

Dányi Kommunális Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft
2118 Dány, Dózsa Gy.u.43.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2011. évi

Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Dány, 2012. március 14.

.....
Fekete Tibor
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

A cég neve:	DÁNYI KOMMUNÁLIS KIEMELTEN KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
Székhelye:	2118 Dány, Dózsa Gy. u. 43.
A működés megkezdésének időpontja:	1998.10.01.
Működési forma:	Nonprofit Kft
Közhasznúsági fokozat:	Kiemelten közhasznú
A vállalkozás képviselőjére jogosult személy neve és székhelye aki az egyszerűsített éves beszámolót köteles aláírni:	Fekete Tibor 2300 Ráckeve, Virág utca 1.

- Alapítók:

A társaságot Dány Község Önkormányzata alapította a helyi közszolgáltatási feladatok folyamatos ellátása érdekében egyszemélyes társaságként.

A társaság tőzrészvénye 3.000.000 Ft, amely teljes egészében készpénzből áll.

Az alapító székhelye: 2118 Dány, Pesti u. 1.

A társaság újonnan alakult, jogelőd nélkül.

Mivel az alapító önkormányzat, ezért a taggyűlési hatásköröket Dány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete gyakorolja.

A társaságnál öt tagú Felügyelő Bizottság működik.

- A társaság tevékenységének bemutatása:

A Kft közhasznú tevékenységből származó bevételnek tekinti azokat a bevételeket melyeket a társasági adótörvény közhasznú tevékenységként elismer :

- a helyi önkormányzattal a folyamatos szolgáltatás teljesítésére megkötött, a szolgáltatásért felszámított díj mértékét és a díj változtatásának feltételeit is tartalmazó szerződés alapján folytatott tevékenységből származó bevételt
- a közhasznú tevékenységhez költségek, ráfordítások fedezetére kapott támogatást, juttatást
- a szabad pénzeszközök betétbe, értékpapírba való elhelyezése után a hitelintézettől, az értékpapír kibocsátójától kapott kamatnak, illetve az állam által kibocsátott értékpapír hozamának olyan része, amelyet a közhasznú tevékenység bevétele az összes bevételben képvisel azzal, hogy a bevételt mindkét esetben e kamat és hozam nélkül kell számításba venni

Társaságunknál ezen bevételek főként a fogyasztók (lakosság, közület) részére kiszámlázott víz,-csatorna- hulladékszállítási díj bevétele.

A tevékenység jellegéből adódóan az értékesítési terület jórészt magánszemélyeket illet.

Vállalkozási tevékenységből származó bevételnek minősül mindazon bevétel, mely a fentieknek, a közhasznú tevékenységből származó bevételnek nem felel meg.

Ezen tevékenység például:

- Vízbekötés bevétele
- Nyárfás öntözőtelep karbantartási díja
- Szemetes zsák értékesítésének bevétele
- Fagyott vízórák cseréjéből származó bevétel
- Víztorony bérleti díjának bevétele
- Gépmunka
- Szippantott szennyvíz tisztításának bevétele

A társaság a vállalkozási tevékenység költségei, ráfordításai között mutatja ki azokat a kiadásokat melyek kizárólag a vállalkozási tevékenységből származó bevétel elérése érdekében merülnek fel.

A társaság tevékenységi körei:

TEÁOR száma	M e g n e v e z é s e
3600	Víztermelés, -kezelés,- ellátás (Főtevékenység)
3700	Szennyvíz gyűjtése, kezelése
3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3821	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
4221	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4312	Építési terület előkészítése
4322	Víz, -gáz, -fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4941	Közúti áruszállítás
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása,üzemeltetése
8129	Egyéb takarítás
8130	Zöldterület-kezelés
3812	Veszélyes hulladék gyűjtése
3831	Használt eszköz bontása
3832	Hulladék újrahasznosítása
3900	Szennyeződésmntesítés, egyéb hulladékkezelés
4120	Lakó- és nem lakóépület építése
4213	Híd, alagút építése
4291	Vízi létesítmény építése
4299	Egyéb m.n.s.építés
4311	Bontás
4313	Talajmintavétel, próbafúrás
4321	Villanyszerelés
4331	Vakolás
4339	Egyéb befejező építés m.n.s.
4399	Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
7732	Építőipari gép kölcsönzése
3822	Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

2. A számviteli politika főbb vonásai

A társaság beszámolója a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján készült, ezzel egyidejűleg el kell készíteni a 224/2000. (XII.19.) Korm.rend. 6 .sz. melléklete szerinti közhasznú eredménykimutatást, valamint az 1997. évi CLVI. tv. (A közhasznú szervezetekről) 19.§-ban foglaltak szerinti közhasznúsági jelentést is.

Könyvvezetés módja

Társaságunk a könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Beszámoló készítés rendje

A mérleg fordulónapja december 31.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint április hó 10 nap.

Az eredmény-kimutatás választott formája

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltségeljárással állapítja meg.

A mérlegkészítés választott formája

Társaságunk 2011. évben „A” típusú mérleget készít.

A könyvviteli szolgáltatás

A könyvviteli szolgáltatást ellátó cég neve: SZÁM-FEST BT

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok elvégzéséért felelős mérlegképes könyvelő:

Bényiné Szabó Márta (PM regisztrációs szám: 124260)

A könyvvizsgálat

A társaság beszámolóját bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrzi:

Vér Jánosné (Kamarai nyilvántartási száma: 001667)

A társaság amortizációs politikája:**a) Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása**

Értékcsökkenést az aktiválás napjától számolunk el minden negyedév utolsó napján.

A terv szerinti értékcsökkenési leírás költségként a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján kerül elszámolásra, azt a használat éveire elosztva.

Társaságunknál nulla a maradványérték abban az esetben, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

Nem jelentős akkor, ha értéke nem éri el az adott eszköz terv szerinti értékcsökkenésének éves összegét.

Jelentős összegű akkor, ha eléri az egy éves amortizáció összegét.

A 100.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) feleslegessé vált, vagy megrongálódás, elhasználódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető

A Kft a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

- A befektetett eszközökön belül az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékelése a mérlegben nettó értéken történt.
(Nettó érték= Bekerülési érték – elszámolt értékcsökkenés)
A társaság az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.
- Követelések értékelése bekerülési értéken történt.
A mérlegben követelésként az adós által elismert vevőkövetelés szerepel, valamint a munkavállalókkal szembeni követelés és az adóhatósággal szembeni követelés.
A kft analitikus nyilvántartást vezet a vevői követelésekről. A követelések egyeztetése a mérlegkészítés előtt megtörtént.

- Pénzeszközök értékelése egyeztetéssel történt.
A fordulónapi forint pénzkészlet a pénztárban lévő pénzkészlettel megegyezett, ill. a bankszámlakivonat záró összege szintén egyezett a könyveléssel.
- A Kft két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.
Aktív időbeli elhatárolásként a számviteli törvény előírásának megfelelően kerültek kimutatásra a mérleg fordulónapja előtt felmerült olyan kiadások, amelyek költségként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan bevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak.
- Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegében a saját tőke induló tőkéből, eredménytartalékból és a tárgyévi eredményből áll.
- Kötelezettségek között az általunk elismert kötelezettségek szerepelnek, az általunk elismert összegben.
Rövid lejáratú kötelezettségek között azok a tartozások szerepelnek, amely a mérleg fordulónapját követő 1 éven belül esedékesek.
Ezen kötelezettségek egyrészt a szállítókkal, munkavállalókkal szembeni kötelezettségek, másrészt az adóhatósággal szembeni kötelezettségek.
- Passzív időbeli elhatárolásként kerültek a mérlegben kimutatásra azok a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások, amelyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel.

Az eredménykimutatás tételeinek tartalma:

- Értékesítés nettó árbevétele tartalmazza a közhasznú- és a vállalkozási tevékenység árbevételét. Közhasznú tevékenységből származó árbevételnek minősül az általunk kiszámlázott, teljesített víz -, csatorna, - hulladékszállítási szolgáltatás általános forgalmi adó nélküli értéke.
Vállalkozási tevékenységből befolyt árbevétel között szerepel a víztoronyra felszerelt átjátszó bérleti díja, nyárfás karbantartási díja, vízbekötések, vízóra cserék bevétele, szemetes zsák értékesítésének bevétele, hóeltakarítási munkálatokból, szállításból származó bevétel, gépmunka bevétele, szippantott szennyvíz tisztításából származó bevétel.
- Anyagjellegű ráfordítások között szerepel az anyagköltségnek, igénybe vett szolgáltatásoknak, egyéb szolgáltatások költségeinek együttes összege, valamint a közvetített szolgáltatások értéke.
- Személyi jellegű ráfordítások között szerepel a bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok együttes összege.

- Értécsökkenési leírás tartalmazza a tárgyévben költségként elszámolt terv szerinti értécsökkenési leírás összegét.
- Egyéb ráfordítások között szerepel a késedelmi kamatok, vízkészletjárulék, önkormányzattal elszámolt adók, kerekítésből adódó ráfordítások együttes összege.
- Pénzügyi műveletek bevételei között szerepel a forgóeszközök között kimutatott pénzeszközök kamata, Roediger GmbH cég által végzett felújítások értékének kiegyenlítéskori árfolyam nyeresége, vevőktől kapott kamat.

A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

Társaságunk rendkívüli bevételeknek és rendkívüli ráfordításoknak tekinti azokat a gazdasági eseményeket amelyek a tevékenység rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban .

2011. évben rendkívüli ráfordításként került elszámolásra az elengedett követelés értéke, valamint a településünkön megrendezett falunap támogatása.

Rendkívüli bevételek között a hulladékszállító jármű bérleti díjára vonatkozó szállítói tartozás elengedése szerepel.

3. vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás % - a
A. Befektetett eszközök	15044	12849	85,41
I. Immateriális javak	0		
II. Tárgyi eszközök	15044	12849	85,41
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	17564	27137	154,50
I. Készletek			
II. Követelések	16506	24052	145,72
Vevő követelések	15030	22517	149,81
III. Értékpapírok	0	0	0
IV. Pénzeszközök	1058	3085	291,59
C. Aktív időbeli elhatárolások	5779	277	4,79
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	38387	40263	104,89
D. Saját tőke	23793	26093	109,67
I. Jegyzett tőke	3000	3000	100,0
IV. Eredménytartalék	21608	20794	96,23
VII. Mérleg szerinti eredmény	-815	2299	282,09
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	11505	11288	98,11
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11505	11288	98,11
1. Rövid lejáratú kölcsönök			0
2. Rövid lejáratú hitelek			0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6698	5906	88,18
G. Passzív időbeli elhatárolások	3089	2882	93,30
FORRÁSOK ÖSSZESEN	38387	40263	104,89

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	39,2	31,9	-7,3
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	60,8	68,1	+7,3
Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	62,0	64,8	+2,8
Befektetett eszközök fedezete $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	158,2	203,1	+44,9

A befektetett eszközök aránya azt mutatja, hogy a társaság összes eszközéből a befektetett eszközök aránya az előző évhez képest csökkent, ennek oka a tárgyi eszközök nettó értékének csökkenése.

A forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolások százalékos aránya az összes eszközhöz viszonyítva az előző évhez képest növekedett, ennek oka a követelések és a pénzeszközök értékének növekedése.

Tőkeerősség az előző évhez viszonyítva növekedést mutat, ennek oka a pozitív jellegű mérleg szerinti eredmény.

A befektetett eszközök fedezetének mutatója azt fejezi ki, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke, ezen mutató az előző évhez képest növekedést mutat.

Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	143,5	213,1	+69,6
Vevő-szállítóállomány összemérési mutató $= \frac{\text{Vevőállomány}}{\text{Szállító állomány}} \times 100$	224,4	381,3	156,9

A hitelfedezeti mutató azt fejezi ki, hogy a társaság követelései milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. Ezen mutató a tárgyévben 100 % felett volt, tehát a követelések magasabbak mint a rövid lejáratú kötelezettségek. Az előző évhez képest jelentős növekedést mutat, melynek oka a követelések növekedése.

A vevő-szállító állomány összemérési mutató azt fejezi ki, hogy a vevőállomány a szállító állományt milyen mértékben finanszírozza. A tárgyévben ezen mutató 100 % felett van, ugyanis a vevőállomány magasabb mint a szállítói állomány.

b) Likviditás alakulása

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	9,2	27,3	+18,1
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	152,7	240,4	+87,7

A likviditási gyorsráta megmutatja, hogy a pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségekre milyen mértékben nyújtanak fedezetet. Ezen mutató az előző évhez képest növekedett, melynek oka a pénzeszközök növekedése és rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése.

A likviditási mutató növekedést mutat, melynek oka a forgóeszközök nagy mértékű növekedése.

3.3. A jövedelmi helyzet alakulása

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Szokásos vállalk. eredm. + fiz. kamatok}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	-3,3	3,3	+6,6
Árbevétel-arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-0,9	0,7	+1,6
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + Összes bevétel}} \times 100$	-0,9	2,3	+3,2
Élőmunka ráfordítás-arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	-2,3	1,7	+4,0

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	-2,1	5,7	+7,8

Valamennyi jövedelmezőségi mutató növekedést mutat, ennek oka a nyereség jellegű tárgyévi eredmény.

A társaság összes bevétele az előző évhez képest 8,7 %-kal növekedett, a költségei és ráfordításai 5,3 %-kal növekedtek.

II.

A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök összetételének alakulása:

A	Befektetett eszközök	12.849 e Ft
B	Forgóeszközök	27.137 e Ft
C	Aktív időbeli elhatárolások	277 e Ft
	Összesen:	40.263 e Ft

A befektetett eszközökön belül kizárólag a tárgyi eszközök értéke szerepel, mely 12.849 e Ft.

A forgóeszközökön belül a vevő követelés 22.517 e Ft, egyéb követelés a következő évben visszaigényelhető ÁFA összege, mely 717 e Ft, munkavállalókkal szembeni követelések 818 e Ft, pénzeszköz értéke 3.085 e Ft.

Források összetételének alakulása:

D	Saját tőke	26.093 e Ft
F	Kötelezettség	11.288 e Ft
G	Passzív időbeli elhatárolások	<u>2.882 e Ft</u>
	Összesen:	40.263 e Ft

Saját tőkén belül a jegyzett tőke összege 3.000 e Ft, eredménytartalék 20.794 e Ft, mérleg szerinti eredmény 2.299 e Ft .

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból 5.906 eFt, fizetendő adók, járulékok 4.108 e Ft, egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 1.274 e Ft.

Vállalkozási tevékenység árbevételének alakulása (e Ft)

Megnevezés	2010.év	2011.év	Változás %
Víztorony bérleti díja	958	1001	104,49
Vízbekötés bevétele	295	97	32,88
Csatornabekötés, aknák újraépítése	612	0	0
Szemetes zsák értékesítése	129	87	67,44
Gépmunka (dózerolás, árokásás)	325	767	236,0
Nyárfás karbantartási díja	100	100	100,0
Hóeltakarítás, sószórás	847	212	25,03
Vízóra csere	28	58	207,14
Almérő felszerelése	29	10	34,48
Szállítás,rakodás	4	170	4250,0
Szippantott szennyvíz tisztítás	123	25	20,33
Sittlerakás	0	44	0
Összesen:	3450	2571	74,52

Közhasznú tevékenység árbevételének részletes bemutatása

Megnevezés	2010.év	2011.év	Változás %
Dány-vízdíj árbevétele	32694	35264	107,86
Dány-szemétdíj árbevétele	21752	22179	101,96
Dány-csatornadíj árbevétele	28469	31576	110,91
Dány-Szentkirály vízdíj árbevétele	2817	3110	110,40
Dány-Szentkirály szemétdíj árbevétele	1708	1702	99,65
Dány-Tópart szemétdíj árbevétele	1828	1858	101,64
Összesen:	89268	95689	107,19

Egyéb bevételek részletezése (e Ft)

Munkaügyi Központtól kapott támogatás	747
Biztosítótól kapott kártérítés	245
Egyéb bevételek	1
Összesen:	993

Egyéb ráfordítások részletezése (e Ft)

Fizetett késedelmi kamatok	208
Önkormányzattal elszámolt adók	316
Vízkezelési járulék	613
Egyéb ráfordítások	2
Összesen:	1139

Rendkívüli ráfordítások részletezése (e Ft)

Elengedett követelés	4
Véglegesen egyéb célra adott támogatás, juttatás (Falunap rendezvény támogatása)	20
Összesen	24

Rendkívüli bevételek részletezése (e Ft)

Hulladékszállító jármű bérleti díjának elengedése (Polgármesteri Hivatal – Dány)	1464
---	------

III.

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A Dányi Kommunális Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft beszámolóját a www.dany.hu honlapon hozza nyilvánosságra.

Vezető tisztségviselők juttatásai

A beszámoló aláírására jogosult ügyvezető vezetői tisztségét 2012.01.01. napjától látja el.

A korábbi ügyvezető vezetői tisztségét 2010.11.09. - 2011.12.09. látta el, részére a tárgyévben 3.249 e Ft került kifizetésre munkabér címén és 588 e Ft személyi jellegű egyéb kifizetesként.

Felügyelő Bizottság elnökének és tagjai részére tiszteletdíj és egyéb személyi jellegű kifizetés nem történt.

**Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége
és személyi jellegű egyéb kifizetési**

Megnevezés		Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	Bérköltség E Ft	Személyi jellegű egyéb kifizetés E Ft	
Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	10	16891	1952	
	szellemi foglalkozásúak	3	6128	1014	
Főállásban nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	1	532	108	
	szellemi foglalkozásúak	0	0	0	
Alkal- mzásban álló nyugdíjas	teljes munkaidős	fizikai foglalkozásúak	1	2265	180
		szellemi foglalkozásúak	0	0	0
	nem teljes munkaidős	fizikai foglalkozásúak	0	0	0
		szellemi foglalkozásúak	0	0	0
További munkaviszonyban állók (közfoglalkoztatású dolgozók, alkalmi munkavállalók)		1	772	25	
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók			112	60	
Dolgozó tulajdonos és nem fizetett segítő családtagjai		0			
Foglalkoztatottak összesen		16	26700	3339	

Befektetett eszközök bruttó értékének alakulása

	Nyitó érték	bruttó	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró bruttó érték
Immateriális javak		262	0	0	262
Ingatlanok		4.266	0	0	4.266
Tárgyi eszközök		33.384	321	0	33.705
Befejezetlen beruházások		0	0	0	0
Összesen:		37.912	321	0	38.233

Bruttó érték évközi növekedése 321 e Ft, mely kisértékű tárgyi eszközök beszerzésből tevődik össze.

Befektetett eszközök értékcsökkenésének alakulása

	Halmazott értékcsökkenés nyitó értéke	Évközi növekedése	Évközi csökkenése	Záró értéke
Immateriális javak	262	0	0	262
Ingatlanok	749	125	0	874
Tárgyi eszközök	21.856	2.392	0	24.248
Összesen:	22.867	2.517	0	25.384

Értékcsökkenés évközi növekedésének összege 2.517 e Ft, ebből:

- tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 2.517 e Ft

Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése:

2011. évben költségként elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege: **2.517 e Ft**
 Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenési leírása 0 e Ft
 Tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenési leírása 2.071 e Ft
 100 e Ft alatti tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása 321 e Ft
 Ingatlanok értékcsökkenési leírása 125 e Ft

Aktív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei (e Ft)

2012. évi távfelügyelet díja	29
2011.évi viharkár kártérítése	245

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei (e Ft)

2011. IV. né. vízkészletjárulék	178
2011. évet terhelő költségek (gázdíj, telefon)	80
2011. 12.h. bankköltség	128
2011. évi könyvviteli szolg.költségei	569
13.h.bér és járulékai	1893

Társasági adó levezetése

Megnevezés	E Ft
Adózás előtti eredmény	2314
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
• Értékcsökkenési leírás	1540
Összesen	1540
Adózás előtti eredményt növelő tételek	
• Elszámolt értékcsökkenés	2517
• Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek	62
Összesen:	2.579
Adóalap:	3353
Társasági adó	353
Adómentesség	320
2011.évi adókötelezettség	15

Szállítókkal szembeni kötelezettségek részletezése

Szállítók megnevezése	Szállítókkal szembeni kötelezettségek (e Ft) 2011.12.31-én	Mérlegkészítésig teljesített összeg (e Ft)
ÉMÁSZ Nyrt	1697	1697
Fővárosi Gázművek Zrt	131	131
Zöld Híd Régió Kft	2929	2929
Érd és Térsége Kft	636	636
Szállító -gyűjtő	513	513
Összesen:	5906	5906

Vevőkkel szembeni követelések részletezése

Vevők megnevezése	Vevőkkel szembeni követelések (eFt) 2011.12.31-én	Mérlegkészítésig befolyt összeg (e Ft)
Vevők-Dány	20444	10329
Vevők-Szentkirály	994	425
Vevők-Tópart	1079	58
Összesen:	22517	10812

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Sor-szám	Megnevezés		Előző év e Ft	Változás e Ft	Tárgyév e Ft
1.	Adózás előtti eredmény	±	-815	3129	2314
2.	Elszámolt amortizáció	+	2513	4	2517
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+			
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±			
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±			
6.	Szállítói kötelezettség változása	±	6698	-792	5906
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	±	4807	575	5382
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	±	3089	-207	2882
9.	Vevőkövetelés változása	±	15030	7487	22517
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változás	±	1476	59	1535
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	±	5779	-5502	277
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	0	15	15
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-			
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow) Összesen (1-13. sorok)		38577	4768	43345
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	509	-188	321
15.	Befektetett eszközök eladása	+			
16.	Kapott osztalék, részesedés	+			
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás Összesen (14-16. sorok)		509	-188	321
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+			
18.	Kötvénykibocsátás bevétele	+			
19.	Hitel és kölcsön felvétel	+			
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+			
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+			
22.	Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	-			
23.	Kötvény visszafizetés	-			
24.	Hitel és kölcsön törlesztés, -visszafizetés	-			
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-			
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-			
27.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változás	±			
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás Összesen (17-27. sorok)		0		0
IV.	Pénzeszközök-változás Összesen (I±II±III. sorok)	±	39086	4580	43666

Dányi Kommunális Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft
2118 Dány, Dózsa Gy.u.43.

Közhasznúsági jelentés

2011. év

Dány, 2012. március 14.

.....
Fekete Tibor
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

A társaság bemutatása

A cég neve:	DÁNYI KOMMUNÁLIS KIEMELTEN KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
Székhelye:	2118 Dány, Dózsa Gy. u. 43.
A működés megkezdésének időpontja:	1998.10.01.
Működési forma:	Nonprofit Kft
Közhasznúsági fokozat:	Kiemelten közhasznú
A vállalkozás képviselőjére jogosult személy neve és székhelye aki az egyszerűsített éves beszámolót köteles aláírni:	Fekete Tibor 2300 Ráckeve, Virág u. 1.

- Alapítók:

A társaságot Dány Község Önkormányzata alapította a helyi közszolgáltatási feladatok folyamatos ellátása érdekében egyszemélyes társaságként.

A társaság törzstőkéje 3.000.000 Ft, amely teljes egészében készpénzből áll.

Az alapító székhelye: 2118 Dány, Pesti u. 1.

A társaság újonnan alakult, jogelőd nélkül.

Mivel az alapító önkormányzat, ezért a taggyűlési hatásköröket Dány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete gyakorolja.

A társaságnál öt tagú Felügyelő Bizottság működik.

I. Számviteli beszámoló

A Dányi Kommunális Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft 2011. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze.

A mérleg főösszeg **40.263 e Ft**, a saját tőke **26.093 e Ft**.

Az alábbi részletes kimutatások a közhasznúsági jelentés mellékletét képezik:

- Számviteli törvény szerint elkészített egyszerűsített éves beszámoló (mérleg és eredménykimutatás)
- Kiegészítő melléklet

224/2000. (XII.19.) Korm.rendelet 6.sz.melléklete szerinti
Közhasznú eredménykimutatás

e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1+2+3+4+5)	89386		98366
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0		
a.) alapítótól			
b.) központi költségvetésből	0		747
c.) helyi önkormányzattól			
d.) egyéb			
2. Pályázati úton elnyert támogatás			
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	89268		95689
4. Tagdíjból származó bevétel			
5. Egyéb bevétel	106		246
6. Pénzügyi műveletek bevételei	12		220
7. Rendkívüli bevételek			1464
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	3450		2571
1. Árbevételek	3450		2571
2. Egyéb bevételek			
3. Pénzügyi műveletek bevételei			
4. Rendkívüli bevételek			
C. Összes bevétel (A+B)	92836		100937
D. Összes közhasznú tevékenység ráfordítása (1+2+3+4+5+6)	93651		98623
1. Anyagjellegű ráfordítások	55026		56715
2. Személyi jellegű ráfordítások	34984		38228
3. Értékcsökkenési leírás	2513		2517
4. Egyéb ráfordítások	1092		1139
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	9		0
6. Rendkívüli ráfordítások	27		24
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5+6)	0		0
1. Anyagjellegű ráfordítások			
2. Személyi jellegű ráfordítások			
3. Értékcsökkenési leírás			
4. Egyéb ráfordítások			
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
6. Rendkívüli ráfordítások			
F. Összes ráfordítás (D+E)	93651		98623
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (C-F)	-815		2314
H. Adófizetési kötelezettség	0		15
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	-815		2299
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-4265		-257

I. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

Megnevezés	EFt	
	Előző év	Tárgyév
A. Személyi jellegű ráfordítások	34984	38228
1. Bérkölség	23675	26700
ebből - megbízási díjak	237	628
- tiszteletdíjak	0	0
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4605	4193
3. Bérjárulékok	6704	7335
B. A szervezet által nyújtott támogatások	0	0
ebből a Korm.rend. 16.§ (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		

II. Költségvetési támogatás felhasználása

Tárgyévben társaságunk a Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja által részesült támogatásban.

Ezen támogatás keretében 4 fő hátrányos helyzetű álláskeresőt foglalkoztattunk 4 hónapon keresztül, akik ezáltal részt vettek a helyi önkormányzati közfeladat ellátásában.

A támogatás részben fedezetet nyújtott a részükre kifizetett munkabér és azok járulékaival kapcsolatos kiadásokra.

III. Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

Eszközök és források alakulása

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás % - a
A. Befektetett eszközök	15044	12849	85,41
I. Immateriális javak	0		
II. Tárgyi eszközök	15044	12849	85,41
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	17564	27137	154,50
I. Készletek			
II. Követelések	16506	24052	145,72
Vevő követelések	15030	22517	149,81
III. Értékpapírok	0	0	0
IV. Pénzeszközök	1058	3085	291,59
C. Aktív időbeli elhatárolások	5779	277	4,79
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	38387	40263	104,89

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás % - a
D. Saját tőke	23793	26093	109,67
I. Jegyzett tőke	3000	3000	100,0
IV. Eredménytartalék	21608	20794	96,23
VII. Mérleg szerinti eredmény	-815	2299	282,09
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	11505	11288	98,11
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11505	11288	98,11
1. Rövid lejáratú kölcsönök			0
2. Rövid lejáratú hitelek			0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6698	5906	88,18
G. Passzív időbeli elhatárolások	3089	2882	93,30
FORRÁSOK ÖSSZESEN	38387	40263	104,89

A tárgyévi eredmény nyereség jellegű, 2299 e Ft.

A vagyon felhasználását részleteiben a mellékletben szereplő mérleg és az eredménylevezetés mutatja be.

IV. Cél szerinti juttatások kimutatása

Társaságunknál 2011-ben a fenti címen kifizetés nem történt.

V. A központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi települési önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértékének kimutatása

Tárgyévben a Dányi Kommunális Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft a Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja által részesült támogatásban, melynek összege: 747 e Ft.

VI. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értékének, illetve összegének kimutatása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés Ft-ban	Eltérés %-ban
Tiszteletdíj	0	0	0	0
Bér	3146	3249	+103	103,3
Költségtérítés	581	456	-125	78,5
Természetbeni juttatás	144	132	-12	91,7
Összesen	3871	3837	-34	99,1

A beszámoló aláírására jogosult ügyvezető vezetői tisztségviselői feladatait 2012.01.01. napjától látja el.

A korábbi ügyvezető vezetői tisztségét 2010.11.09. - 2011.12.09. látta el.

Felügyelő Bizottság elnökének és tagjai részére tiszteletdíj és egyéb személyi jellegű kifizetés nem történt.

VII. A közhasznú tevékenység rövid tartalmi beszámolója

Közhasznú jelentéshez szöveges értékelés

A 13 éve működő Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft a Dányi Önkormányzat 100%-os tulajdonú társasága, melyet az Önkormányzat közművei (víz, csatorna, szilárd hulladék) üzemeltetésére hozott létre. Az elmúlt 13 év során voltak nehezebb és könnyebb évek. Volt mikor az időjárás viszontagságával kellett megküzdeni, volt amikor műszaki problémák sokaságával. Az elmúlt évek nehézségeit a be nem fizetett közműszámlák okozták.

2010. novemberétől van stabil Felügyelő Bizottsága a Kft-nek. Az Önkormányzat minden segítséget megad a működéshez. A 2010-ben megválasztott ügyvezető Oláhné Burik Beáta 2011. decemberében kilépett a Kft-ből. Helyére 2012 januárjától Fekete Tibor került, aki sok évi vízműves tapasztalattal látott neki a vezetésének. A Nonprofit Kft. állományi létszáma az elmúlt évhez képest nem változott. A vízszolgáltatás zavartalan volt az elmúlt évben is. 2011-ben több vizet értékesítettünk, mint 2010-ben mert szárazabb év volt. Az új vízbekötések száma egyre kevesebb, mivel a település majdnem 100%-ban egészséges ivóvízzel ellátott, új lakóházak pedig alig épülnek. 2011-ben lejárt hiteleségű mérőcseréket végeztünk. Külső, belső felújítást kapott a dányi víztorony, a szentkirályi víztorony is megújult, megszépült szintén festéssel. A vízmű számítógépes vezérlése meghibásodott ez nagy és költséges feladat volt, de év végére elkészült.

Elkészült a Kommunális Kft. honlapja, mely tetszetős szép és lehetőséget ad a lakosságnak, hogy interneten keresztül elküldjék a vízórák állását, tájékozódjanak a kft-nél történt eseményekről. Az évi rendszeres vízmű szemlét a Kormányhivatal Pest megyei és Gödöllői ÁNTSZ a bevont szakhatóságokkal Vízügyi Igazgatóság, Környezetvédelmi Felügyelőség 2011 májusában megtartotta. Kisebb hiányosságok adódtak, de összességében mindent rendben találtak.

A csatornahálózaton és a szennyvíztisztító telepen talán kevesebb vákuumhiba történt mint az elmúlt években. Köszönhető ez a hibajelző rendszernek és a szerelők sok éves tapasztalatának. 2011-ben is javítottunk vezérlőket Németországban, vásároltunk alkatrészeket. Meghibásodott a vákuumszivattyú, melynek javíttatása költséges volt és hosszú időt vett igénybe. A nyári viharok kárt okoztak a szennyvíztelep vezérlésében, meghibásodott a PLC és a rendszert vezérlő számítógépet is le kellett cserélni. A biztosító sajnos nem fizette ki a kárt, mivel az ügyvezető nem lépett időben. A decemberi vihar megtépázta a szennyvíztisztító telep tetejét, de ezt a kárt már kifizette a biztosító. Sajnos pénzhiány és a nem kellő odafigyelés miatt a szokásos éves karbantartások elmaradtak, a szennyvíztelepen és a hálózaton ez részben a kft-ből kilépett ügyvezető nem kellő szakértelmének köszönhető.

A hulladékgyűjtés és szállítás 2011-ben súlyos milliókba került a Kft-nek.

A Zöld Híd Kft, melynek Dány is tagja nagyon megemelte a hulladék lerakási díjat, a gázolaj ára is hétről, hétre változott. Az autón két ízben is nagyjavítást kellett végezni. Az autót is és a felépítményt is javítani kellett. Az utóbbit csak Barcson tudták elvégezni. A lerakási díj csökkentése érdekében a téli hónapokban bevezettük a salak és hamu külön gyűjtését és egy kijelölt lerakóra szállítását. Ez némileg csökkentette a lerakási díjakat.

A Kommunális Kft kintlévőségei nagymértékben nőttek. Mindent megtettünk annak érdekében, hogy csökkentsük a hátralékot. Szűkítőket építettünk be a nem fizetők vízóráiba, sok-sok felszólítást küldtünk ki a nem fizetők felé. 2012 év elejére valamivel csökken a közel 10 millió forintos kintlévőség. Ebben az évben már elküldtünk bírósági behajtásra jó néhány fogyasztót.

A Kommunális Kft mindennapjaira is rányomja bélyegét a pénztelenség. Ezt nagyban befolyásolja, hogy a lakosok igénybe veszik a szolgáltatást, de fizetni már elfelejtjenek. Ezek a fogyasztók szinte hónapról, hónapra ugyan azok. Ha ez a közel 10 millió forint a számlánkon lenne nem kellett volna kölcsönt kérni az önkormányzattól, hogy a felgyülemlett kiadásokat rendezni tudjuk. A jövőben mindent el fogunk követni a kintlévőségek behajtás érdekében.

A jövő nem tudni mit tartogat a Kft számára. A 2011 év végén elfogadott viziközmű-szolgáltatásról szóló CCIX. törvény új feladatot ró az önkormányzatra és a szolgáltatókra egyaránt. Az biztos, hogy 2012 júliusától már nem üzemeltethetünk ilyen formában, mint az elmúlt 13 évben. 150 ezer bekötési egyenérték felett lehet egy üzemeltető. Pest megyében össze kell társulni a településeknek, hogy ennek a törvényi szabályozásnak eleget tudjunk tenni.

A Kiemelten Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelőségű Társaságoknak nem lesz egyszerű dolog beolvadni egy közös Kft-be, vagy Rt-be, mert a Gazdasági Társaságokról Szóló Törvény szerint a közhasznú társaságok nem olvadhatnak össze más Kft-vel. Az Önkormányzatnak megoldást kell találnia a közös üzemeltetésre.

Dány, 2012. március 14.

.....
Fekete Tibor
a vállalkozás vezetője

Záradék:

E közhasznúsági jelentést a Dányi Kommunális Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft legfőbb szerve, Dány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2012.04.26-i ülésén elfogadta.