | 422 491 |
| 25. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 6 027 | 0 | 23 160 |
| 26. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 4 544 | 0 | 4 884 |
| 27. | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor) | 541 662 | 0 | 431 476 |

Füzesgyarmat, 2017.04.03.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Füzesgyarmati
Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési
Korlátolt Felelősségű Társaság
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.
Adószám: 24212401-2-04
Cégjegyzékszám: 04-09-012177

Statistikai számjel: 24212401-8110-113-04

Cégjegyzék szám: 04-09-012177

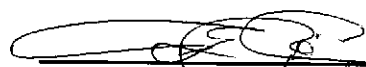
Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény

**Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|-----------|--|---------------|-----------------------------|----------------|
| a | b | c | d | e |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 22 718 | 0 | 19 745 |
| II. | Aktívált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 128 799 | 0 | 152 885 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 85 393 | 0 | 95 452 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 48 465 | 0 | 60 884 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 13 564 | 0 | 14 838 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 11 929 | 0 | 12 767 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII) | -7 834 | 0 | -11 311 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 1 | 0 | 1 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX) | 1 | 0 | 1 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D) | -7 833 | 0 | -11 310 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 303 | 0 | 345 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII) | -8 136 | 0 | -11 655 |

Füzesgyarmat, 2017.04.03.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Füzesgyarmati
Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési
Korlátolt Felelősségű Társaság
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.
Adószám: 24212401-2-04
Cégjegyzékszám: 04-09-012177

Adószám: 24212401-2-04

Cégjegyzékszám: 04-09-012177

Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési Kft

Cím: 5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.

Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési Korlátolt Felelősségű Társaság

**Kiegészítő melléklet
2016.01.01. – 2016.12.31.
üzleti év beszámolójához**

Dátum: 2017. április 05.


.....
ügyvezető

**Füzesgyarmati
Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési
Korlátolt Felelősségű Társaság**
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. ...
Adószám: 24212401-2-04
Cégjegyzékszám: 04-09-012177

I. Általános rész

| | |
|---|--|
| A társaság neve: | Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési Korlátolt Felelősségű Társaság |
| Rövidített cégnév: | Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft |
| A társaság székhelye: | 5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. |
| A társaság alapítója: | Füzesgyarmat Város Önkormányzata 5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. |
| Jegyzett tőke összege: | 3.000.000.- Ft (2016.06.07.) |
| Alapítás időpontja: | 2012. november 29. |
| A működés megkezdésének időpontja: | 2013. január 1. |
| Előtársasági időszak: | 2012. 11. 29. – 2013. 01. 14. |
| A társaság ügyvezetője: | Turbucz Róbert Ferenc, 5525 Füzesgyarmat, Kont utca 49. |
| Cégjegyzék száma: | 04-09-012177 |
| Törvényességi felügyelet: | Békés megyei Cégbíróság |
| Statisztikai jelzőszáma: | 24212401-8110-113-04 |
| Adószáma: | 24212401-2-04 |
| Bankszámla száma: | OTP Bank Nyrt. Fiók Füzesgyarmat, 11733223-20002743 |
| A társaság könyvvizsgálója: | Nagy Csaba 4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1. |
| Felügyelő Bizottsági tagok: | Kovácsné Czeglédi Mária Tünde 5525 Füzesgyarmat, Petőfi tér 15. Szabó László András 5525 Füzesgyarmat, Széchenyi utca 2/A. Zs. Nagy Sándor 5525 Füzesgyarmat, Árpád utca 8. |

1. A társaság bemutatása

A Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft 2012. november 29.-én alakult a Füzesgyarmat Város Önkormányzata által, mint 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság. Jegyzett tőkéje 3.000.000.- Ft, melyből 500 eFt pénzbeni vagyoni hozzájárulásként került a vállalkozáshoz, 2.500 eFt viszont még jegyzett, de be nem fizetett tőke. A Kft-t a cégbíróság 2013. január 14.-én jegyezte be, főtevékenységét 2013. január 1.-én kezdte meg.

Társaságunk által végzett főbb tevékenységi körök:

| TEÁOR szám | Megnevezés |
|----------------|---|
| 8110 08 | Építményüzemeltetés |
| 0113 08 | Zöldségféle, dinnye, gyökér-, gumósnövény termesztése |
| 0899 08 | Egyéb m.n.s. bányászat |
| 3811 08 | Nem veszélyes hulladék gyűjtése |
| 3812 08 | Veszélyes hulladék gyűjtése |
| 4120 08 | Lakó- és nem lakó épület építése |
| 4299 08 | Egyéb m.n.s. építés |
| 4311 08 | Bontás |
| 4312 08 | Építési terület előkészítése |
| 7739 08 | Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése |
| 8121 08 | Általános épülettakarítás |
| 8130 08 | Zöldterület-kezelés |
| 9133 08 | Sportlétesítmény működtetése |
| 6820 08 | Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |

A Kft. az alapítóval, azaz Füzesgyarmat Város Önkormányzatával feladat ellátási és támogatási megállapodást kötött. Ez alapján feladat ellátási körébe tartozik:

- a közterülettel összefüggő kertészeti munkák elvégzése,
- a zöldterület fenntartása,
- a köztisztaság biztosítása, a burkolt felületek tisztántartása, a közutak, járdák üzemeltetése, hó eltakarítás és síkosság mentesítés,
- piac és gyepmesteri feladatok,
- közműintézményi épületek üzemeltetési és karbantartási feladatok,
- a csatornahálózat karbantartása, más taxatív fel nem sorolt egyéb közfeladat.

A fent nevesített feladatok ellátásához szükséges ingó és ingatlan vagyontárgyakat vagyongazdálkodási szerződés keretében adta át az alapító a Kft részére.

2. Számviteli politika

A Kft. a nemzetközi számviteli elvekkel alapvetően összhangban lévő számviteli szabályokat rögzítő 2000. évi C. számú törvény alapján állította össze számviteli politikáját.

Társaságunk a gazdasági tevékenysége során előforduló, a vagyoni, pénzügyi és a jövedelmi helyzetre kiható eseményeket nyilvántartja és a nyilvántartásokat a naptári év végével zárja le. A használatunkban lévő eszközök, illetve források, valamint a saját tőke változását

Kettős könyvvitel

rendszerében rögzítjük a törvényben foglalt alapelvek érvényesítésével.

A naptári év könyveinek lezárását követően a vagyoni és a pénzügyi helyzetünkről a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 9.§-a alapján

Egyszerűsített éves beszámolót

készítünk.

Társaságunk a beszámoló részét képező

Mérleget „A” típusú és az eredménykimutatást „A” típusú összköltség eljárással készíti, költségeit az 5-ös számlaosztályban tartja nyilván, a 6-7-es számlaosztályt nem használja.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítéséhez a könyvviteli zárlat időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint tárgyévet követő

Március 31.

Társaságunk évközben mérleget és eredménykimutatást nem készít, az csak évente egyszer, **december 31.-i fordulónappal** készül el.

Amortizációs politika

Az amortizáció elszámolásának alapja az eszköz bekerülési értéke. Amennyiben jogszabály, vagy az értékelési szabályzat más része ettől eltérően nem rendelkezik, úgy bekerülési értéként a számviteli előírások szerinti bekerülési érték jelenik meg. A vagyonkezelésbe vett tárgyi eszközök bekerülési értékének az átadónál az átvétel időpontjában kimutatott, számviteli törvény szerinti nettó értéket tekintjük (bruttó érték – halmozott értékcsökkenés).

Az értékcsökkenés elszámolása a bekerülési érték, a hasznos élettartam és a maradványérték alapján negyedévenként lineárisan, a társasági és osztalékadó törvény 1. számú mellékletében foglaltakra figyelemmel, a 2. számú mellékletben szereplő leírási kulcsok alkalmazásával történik. A vagyonkezelésbe átvett eszközök értékcsökkenését az átadónál alkalmazott lineáris leírási kulcsokkal számítjuk.

A 100 eFt egyedi beszerzési ár alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek és tárgyi eszközök értékét a Kft a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

Piaci értéken való értékelés

A Kft nem él a piaci értéken való értékelés (értékhelyesbítés) lehetőségével.

Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása a Kft „Eszközök és források leltárkészítési szabályzata” szerint az általános szabályoknak megfelelően történik.

A Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft a beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

II. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet bemutatása, elemzése

1. Vagyoni helyzet elemzése

1.1 Az eszköz- és forrásállomány összetétele

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

| Megnevezés | 2015. év | | 2016. év | | Változás (%) |
|------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | Összeg (E Ft) | Résarány (%) | Összeg (E Ft) | Résarány (%) | |
| Befektetett eszközök | 527 433 | 97,37 | 414 637 | 96,10 | 78,61 |
| Immateriális javak | 78 | 0,01 | 7 | 0,00 | 8,97 |
| Tárgyi eszközök | 527 355 | 97,36 | 414 630 | 96,10 | 78,62 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | |
| Forgóeszközök | 12 260 | 2,26 | 15 750 | 3,65 | 128,47 |
| Készletek | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | |
| Követelések | 8 366 | 1,54 | 11 432 | 2,65 | 136,65 |
| Értékpapírok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | |
| Pénzeszközök | 3 894 | 0,72 | 4 318 | 1,00 | 110,89 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 1 969 | 0,36 | 1 089 | 0,25 | 55,31 |
| ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 541 662 | 100,00 | 431 476 | 100,00 | 79,66 |

Források összetétele

adatok E Ft-ban

| Megnevezés | 2015. év | | 2016. év | | Változás (%) |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | Összeg (E Ft) | Résarány (%) | Összeg (E Ft) | Résarány (%) | |
| Saját tőke | -7 404 | -1,37 | -19 059 | -4,42 | 257,41 |
| Jegyzett tőke | 500 | 0,09 | 3 000 | 0,70 | 600,00 |
| Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0,00 | -2 500 | -0,58 | |
| Tőketartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | |
| Eredménytartalék | 232 | 0,04 | -7 904 | -1,83 | -3 406,90 |
| Lekötött tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | |
| Értékelési tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | |
| Adózott eredmény | -8 136 | -1,50 | -11 655 | -2,70 | 143,25 |
| Céltartalékok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | |
| Kötelezettségek | 544 522 | 100,53 | 445 651 | 103,29 | 81,84 |
| Hátrasorolt kötelezettség | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 538 495 | 99,42 | 422 491 | 97,92 | 78,46 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 6 027 | 1,11 | 23 160 | 5,37 | 384,27 |
| Passzív időbeli elhatározások | 4 544 | 0,84 | 4 884 | 1,13 | 107,48 |
| FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 541 662 | 100,00 | 431 476 | 100,00 | 79,66 |

1.2 Tőkeerősség, saját tőke aránya

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | 2015. előző év eFt | Előző év % | 2016. tárgy év eFt | Tárgy év % |
|--------------------------------|------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| Tőkeerősség (saját tőke arány) | Saját tőke | -7.404 | - 1,37 | -19.059 | - 4,42 |
| | Források össz. | 541.662 | | 431.476 | |

A Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft saját tőke aránya a teljes vagyomból -4,42 %. A 2015. évhez képest további romló tendenciát mutat, mivel a saját tőke a jegyzett tőke alá csökkent ismét.

1.3 Kötelezettségek részaránya

A Kft kötelezettsége több, mint az összes vagyon, hiszen 103,29 %. A kötelezettségek megoszlása szerint hosszú lejáratú 94,80 %, valamint rövid lejáratú 5,20 %. Hosszú lejáratú kötelezettség teljes egészében az alapító által rendelkezésre bocsátott eszközökhöz kapcsolódó kötelezettségek, tehát gyakorlatilag teljes mértékben idegen forrásból finanszírozott.

1.4 Vevők – szállítók aránya

A Kft nyilvántartásában szereplő vevői követelés 5.105.- eFt, míg a szállítói kötelezettség 20.065.- eFt. Tehát a be nem folyt bevételek 25,44 %-ban, azaz negyed részben fedezik a ki nem egyenlített kötelezettségeket.

2. Pénzügyi helyzet elemzése

2.1 Adósságállomány fedezettsége

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | 2015. előző év eFt | Előző év | 2016. tárgy év eFt | Tárgy év |
|------------------------------|------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| Adósságállomány fedezettsége | Saját tőke | -7.404 | - 1,37 | -19.059 | - 4,51 |
| | Hosszú lej.köt. | 538.495 | | 422.491 | |

A Kft adósságállomány fedezettségének mértéke -4,51 %, ami elég kedvezőtlen a negatív saját tőke miatt.

2.2 Rövid távú pénzügyi helyzet (likviditás)

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | 2015. előző év eFt | Előző év | 2016. tárgy év eFt | Tárgy év |
|-----------------------|------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| Likviditási mutató I. | Forgóeszközök | 12.260 | 2,03 | 15.750 | 0,6801 |
| | Rövid lej.köt. | 6.027 | | 23.160 | |

A Kft likviditási mutatója tárgyévben 0,6801, mely szerint a likvid eszközöknek tekintett forgóeszközök (jelen esetben követelések és pénzeszközök) értéke 0,6801-szorosa a rövid lejáratú kötelezettségeknek.

2.3 Hosszú távú pénzügyi helyzet (likviditás)

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | 2015. előző év eFt | Előző év | 2016. tárgy év eFt | Tárgy év |
|------------------------|------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| Likviditási mutató II. | Forgóeszközök | 12.260 | 0,0225 | 15.750 | 0,0353 |
| | Összes köt. | 544.522 | | 445.651 | |

A Kft hosszú távú likviditását jellemző mutató értéke a tárgyévben 0,0353, mely a forgóeszközök és az összes kötelezettségek aránya, mely továbbra is nagyon alacsony.

3. Jövedelmi helyzet elemzése

3.1 Árbevétel-arányos jövedelmezőség

A Kft árbevételének jövedelmezősége minden egyes eredménykategória szintjén negatív előjelű, az évi végi veszteség miatt.

| | 2015. év | 2016. év |
|------------------------------------|----------|----------|
| Üzemi, üzleti tevékenység szintjén | -34,48 % | -57,29 % |
| Adózott eredmény szintjén | -35,81 % | -59,03 % |

3.2 Tőkearányos jövedelmezőség

A Kft saját tőke jövedelmezősége:

| | 2015. év | 2016. év |
|------------------------------------|----------|----------|
| Üzemi, üzleti tevékenység szintjén | 105,81 % | 59,35 % |
| Adózott eredmény szintjén | 109,89 % | 61,15 % |

Az adatok nagyon megtévesztőek, mert a negatív eredmény és a negatív saját tőke miatt lettek pozitív eredmények.

3.3 Eszközarányos jövedelmezőség

A vállalkozás vagyonkörében lévő eszközök eredménytermelő képessége:

| | 2015. év | 2016. év |
|------------------------------------|----------|----------|
| Üzemi, üzleti tevékenység szintjén | -1,45 % | -2,62 % |
| Adózott eredmény szintjén | -1,50 % | -2,70 % |

Összességében elmondható, hogy a Kft jövedelmi helyzete rossz a negatív saját tőke és a negatív eredmény miatt

III. Mérleg és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Eszközök összetételének bemutatása

1.1 Az immateriális javak és tárgyi eszközök 2016. évi bruttó értékének alakulása

| Megnevezés | Adatok e Ft-ban | | | | |
|---|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | Bruttó érték | | | | |
| | Nyitó érték | Növekedés | Csökkenés | Átsoro- lás | Záró |
| Vagyoni értékű jogok | 407 | 0 | 0 | 0 | 407 |
| IMMATERIÁLIS JAVAK | 407 | 0 | 0 | 0 | 407 |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 540 290 | 15 689 | 111 404 | 0 | 444 575 |
| Vagyonkezelt épületek | 527 109 | 2 836 | 110 631 | 0 | 419 314 |
| Saját épületek | 0 | 1 461 | 0 | 0 | 1 461 |
| Vagyonkezelt egyéb építmények | 12 551 | 0 | 621 | 0 | 11 931 |
| Saját egyéb építmények | 630 | 153 | 153 | 0 | 630 |
| Idegen ingatlanon végzett beruh. | 0 | 11 239 | 0 | 0 | 11 239 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 9 031 | 130 | 0 | 0 | 9 161 |
| Vagyonkezelt term.gépek | 2 736 | 0 | 0 | 0 | 2 736 |
| Saját term.gépek | 1 753 | 130 | 0 | 0 | 1 883 |
| Vagyonkezelt járművek | 3 642 | 0 | 0 | 0 | 3 642 |
| Saját járművek | 900 | 0 | 0 | 0 | 900 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 2 840 | 1 018 | 941 | 0 | 2 917 |
| Vagyonkezelt üzemi gépek | 842 | 0 | 35 | 0 | 807 |
| Saját üzemi gépek | 165 | 0 | 0 | 0 | 165 |
| Vagyonkezelt üzemkörön kívüli berend. | 140 | 0 | 0 | 0 | 140 |
| Saját üzemkörön kívüli berend. | 1 693 | 1 018 | 906 | 0 | 1 805 |
| 100 000 alatti tárgyi eszközök | 2 391 | 1 429 | 418 | 0 | 3 402 |
| Befejezetlen beruházás | 2 554 | 0 | 2 554 | 0 | 0 |
| Idegen ingatlanon végzett beruházás | 10 178 | 0 | 10 178 | 0 | 0 |
| TÁRGYI ESZKÖZÖK | 567 284 | 18 266 | 125 495 | 0 | 460 055 |
| OSSZESEN | 567 691 | 18 266 | 125 495 | 0 | 460 462 |

1.2 Az immateriális javak és tárgyi eszközök 2016. évi terv szerinti értékcsökkenésének alakulása

| Megnevezés | Értékcsökkenés | | | | | |
|---|----------------|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| | Nyitó érték | Növekedés | | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
| | | Terv szerinti | Terven felüli | | | |
| Vagyoni értékű jogok | 330 | 70 | 0 | 0 | 0 | 400 |
| IMMATERIÁLIS JAVAK | 330 | 70 | 0 | 0 | 0 | 400 |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 32 579 | 11 205 | 0 | 8 668 | 0 | 35 116 |
| Vagyonkezelt épületek | 31 438 | 10 468 | 0 | 8 624 | 0 | 33 282 |
| Saját épületek | 0 | 27 | 0 | 0 | 0 | 27 |
| Vagyonkezelt egyéb építmények | 1 111 | 361 | 0 | 40 | 0 | 1 432 |
| Saját egyéb építmények | 30 | 23 | 0 | 4 | 0 | 49 |
| Idegen ingatlanon végzett beruh. | 0 | 326 | 0 | 0 | 0 | 326 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 4 316 | 1 580 | 0 | 0 | 0 | 5 896 |
| Vagyonkezelt term.gépek | 1 190 | 397 | 0 | 0 | 0 | 1 587 |
| Saját term.gépek | 442 | 270 | 0 | 0 | 0 | 712 |
| Vagyonkezelt járművek | 2 177 | 733 | 0 | 0 | 0 | 2 910 |
| Saját járművek | 507 | 180 | 0 | 0 | 0 | 687 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 644 | 554 | 0 | 187 | 0 | 1 011 |
| Vagyonkezelt üzemi gépek | 366 | 122 | 0 | 20 | 0 | 468 |
| Saját üzemi gépek | 16 | 24 | 0 | 0 | 0 | 40 |
| Vagyonkezelt üzemkörön kívüli berend. | 41 | 20 | 0 | 0 | 0 | 61 |
| Saját üzemkörön kívüli berend. | 221 | 388 | 0 | 167 | 0 | 442 |
| 100 000 alatti tárgyi eszközök | 2 391 | 1 429 | 0 | 418 | 0 | 3 402 |
| TÁRGYI ESZKÖZÖK | 39 930 | 14 768 | 0 | 9 273 | 0 | 45 425 |
| Mindösszesen: | 40 260 | 14 838 | 0 | 9 273 | 0 | 45 825 |

A Kft. 2013. jan. 1.-ével valamint 2014. jan. 1.-ével a Füzesgyarmat Város Önkormányzatától vagyonkezelésbe vett át tárgyi eszközöket 544.880.- eFt értékben. A Kft. ezen eszközöket az Önkormányzat könyveiben szereplő nettó értéken mutatja ki, a törvényi előírásnak megfelelően.

A vagyonkezelésbe vett ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok esetében a 2016. évben felújításra került a Szabadság tér 1. alatti raktár, a Kossuth utca 6. alatti asztalos műhely, a Kossuth utca 67. alatti Képtár, valamint a Simonyi utca 1. alatti Tájház. Saját épületként került kimutatásra a Mátyás utca 8. alatti Könyvtár wc, valamint saját egyéb építményként a Kossuth utca 89. alatti iskolához kerékpár tároló. Visszaadásra került az Önkormányzatnak 111.252.- eFt értékben a Mátyás utca 3. szám alatti Mozi épülete, valamint

a Kossuth Lajos Általános Iskola telepi iskoláival együtt. Saját egyéb építmények csökkenéseként 153.- eFt értékben a Kossuth úti iskola kerékpár tárolója került átadásra az Önkormányzatnak térítés nélkül. Idegen ingatlanon végzett beruházásként a korábbi években elvégzett beruházásokat aktiváltuk, mivel még nem voltak.

Műszaki berendezésként padhoz öntőforma került beszerzésre. Egyéb berendezésként, azon belül saját beruházásként a Kossuth Lajos Ált. Iskolához kamera rendszer, a Könyvtárhoz térelválasztó paraván, a Sportcsarnokba takaró szőnyeg és a Kossuth utca 6. sz. alá szilárd tüzelésű kazán került megvásárlásra. Csökkenésként szintén az iskolák visszaadása miatt került elszámolásra 941.- eFt, melyek vagyonkezelésből visszaadásként és térítés nélküli átadásként kerültek vissza az Önkormányzat részére.

1.3 Követelések

Belföldi követelések (vevők)

A Kft. 2016. dec. 31.-ei állapot szerint 5.105.- eFt összegű belföldi vevő követelést tart nyilván. A követelések közül lakbér hátralékként 840.- eFt, bérleti díj tartozásként 2.541.- eFt, valamint szolgáltatási díj tartozásként 1.724.- eFt összeg került kimutatásra.

| Lejárat szerint | Összeg eFt |
|----------------------------|------------|
| Határidőn belüli követelés | 0.- |
| Határidőn túli követelés | 5.105.- |
| 0 - 30 napon belüli | 807.- |
| 31 - 90 napon belüli | 416.- |
| 91- 180 napon belüli | 556.- |
| 181 - 360 napon belüli | 615.- |
| 361 - túli | 2.711.- |

2016. dec. 31.-én elszámolásra került az éven túli vevőkövetelések esetében 1.334.- eFt értékvesztés.

Előlegek

A Kft. a munkavállalói részére munkabér előlegek kifizetését engedélyezte. A törlesztések a munkabérből közvetlenül kerülnek levonásra, ezért ebből adódó elmaradás nincs. A nyilvántartásunk alapján 480.- eFt összegű ilyen jellegű követelés szerepel.

Elszámolásra kiadott vásárlási előlegként 10.- eFt-ot tartunk nyilván.

Beruházásokra adott előlegként 778.- eFt értékben a Lurkófalva Óvodánál a hő- és füstelvezető rendszer felújítására lett ezen összeg kifizetve.

Különféle egyéb követelés

A Kft. 124.- eFt összegben azon folyamatos teljesítésű közüzemi számlák áfa tartalmát mutatja ki, amelyek 2016. dec. havi számla keltűek, de az előzetesen felszámított áfa csak 2017. jan. hónapban lesznek elszámolhatóak. Ezen összeg 2017. évben átvezetésre kerül az előzetesen felszámított áfa főkönyvi számra. Továbbá 174.- eFt értékben a dec. havi áfa visszaigénylés és átsorolás a szállítókba túlfizetés miatt került kimutatásra.

Valamint a 2016. évben elfogadott üzleti tervből az Önkormányzat által adott működési támogatás összegéből fennmaradó 6.094.- eFt szerepel.

1.4 Pénzeszközök

A társaság pénzeszközei házipénztárban valamint bankszámlán kerülnek kimutatásra. Záró pénzkészletként a házipénztárban 879.- eFt, míg a bankszámlán 3.439.- eFt van nyilvántartva.

1.5 Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások között 1.089.- eFt értékben azon folyamatos teljesítésű közüzemi számlák (gáz, víz, villany számlák) kerültek kimutatásra, amelyek 2016. dec. havi számla keltűek, de a számlákban elszámolt időszak 2017. jan. hó, valamint amelyek 2017. jan. havi számla keltűek, de a számlákban elszámolt időszak 2016. év, csak negatív érték.

2. Források összetételének bemutatása

2.1 Saját tőke

Jegyzett tőke

A Füzesgyarmat Város Önkormányzata 2012. november 29.-ével 500.- eFt törzstőkével alapította a Füzesgyarmati Városgazdálkodási Kft.-t. 2016. június 07.-én bejegyzésre került a 3.000.- eFt jegyzett tőke.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Az alapító által még be nem fizetett tőkét jelzi, melynek értéke 2.500.- eFt.

Eredménytartalék

A Kft. -7.904.- eFt összegben tart nyilván eredménytartalékot, amely az előző évek nyereség – veszteség különbözete.

Adózott eredmény

A Kft. -11.655.- eFt összeggel zárta a 2016. évet, amely a képviselő testület határozata alapján majd az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

2.2 Céltartalék

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 109.§ (6) bekezdése szerint a vagyonkezelő a vagyon felújításáról, pótlólagos beruházásáról legalább a vagyoni eszközök elszámolt értékcsökkenésének megfelelő mértékben köteles gondoskodni és e célokra az értékcsökkenésnek megfelelő mértékben tartalékot képezni. A Kft 2016. évben 1.658.- eFt értékben nem tudott pótlólagos beruházást megvalósítani, ezért ezen összegben céltartalékot képzett. Azonban a Füzesgyarmat Város Önkormányzatának képviselő testülete 2017.-án tartott ülésén, az sz. határozatában mentesíti a Kft-t a fenti összegű céltartalék képzése alól. Ennek következtében a Kft az 1.658.- eFt összegű céltartalékát feloldotta, az egyéb bevételekbe vezette át, valamint ezen összeggel csökkentette az Önkormányzattal szemben fennálló kötelezettségét.

2.3 Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Kft. hosszú lejáratú kötelezettségként tartja nyilván a Füzesgyarmat Város Önkormányzatától vagyongazdálkodásba kapott tárgyi eszközöket. Ezen eszközök értéke 2016. dec. 31.-én 422.491.- eFt. Ezen kötelezettség az év folyamán csökkentve lett a 2015. évi elengedett céltartalékkal, továbbá a vagyongazdálkodásból visszaadott iskolák értékével, valamint az ez évi elengedett céltartalékkal.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A társaság rövid lejáratú kötelezettségként mutatja ki a belföldi szállítói tartozásokat 20.065.- eFt értékben, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket, melyek a NAV felé fennálló tartozások, 3.095.- eFt értékben.

A szállítói tartozások lejáratú szerinti részletezését az alábbi táblázat tartalmazza.

| Lejárat szerint | Összeg eFt |
|--------------------------------|------------|
| Határidőn belüli kötelezettség | 181.- |
| Határidő túli kötelezettség | 19.884.- |

A szállítói tartozásokból közüzemi számlák 8.382.- eFt értékűek. A fennmaradó 11.683.- eFt üzemanyag, egyéb anyagok vásárlásából és egyéb szolgáltatások igénybevételéből adódik.

A NAV felé fennálló kötelezettségeink a 2016. dec. havi munkabér járulékaik és a fizetendő társasági adó. Az alábbi táblázat ezek részletezését tartalmazza.

| Kötelezettség | Összeg eFt |
|--------------------------------------|----------------|
| Társasági adó | 37.- |
| Személyi jövedelemadó | 809.- |
| Egészségügyi hozzájárulás | 141.- |
| Szakképzési hozzájárulás | 70.- |
| Szociális hozzájárulási adó | 1.126.- |
| Nyugdíjbizt. járulék | 493.- |
| Egészségbizt. és munkaerő-piaci jár. | 419.- |
| Összesen | 3.095.- |

2.4 Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások között 4.884.- eFt összegben azon folyamatos teljesítésű számlák kerültek kimutatásra, amelyek 2017. jan. havi számla keltűek, de az elszámolási időszak a 2016. évet terheli.

3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1 Bevételek alakulása

A bevételek 2016. évi alakulását a következő táblázat mutatja.

| Megnevezés | 2015. év Tény eFt | 2016. év Terv eFt | 2016. év Tény eFt | Tervtől való eltérés % |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 1. Értékesítés nettó árbev. | 22.718.- | 27.973.- | 19.745.- | 70,59 |
| a, Belföldi ért. árbev. | 42.- | | 5.- | |
| b, Bérleti díjak | 15.559.- | 11.553.- | 11.056.- | 95,70 |
| c, Szállítás szolg. árbev. | 1.567.- | 100.- | 51.- | 51,00 |
| d, Egyéb szolg. árbev. | 5.550.- | 16.320.- | 8.633.- | 52,90 |
| 2. Egyéb bevételek | 128.799.- | 122.416.- | 152.885.- | 124,89 |
| a, Önkormányzattól kapott támog. | 110.652.- | 122.416.- | 122.408.- | 99,99 |
| b, Munkaügyi Kp.-tól kapott tám. | 44.- | | 6.744.- | |
| c, Céltartalék feloldás | 11.743.- | | 1.658.- | |
| d, Kapott kötbér | 0.- | | 26.- | |
| e, Egyéb bevétel | 7.- | | 3.- | |
| f, Önkormányzat által eleng. Köt. | 6.353.- | | 22.046.- | |
| 3. Pénzügyi műv. bevételei | 1.- | 0.- | 1.- | |
| a, Kamatjöváírás | 1.- | | 1.- | |
| Összesen | 151.518- | 150.389.- | 172.631.- | 114,79 |

Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevételeként a fenti táblázatból látható, hogy belföldi értékesítés árbevétele, bérleti díjak, szállítás szolgáltatás és egyéb szolgáltatás árbevétele került elszámolásra.

A belföldi értékesítésből származó 5.- eFt bevétel, bontott cserép értékesítésből származik.

A bérleti díjakból származó, a 2016. évben összesen 11.056.- eFt, a szociális és szolgálati lakások, a nem lakó épületek, a Széchenyi úti iskola és sportcsarnok, az Egészségügyi Központ, a piac és gép bérbeadásból származó bérleti díjakból tevődik össze.

A szállítás szolgáltatás árbevételeként elszámolt 51.- eFt a transporterrel és a traktorral nyújtott szállítási szolgáltatásokból származik.

Az egyéb szolgáltatás árbevételeként kimutatott 8.633.- eFt fűnyírásból, járda építésből, betonozásból, épület bontásból, kerékpár tároló térkövezéséből és a tanuszoda földmunkálataiból tevődik össze.

Egyéb bevételek

Egyéb bevételként került elszámolásra az Önkormányzattól kapott támogatás, a Munkaügyi Központtól kapott bér- és járulék támogatás, a céltartalék feloldása, a kapott kötbér, az egyéb bevételek, valamint az Önkormányzat által elengedett kötelezettségekből származó összegek.

Az Önkormányzattól kapott 122.408.- eFt támogatási szerződés alapján került elszámolásra.

A Munkaügyi Központtól kapott 6.744.-eFt egy fő alkalmazott után járó bér- és járulék támogatás, valamint a nyári diákmunkások után kapott támogatás.

A céltartalék feloldásából származó 1.658.- eFt bevétel a vagyonezelésbe vett tárgyi eszközök értékcsökkenésére képzett céltartalék elengedésének kivezetése.

A kapott kötbér az E-ON-tól kapott 26.- eFt összeg.

Az egyéb bevételként nyilvántartott 3.- eFt a kerekítésekől származó összeg.

Az Önkormányzat által elengedett kötelezettségként lett kimutatva a 2015. - 2016. évi önkormányzati hosszú lejáratú kötelezettség csökkentése, mivel az Önkormányzat mentesíti a Kft-t a vagyonezelt tárgyi eszközök értékcsökkenéseinek visszaforgatása alól, valamint elengedésre került még a 2016. évi talajterhelési kötelezettség is.

Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételeiként került elszámolásra a pénzügyintézet kamatjövairás.

A tervtől való eltérések magyarázata

A táblázat alapján látható, hogy a Kft. a tervezett bevételhez képest 14,79 %-kal mutatott ki több bevételt a tervtől. Jelentősebb eltérés az egyéb szolgáltatások árbevételénél jelentkezik, de a tervezéskor még nem voltak konkrét feladataink, csak remélni tudtuk, hogy az év folyamán sikerül valamilyen nagyobb összegű beruházásban részt venni, de ilyen nagyobb beruházás már csak az év végén sikerült.

3.2 Ráfordítások alakulás

A ráfordítások 2016. évi alakulását a következő táblázat tartalmazza.

| Megnevezés | 2015. év Tény eFt | 2016. év Terv eFt | 2016. év Tény eFt | Tervtől való eltérés % |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Anyagjellegű ráfordítás | 85.393.- | 94.589.- | 95.452.- | 100,91 |
| Személyi jellegű ráford. | 48.465.- | 53.000.- | 60.884.- | 114,88 |
| Értékcsökkenés | 13.564.- | 0.- | 14.838.- | |
| Egyéb ráfordítás | 11.929.- | 2.800.- | 12.767.- | 455,96 |
| Összesen | 159.351.- | 150.389.- | 183.941.- | 122,31 |

A társaság költségeinek, ráfordításainak 51,89%-a anyagjellegű, 33,10%-a személyi jellegű, 8,07%-a amortizáció és 6,94%-a egyéb ráfordítás.

Az összességében 22,31%-os eltérés abból adódik, hogy az értékcsökkenés összege nem volt betervezve, valamint az egyéb ráfordításnál a tervezéskor még nem tudtuk, hogy talajterhelési díj tartozásunk fog keletkezni 8.645.- eFt értékben, és az iskolák visszaadásával kapcsolatban se tudtunk még információkat.

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

| Megnevezés | 2015. év Tény eFt | 2016. év Terv eFt | 2016. év Tény eFt | Tervtől való eltérés % |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| Tisztítószer | 5.637.- | 4.195.- | 5.829.- | 138,95 |
| Gépjárművek fenntart. ktg | 11.009.- | 10.750.- | 10.841.- | 100,85 |
| Egyéb dologi anyagktg | 12.083.- | 18.726.- | 17.138.- | 91,52 |
| Közüzem. ktg | 36.369.- | 31.315.- | 35.051.- | 111,93 |
| - víz ktg | 4.454.- | 5.245.- | 5.868.- | 111,88 |
| - gáz ktg | 23.331.- | 19.495.- | 19.833.- | 101,73 |
| - villany ktg | 8.584.- | 6.575.- | 9.350.- | 142,21 |
| Nyomatvány, irodaszer | 311.- | 350.- | 261.- | 74,57 |
| Veszélyes hull. ártalmatlanítás | 3.090.- | 3.100.- | 3.138.- | 101,23 |
| Bérleti díj, őrzési díj | 2.410.- | 2.124.- | 2.385.- | 112,29 |
| Karbantartási ktg | 4.837.- | 6.990.- | 3.792.- | 54,25 |
| Rovar-rágcsáló-szúnyog irtás | 411.- | 800.- | 371.- | 46,38 |
| Szennyvíz szippantás | 0.- | | 0.- | |
| Szemét szállítás | 3.794.- | 4.310.- | 4.402.- | 102,13 |
| Posta-bank ktg | 918.- | 1.260.- | 887.- | 70,40 |
| Könyvviteli szolg. | 539.- | 1.070.- | 954.- | 89,16 |
| Tűzvéd.-munkavéd. Szolg. ÁNTSZ | 2.471.- | 1.830.- | 1.569.- | 85,74 |
| Telefon ktg | 355.- | 600.- | 325.- | 54,17 |
| Alvállalkozói díj | 935.- | 3.474.- | 8.157.- | 234,8 |
| Oktatás ktg-e | 66.- | | 100.- | |
| Biztosítás, illetékek | 158.- | 125.- | 252.- | 201,60 |
| Egyéb szolg.költség | | 3.570.- | | |
| Összesen | 85.393.- | 94.589.- | 95.452.- | 100,91 |

Az anyagjellegű ráfordítások tekintetében a Kft a tervezett adatokhoz képest összességében 0,91%-kal több költséget produkált.

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

| Megnevezés | 2015. év Tény eFt | 2016. év Terv eFt | 2016. év Tény eFt | Tervtől való eltérés % |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| Dolgozók bérkölsége | 34.743.- | | 45.633.- | |
| Megbízási díj | 71.- | | 71.- | |
| Egyszerűsített fogl.bérkölsége | 772.- | | 552.- | |
| M.váll. tagoknak fiz. szem. jell. kifiz | 4.199.- | | 4.844.- | |
| Gépjármű használat ktgtérítése | 11.- | | 39.- | |
| Egyéb személyi jellegű kifiz. | 0.- | | 79.- | |
| Bérráulékok | 8.669.- | | 9.666.- | |
| Összesen | 48.465.- | 53.000.- | 60.884.- | 114,88 |

Személyi jellegű ráfordítások tekintetében a fenti táblázat szerint 14,88%-os eltérés mutatkozik. A tervezetthez képest a nagyobb összegű eltérés a nyári diákmunkások foglalkoztatásával kapcsolatban keletkezett, mert tervezéskor még nem tudtuk, hogy ilyen jellegű kifizetéseink is lesznek. Ezen diákmunkásokra azonban kaptunk munkaügyi támogatást.

Értékcsökkenés részletezése

| Megnevezés | 2015. év Tény eFt | 2016. év Terv eFt | 2016. év Tény eFt | Tervtől való eltérés % |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| Kis értékű tárgyi eszközök | 629.- | | 1.429.- | |
| Évi amortizáció | 12.935.- | | 13.409.- | |
| Összesen | 13.564.- | 0.- | 14.838.- | |

Egyéb ráfordítások részletezése

| Megnevezés | 2015. év Tény eFt | 2016. év Terv eFt | 2016. év Tény eFt | Eltérés % |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Káreseménnyel kapcs. fizetések | 0.- | | 0.- | |
| Késedelmi kamat | 96.- | | 62.- | |
| Céltartalék képzés a jövőbeni ktg-re | 11.743.- | | 1.658.- | |
| Követelések elszám. értékvesztése | 0.- | | 1.334.- | |
| Önkorm.-kal elszám.adók, illetékek | 29.- | | 8.674.- | |
| Egyéb ráford. | 61.- | 2.800.- | 1.039.- | |
| Összesen | 11.929.- | 2.800.- | 12.767.- | 455,96 |

A Kft a 2016. évben összesen 1.658.- eFt összegben képzett céltartalékot a vagyonkezelésbe vett eszközök értékcsökkenése után, mivel ezen összegben nem tudott a vagyonkezelt eszközökön pótlólagos felújítást végrehajtani. Az Önkormányzattal elszámolt adók közt a gépjárműadó és a talajterhelési díj szerepel. Az egyéb ráfordítások között az Önkormányzatnak térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értékei szerepelnek.

3.3 Társasági adó fizetési kötelezettség

Adóalap módosító tételek:

| Adóalap csökkentő jogcímek | Összeg eFt |
|--|-------------------|
| Adóévi bevételként elszámolt céltartalék | 1.658.- |
| Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenés | 14.887.- |
| Összesen | 16.545.- |
| | |
| Adóalap növelő jogcímek | Összeg eFt |
| Céltartalék várható költségekre | 1.658.- |
| Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés | 14.838.- |
| Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg.-ek, ráfordítások (térités nélküli átadás) | 889.- |
| Követelésre elszámolt értékvesztés | 1.334.- |
| Összesen | 18.719.- |

| Társasági adó megállapítása | Összeg eFt |
|------------------------------------|-------------------|
| Adózás előtti eredmény | -11.310.- |
| Adóalap csökkentő jogcímek | 16.545.- |
| Adóalap növelő jogcímek | 18.719.- |
| Adóalap | -9.136.- |
| Fizetendő társasági adó | - |
| Adózott eredmény | -9.136.- |

Jövedelem- (nyereség-) minimum

| | Összeg eFt |
|-------------------------------------|-------------------|
| Összes bevétel (korrigált) | 172.631.- |
| Jövedelem- (nyereség-) minimum (2%) | 3.453.- |
| Fizetendő társasági adó (10%) | 345.- |
| Adózott eredmény | -11.655.- |

A Kft vállalja, hogy adófizetési kötelezettségét a jövedelem- (nyereség-) minimum alapján állapítja meg.

IV. Tájékoztató rész

1. Részesedések, befolyások

A Kft egyszemélyes tulajdonosa a Füzesgyarmat Város Önkormányzata. A Kft-nek más vállalkozásban befolyása, részesedése nincs.

2. Bér- és létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, valamint a bérköltség alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Megnevezés | Átl. állományi létszám fő | Bérköltség eFt |
|--|---------------------------|-----------------|
| Ügyvezetés | 1 | 3.371.- |
| Szellemi foglalkozásúak | 2 | 6.450.- |
| Fizikai foglalkozásúak | 17,92 | 30.379.- |
| Nyári diákmunkások | 8,17 | 5.433.- |
| Állományon kívüli (megbízási jogviszony) | 1 | 71 |
| Egyszerűsített foglalkoztatott | 1,08 | 551.- |
| Összesen | 31,17 | 46.255.- |

3. A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft képviselőjére jogosult személy Turbucz Róbert Ferenc (5525 Füzesgyarmat, Kont utca 49.) ügyvezető írhatja alá.

Az ügyvezető megbízatása 2012.11.29. napjától 5 éves határozott időre szól. A megbízatását munkaviszony keretében látja el.

4. Könyvvizsgáló

A mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet megbízhatóságát, szabályszerűségét független könyvvizsgáló vizsgálta meg. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló Nagy Csaba (4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1., kamarai nyilvántartási száma: 001763).

5. Felügyelő Bizottság

Társaságunknál 3 főből álló Felügyelő Bizottságot választott az Alapító. 2016. évben a Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjban, javadalmazásban nem részesültek.