

Beszámoló
az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. 2021.05.27-2021.12.31. közötti
időszakra vonatkozó tevékenységéről
Javaslat
a mérleg megállapítására és eredmény-kimutatás
jóváhagyására

Előterjesztő: ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője
Előkészítő: ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője

Ózd, 2022. május 27.

Éves beszámoló mérlege - "A"
 Beszámolási időszak: 2021.05.27 - 2021.12.31

1 000 Ft

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)		bázis időszak	tárgy időszak
01	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	35 290	37 038
02	I. Immateriális javak	0	0
03	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
04	2. Kíséreti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05	3. Vagyoni értékű jogok	0	0
06	4. Szellemi termékek	0	0
07	5. Üzleti vagy cégérték	0	0
08	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
10	II. Tárgyi eszközök	35 290	37 038
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	1 290
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	14 000	14 000
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 500	6 336
14	4. Tenyészállatok	0	0
15	5. Beruházások, felújítások	0	0
16	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	16 790	15 412
18	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
103	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
104	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
21	5. Egyéb tartós részesedés	0	0
22	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
23	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
24	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
25	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
26	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
27	B. FORGÓESZKÖZÖK	1 483	3 164
28	I. Készletek	0	0
29	1. Anyagok	0	0
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
31	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
32	4. Késztermékek	0	0
33	5. Áruk	0	0
34	6. Készletekre adott előlegek	0	0
35	II. Követelések	0	273
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	273
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
105	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
38	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
39	5. Váltókövetelések	0	0
40	6. Egyéb követelések	0	0
41	7. Követelések értékelési különbözete	0	0
42	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
43	III. Értékpapírok	0	0
44	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
106	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
45	3. Egyéb részesedés	0	0
46	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
47	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
48	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
49	IV. Pénzeszközök	1 483	2 891
50	1. Pénztár, csekkek	71	77
51	2. Bankbetétek	1 412	2 814
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
55	3. Halasztott ráfordítások	0	0
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	36 773	40 202

Éves beszámoló mérlege - "A"
Beszámolási időszak: 2021.05.27 - 2021.12.31

1 000 Ft

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)		bázis időszak	tárgy időszak
57	D. SAJÁT TŐKE	36 331	36 851
58	I. Jegyzett tőke	15 000	15 000
59	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
61	III. Tőketartalék	42 000	42 000
62	IV. Eredménytartalék	-38 124	-37 459
63	V. Lékötött tartalék	0	0
64	VI. Értékelési tartalék	16 791	15 412
65	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	16 791	15 412
66	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
67	VII. Adózott eredmény	664	1 898
68	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0
69	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
70	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
71	3. Egyéb céltartalék	0	0
72	F. KÖTELEZETTSÉGEK	442	219
73	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
74	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
107	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
75	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
76	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
77	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
78	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
79	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
80	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
81	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
82	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
83	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
108	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
84	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
85	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
86	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	442	219
87	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
88	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
89	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
90	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
91	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	60	-4
92	5. Váltótartozások	0	0
93	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
109	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdonban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
94	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
95	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	382	223
96	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
97	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
98	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	3 132
99	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
100	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0
101	3. Halasztott bevételek	0	3 132
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN	36 773	40 202


Eredménykimutatás "A" típusú
(összköltség eljárással)


ÓZDSZOLG Nonprofit Kft.		
Cégjegyzékszám:		
KSH szám:		
Beszámolási időszak: 2021.05.27 - 2021.12.31		1 000 Ft
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	479	376
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	70	0
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02.)	549	376
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04.)	0	0
III. Egyéb bevételek	25 039	3 948
Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05. Anyagköltség	66	30
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	9	5
07. Egyéb szolgáltatások értéke	482	422
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	557	457
10. Bérköltség	670	658
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0
12. Bérjárulékok	102	100
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12.)	772	758
VI. Értékcsökkenési leírás	854	668
VII. Egyéb ráfordítások	22 636	403
Ebből: értékvesztés	0	0
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	769	2 038
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamat jellegű bevételek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
Ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17.)	0	0
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jellegű ráfordítások	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
Ebből: értékelési különbözet	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	0	0
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B.)	769	2 038
X. Adófizetési kötelezettség	105	140
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X.)	664	1 898

ÓZDSZOLG Nonprofit Kft.
3600 Ózd, Zrínyi út 5.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
az
ÓZDSZOLG Nonprofit Kft.
2021.05.27.-2021.12.31.-ig
tartó tevékenységének
beszámolójához

Ózd, 2022. március 20.


Kristoné Sipos Ágnes
ügyvezető



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

az

ÓZDSZOLG Nonprofit Kft.

2021.05.27-2021.12.31.-ig

tartó tevékenységének beszámolójához

1. Általános rész

1.1. Vállalkozás elnevezése: ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Korlátolt

Felelősségű Társaság

Rövidített neve: ÓZDSZOLG Nonprofit Kft.

Székhelye: 3600 Ózd, Zrínyi út 5.

A társaság átalakulásának kelte: 1996. szeptember 1.

A társaság a PTK. 58. § (2) bekezdése alapján általános jogutódja a 05-09-0013993 cégjegyzékbe bejegyzett KOMSZOLG Kft-nek.

Az Ózdi KOMSZOLG KHT. 1996. szeptember 1-től 2004.03.18-ig közhasznú társaságként, 2004.03.18-tól közhasznú szervezetként működik. 2005. április 1-jei hatállyal összevonásra került sor az Ózdi KOMSZOLG KHT és az Ózdi Ingatlankezelő Iroda között, és a társaság ÓZDSZOLG KHT néven folytatta tevékenységét. A KHT. 2009. június 30-ával a 2006. évi IV. tv. (Gt.) 365. §-ának eleget téve átalakult korlátolt felelősségű társasággá. Az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft (a továbbiakban ÓZDSZOLG N. Kft.) a Képviselő-testület döntése értelmében 2011. évtől több alkalommal átszervezésre került. A városüzemeltetési- és a sportlétesítmény kezelési feladatokat, majd a lakásgazdálkodási feladatokat, végül a startmunka programok megvalósítási feladatokat Ózd Város Önkormányzata illetve a fenntartásában, valamint a tulajdonában működő egyéb költségvetési intézmények, illetve gazdálkodó szervezetek vették át.

Az Ózd Város Önkormányzata a 17/2020.(VII.09.) –es határozata alapján a Kft. jogutód nélküli egyszerűsített végelszámolásáról döntött, melyet a 71/2021.(V.26.) –es határozattal 2021.05.26-i nappal megszüntetett. Jelenleg a társaság működésének célja, hogy különböző komplex projektek kidolgozásával, azok pályázati forrásokból történő megvalósításával hozzájáruljon az ózdi kistérségben meglévő súlyos foglalkoztatási gondok enyhítéséhez, és a város fejlesztéséhez.

1.2. Cégbejegyzés száma: Cg. 05-09-017932

Alapítója: Ózd Város Önkormányzata 3600 Ózd, Városház tér 1.

Statisztikai számjel: 18422247-0210-572-05

Adószám: 18422247-1-05

A társaság törzstőkéje **15.000.000 Ft**, melyből

15.000.000 Ft pénzbeni betét,

2019 évben a társaság törzstőkéjét 42 000 000 Ft-al leszállították az előző évek veszteségeinek kompenzálására, amit a cég tőke tartalékába vezetett át.

1.3. Alapítás célja:

Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft egykori létrehozásának célja Ózd Város Önkormányzatának a helyi társadalom széles körét érintő kommunális szolgáltatásainak biztosítása, továbbá a közhasznú munkavégzés feltételeinek megteremtésével Ózd város vonatkozásában jelentős számú munkanélküli foglalkoztatása. Az átszervezést követően működő szervezet feladata a közhasznú tevékenységek folytatása volt a pályázati lehetőségek minél nagyobb arányú kihasználásával. Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. működése kezdetétől meghatározó szerepet töltött be a város és a térség foglalkoztatási problémáinak megoldásában.

1.4. A társaság közhasznú tevékenységei:

- 0210'08 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység (főtevékenység)
- 0240'08 Erdészeti szolgáltatás
- 8412'08 Egészségügyi, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás (kivéve társadalombiztosítás) igazgatása
- 8559'08 M.n.s. egyéb oktatás
- 8422'08 Honvédelem
- 8424'08 Közbiztonság, közrend
- 9499'08 M.n.s. Egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

1.5. A társaság ügyvezetője:

2020. június 1-től Bagi Judit, Ózd, Lehel vezér út 21. szám alatti lakos volt, akit a 71/2021.(V.26.) –es határozat alapján 2021. május 26-tól végelszámolói tisztségéből visszahívták.

2021. május 26-tól kinevezett ügyvezetője Kristonné Sipos Ágnes, 3623. Borsodszentgyörgy, Hegyalja út 3. Szám alatti lakos.

1.6. Felügyelő Bizottság:

A Nonprofit Kft-nél 3 tagú Felügyelő Bizottság működik.

Tagjai: 2015. június 17. naptól, 2021.december 31.-ig

- Dr. Kósné Dargai Rita elnök, 3600 Ózd, Egyházvölgy út 35.
- Kiss Sándor, 3600 Ózd, Roób J. út 7.
- Varga Balázs, 3600 Ózd, Építők útja 10.

1.7. Könyvvizsgáló:

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155. §. értelmében kötelező a könyvvizsgálat minden kettős könyvvitelt vezető vállalkozónál. A könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a vállalkozó által az üzleti évről készített éves beszámoló a törvény előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a vállalkozó (a konszolidálásba bevont vállalkozások együttes) vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell az éves beszámoló, az összevont (konszolidált) éves beszámoló és a kapcsolódó üzleti jelentés adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. esetében a 155. § (3) bekezdésében foglaltak teljesülnek, ezért a társaság a készítendő beszámoló felülvizsgálatára nem bíz meg könyvvizsgálót.

1.8. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok ellátásáért felelős személy:
Fazekas Zoltán Vimosné 3600 Ózd, Mosonyi Mihály utca 25.
reg. szám:117991

1.9. Számviteli politika ismertetése:

Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 9. § (1) bekezdése alapján működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően könyvvezetéssel alátámasztott megbízható és valós összképet adó éves beszámolót készít. *A tevékenység lezáró beszámoló mérlegének fordulónapja 2020.07.31. volt. Mivel a Kft. az egyszerűsített végelszámolást 2020. augusztus 31.-ig nem fejezte be, így a Miskolci Törvénycég Cégbírósága által hozott 05-09-017932/90 sz. cégbejegyzés végzése alapján a továbbiakban a végelszámolás nem az egyszerűsített végelszámolás szabályai alapján folytatódott.* A társaság Miskolci Törvénycég Cégbírósága által hozott 05-09-01932/95 sz. cégbejegyzés újabb végzése alapján, a végelszámolás megszüntetésének lezárásaként készítendő beszámoló mérlegkészítésének időpontja 2021. május 26. volt.

A jelenlegi mérleg fordulónapja az üzleti év fordulónapja (december 31.). A mérleg készítés időpontja az üzleti évet követő év március 20. napja.

A választott mérlegforma: „A” változatú mérleg. „A” változat szerinti összköltség eljárással készülő eredmény kimutatást készít Társaságunk.

Az üzleti év fordulónapján meglévő eszközök és azok forrásainak értékelése leltározással és egyeztetéssel történik. A befektetett eszközöket a mérlegben beszerzési és előállítási értéken az értékcsökkenéssel módosított *piaci értéken* szerepeltetjük. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásakor a lineáris leírási módot alkalmazzuk az egyenként megállapított maradványérték figyelembevételével.

A 200 e Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor egy összegben, értékcsökkenési leírásként számoljuk el. Terven felüli értékcsökkenést számolunk el, ha a szellemi termék, tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökkent, feleslegessé vált, vagy megrongálódás következtében rendeltetésének megfelelően nem használható. A vásárolt készleteket anyagféleségenként átlagos beszerzési áron, a saját előállítású készleteket közvetlen önköltségen az értékvesztéssel módosított értéken mutatjuk ki a mérlegben. A követeléseket az elismert összeggel, az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

2. Specifikus rész

2.1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1.1. Befektetett eszközök állományváltozása 2021. 12.31.-én

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Értéksökkenés				Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nyitó écs.	Növekedés	Csökkenés	Záró écs.	
Immateriális javak	378 097	0	0	378 097	378 097	0	0	378 097	0
Ingatlan és vagyoni értékű jogok összesen	22 144 595	1291790	0	23 436 385	4 365 452	1 779	0	4 367 231	19 069 154
Műszaki ber.,gép, járművek összesen	44 117 850	0	0	44 117 850	33 786 761	262 213	262 213	33 786 761	10 331 089
Egyéb ber.,felsz., járművek összesen	41 754 873	2 502 805	13 256 795	31 000 883	34 575 544	666 591	11 878 842	23 363 293	7 637 590
Befejezetlen beruházás	0	3 794 595	3 794 595	0	0	0	0	0	0
Részvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	108 395 415	7 589 190	17 051 390	98 933 215	73 105 854	930 583	12 141 055	61 895 382	37 037 833

A tárgyi eszközök értéke, az értékesített és selejtezett tárgyi eszközök értékével azon kívül az értéksökkenés és terven felüli értékcsökkenés elszámolásával csökkent.

A tárgyi eszközök jelenlegi nettó értéke a piaci érték.

A tárgyi eszközök bruttó értékének növekedése a beszerzést, a piaci értékre való korrigálást, míg a csökkenése a selejtezés és értékesítés kivezetését mutatja.

A tárgyi eszközök értékcsökkenésének növekedése az évi tervszerinti és terven felüli értékcsökkenést, míg a csökkenése az értékesítés és selejtezés kivezetését mutatja.

2.1.2. Készletek adatok e Ft-ban

adatok Ft-ban

Megnevezés	2020.05.26.	2021.12.31.
Anyagok	0	0
Áruk	0	0
Összesen:	0	0

A készletek állományának értéke 0 Ft.

2.1.3. Követelések

Belföldi vevőkövetelések:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2020.05.26.	2021.12.31.
nem lejárt	0	0
0-90 nap	0	0
91-180 nap	0	0
181-360 nap	0	0
360-	362 350	362 350
Mindösszesen:	362 350	362 350

Belföldi vevőkövetelésekre képzett értékvesztés:

A számviteli törvény által előírtak szerint a már elszámolt értékvesztésen túl további értékvesztést nem képeztünk a vevő, az adós minősítése alapján, a mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett vevőkövetelésekre.

Részletezése lejárat szerint az alábbi:

adatok Ftban

Megnevezés	Vevőállomány 2021.12.31. (Ft)	Elszámolt értékvesztés összege (Ft)
nem lejárt	0	0
0-90 nap	0	0
91-180 nap	0	0
181-360 nap	0	0
360-	362 350	362 350
Mindösszesen:	362 350	362 350

2016. előtti Vevői tartozások:

Füzes 2009 Kft	70.350.-
Rutin Kft	42.000.-
Trust Invest Team	250.000.-

A mérlegben szerepeltetett követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők):

a vevőállomány csökkentve a 2017. évre elszámolt értékvesztéssel: **0 e Ft**

Egyéb követelések:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2021.05.26.	2021.12.31.
Szállítók tartozás	0	3
Mindösszesen:	0	3

A Kft. 2020.január 1-től Áfa mentes tevékenységet folytat.

A tárgyi eszközök értékesítése következtében felhasználódott a következő időszakra átvihető visszaigényelhető áfa összege, így az **0 e Ft**.

2.1.4. Pénzeszközök:

adatok Ft-ban

Betétszámlák	2021.12.31.
Elszámolási betétszámla	2 813 948
Elkülönített betétszámla KÖZFOGLALKOZTATÁS	0
Elkülönített betétszámla TÁMOP	0
Pénztár	77 020
Mindösszesen:	2 890 968

2.1.5. Aktív időbeli elhatárolások:

adatok Ft-ban

Név	számla szám	elhatárolt összeg
Mindösszesen:		0

2.1.6. Saját tőke

A saját tőke összege **36 851 e Ft**, amely **15 000 e Ft** jegyzett tőkéből, **42 000 e Ft** tőketartalékból, **-37 459 e Ft** eredménytartalékból, **15 412 e Ft** értékhelyesbítés értékelési tartalékból és **1 898 e Ft** adózott eredményből tevődik össze. A nyereség jellegű adózott eredmény részletezését a 2.2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések pont tartalmazza.

2.1.7. Céltartalék

Társaságunk céltartalékot nem képzett.

2.1.8. Kötelezettségek

A kötelezettségek értéke **219 e Ft**, részletezése a következő:

Rövid lejáratú kötelezettségek (e Ft-ban):

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2021.05.26	2021.12.31.
Szállítók	60	-4
Befizetendő ÁFA	276	0
Jövedelem	0	54
SZJA	1	10
Gépjármű adó	0	0
Társasági adó	105	140
Késedelmi pótlék	0	0
Szociális hozzájárulási adója	0	10
Szakképzési hozzájárulás	0	1
Társadalombiztosítási járulék (dolgozói)	0	8
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	442	219

A Társaságnak a vizsgált időszak végén rövid lejáratú kötelezettsége **219 e Ft**.

Hosszú lejáratú kötelezettségek (e Ft-ban): 0 e Ft,

mivel a vagyonkezelésbe átvett Ózd Város Önkormányzata tulajdonában lévő földterületek kezelése vissza lett vonva.

2.1.9. Passzív időbeli elhatárolások részletezése a következő:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2021.12.31.
Közfoglalkoztatási program 2021. évre áthúzódó támogatása	0
Halasztott bevétel	3 132
Összesen	3 132

A passzív időbeli elhatárolások értéke az előző tevékenységi időszakhoz képest nőtt, az elhatárolt fejlesztési támogatás előírása és a feloldott részarányos értékcsökkenés elszámolása miatt.

2.2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.2.1. Értékesítés nettó árbevétele:

Közhasznú tevékenység árbevétele: 0 e Ft
Vállalkozási tevékenység árbevétele: 376 e Ft
Összesen: 376 e Ft

2.2.2. Aktivált saját teljesítmények értéke

A saját termelésű készletek állományváltozása 0 e Ft

A saját előállítású eszközök aktiválása 0 e Ft

2.2.3. Egyéb bevételek:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2021.12.31
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	3 010
Egyéb forrásból kapott támogatás	668
Továbbszámlázott költségek	0
Terven felüli értékcsökkenés visszairása	262
Készletek értékvesztésének visszairása	6
Kerekítés	2
Mindösszesen:	3 948

2.2.4. Pénzügyi műveletek bevételei:

Kamatbevétel pénzügyintézetektől 0 e Ft

2.2.5. Ráfordítások részletezése

Anyagköltség	30 e Ft
Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 e Ft
Egyéb szolgáltatások értéke	422 e Ft
Eladott áruk beszerzési értéke	0 e Ft
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	457 e Ft
Béreköltség	658 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0 e Ft
Bérfelárulék	100 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások összesen	758 e Ft
Értékcsökkenési leírás	668 e Ft

Egyéb ráfordítások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2021.05.26.
Értékesített tárgyi eszközök	262
Hiányzó megsemmisült, selejtezett tárgyi eszköz	0
Bírság, késedelmi pótlék	0
Nem levonható áfa	43
Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése	0
Önkormányzat felé elszámolt adók, gépjármű adó	98
Mindösszesen:	403

Pénzügyi műveletek ráfordításai 0 e Ft

2.3. Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének értékelését szolgáló mutatószámok

Mutató		2020.05.26	2021.12.31.
Megnevezés	Számítása		
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befekt. eszközök értéke	95,97%	92,13%
	Összes eszköz értéke		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök értéke	4,03%	7,87%
	Összes eszköz értéke		
Tőkeerősség	Saját tőke	98,80%	91,66%
	Összes forrás		
Idegen tőke aránya	Kötelezettségek	1,20%	0,54%
	Összes forrás		
Befektetett eszközök fedezete	Saját tőke	102,95%	99,50%
	Befektetett eszközök		
Tőkeforgási sebessége	Ért.nettó árbevétele	0,02	0,01
	Saját tőke		
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök	335,52%	1440,75%
	Rövid lej. kötel.		
Likviditási mutató II.	Forgóeszköz – készletek	335,52%	1440,75%
	Rövid lej. kötel.		
Gyorsráta mutató	Pénztár + Elsz.számla	335,52%	1320,09%
	Rövid lej.kötel.		
Árbevétel arányos nyereség	Üzleti eredmény	140,07%	542,02%
	Ért.nettó árbev.		
Árbevétel arányos nyereség	Adózás előtti eredmény	140,07%	542,02%
	Ért.nettó árbevétele		
Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	2,09%	5,07%
	Összes eszköz értéke		
Vagyonarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	2,12%	5,53%
	Saját tőke		

- A Társaság eszközeinek 7,14 %-a forgóeszköz, míg a befektetett eszközök 92,13 %-ban vannak jelen, az előző évhez képest a forgóeszközök aránya nőtt, és a befektetett eszközök aránya csökkent.

- A saját tőke aránya 91,66%, amely az előző évhez képest csökkent. Az idegen tőke aránya 0,54 % a forrásokon belül, amely az előző évhez képest kis mértékben csökkent.

- A befektetett eszközök fedezettsége azt mutatja, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A vizsgált mutató az elmúlt évhez képest kis mértékben csökkent (99,50%).

- A saját tőke fordulatszáma alapján megállapítható, hogy a saját tőke egy év alatt 0,01-szer kevesebbszer térül meg a nettó árbevételben, az előző évihez viszonyítva csökkent. A vizsgált szervezet helyzete akkor kedvező, ha a mutató minél jobban meghaladja az 1-t.

- A társaság likviditása stabilnak mondható a likviditási mutatók alapján, mivel emelkedést mutat. A szabad pénzeszközök aránya az elmúlt évhez képest nőtt, a lezárt üzleti évben ugyan még az elfogadott minimális 20 %-os mérték felett van.
- A jövedelmezőségi mutatók értékelésénél összességében megállapítható, hogy emelkedő tendenciát mutat, amely az adózás előtti eredmény pozitív irányú változásából adódik.

2.4. A társasági adófizetési kötelezettség megállapítása

Adózás előtti eredmény **2 038 e Ft**

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:

- A társasági adótörvény szerinti é.cs. és az értékesítés összege: 1 140 e Ft
 - Előző években adóalapot növelő bírság elengedése 0 e Ft
 - A terven felüli értékcsökkenés adóévben visszaírt összege 268 e Ft
- Csökkentő jogcímek összesen:** **1 408 e Ft**

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:

- Az adóévben terv szerinti é.cs az értékesítés összege: 931 e Ft
 - Bírságok, jogkövetkezmények 0 e Ft
 - Egyéb nem a vállalkozási, bevételsterző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege 0 e Ft
- Növelő jogcímek összesen:** **931 e Ft**

Adóalap: **1 561 e Ft**

Adó: **140 e Ft**

2021.12.31.-el az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft-nek adófizetési kötelezettsége 140 e Ft keletkezett.

3. Tájékoztató rész

3.1. Önkormányzati támogatások

Kimutatás az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft - részére biztosított önkormányzati támogatásokról

Év	Működési támogatás	Környezetvédelmi intézkedési Terv	Területalapú támogatás rendelkezésre bocsátása	Összesen
2010.	38 242			38 242
2011.	38 511			38 511
2012.	3 550			3 550
2013.	15 000	1 700	2 067	18 767
2014.	16 500	600	7 979	25 079
2015.			7 183	7 183
2016.			11 865	11 865
2017.	4 000		9 442	13 442

Év	Működési támogatás	Környezetvédelmi intézkedési Terv	Területalapú támogatás rendelkezésre bocsátása	Összesen
2018	2 000		6 644	8 644
2019	6 000			6 000
2020	0			0
2021	0			0

Bér- és létszámadatok

2021.05.27 -2021.12.31.–ig elszámolt bér- és létszámadatok alakulása állománycsoportonkénti bontásban:

Állománycsoport		Átlagos stat. létszám (fő)	Bér-költség (e Ft)	Személyi jellegű jelentősebb kifizetések (e Ft)							
				Betegszabadság	Táppénz ho.j.	Megbízási díj	Tiszt. díj	Útlktg térítés	Aján-dék-utal-vány	Végkielégítés jutalom	Isk. tám
Teljes munkaidős	Fizikai										
	Szellemi	2				658					
Rész-munkaidős	Fizikai										
	Szellemi										
Egyéb, állományba nem tartozó											
Összesen:		2				658					

Kimutatás a 2021.05.27 -2021.12.31-ig elszámolt átlagkeresetről állománycsoportonkénti bontásban:

Állománycsoport		Átlagos statisztikai létszám (fő)		Bruttó kereset (e Ft)		Átlagkereset (e Ft/fő/hó)	
		2020.05.26.	2021.12.31	2020.05.26.	2021.12.31.	2020.05.26.	2021.12.31
Teljes munkaidős	Fizikai	1		0			
	Szellemi	2	2	670	658	67	36
Rész munkaidős	Fizikai						
	Szellemi						
Összesen:		3	2	670	658	67	36

Társaságunk állandó állományának 2021.05.27-től az átlagos statisztikai létszáma 2 fő volt, az összes átlagos statisztikai létszám 2 fő.

Társaságunk 2021. május 26-tól kinevezett ügyvezetője Kristonné Sipos Ágnes, 3623. Borsodszentgyörgy, Hegyalja út 3. szám alatti lakos, a részére 2021.05.27-2021.12.31-ig kifizetett jövedelem 360 e Ft volt.


Felügyelő Bizottság részére kifizetett tiszteletdíj összege: 0 e Ft volt.

3.2. KÖZFOGLALKOZTATÁS

2021.05.26-e után a Kft. már nem végzett közfoglalkoztatást, ugyan a végelszámolást a tulajdonos megszüntette és a Kft tovább működik.

A vállalkozás életében a 2021.05.26-tól 2021.12.31-ig lezárt mérlegkészítésig eltelt időszakban bekövetkezett események teljes körűen figyelembe lettek véve, lényeges, a már leírtakon kívül kiemelkedő eseményre nem került sor.

Ó z d, 2022. március 20.


Kristonné Sipos Ágnes
ügyvezető

ÖZDSZOLG NONPROFIT KFT.
3623. ÖZD ZÁRKA UTJA
Kft. Kft. 10400252-2020-09-27-018
Adószám: 2342227-1-03

Jegyzőkönyv

Készült: 2022. március 16. napján az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. hivatalos helyiségében.

Jelen vannak:	Angyal Béla	FB elnök
	Csák Árpád	FB tag
	Kiss Sándor	FB tag
	Kristonné Sipos Ágnes	ügyvezető

Tárgy: Felügyelő Bizottsági ülés

A Felügyelő Bizottság az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. 2021.05.27-2021.12.31.-ig tartó tevékenységét az alábbiak szerint megtárgyalta.

- Javaslat a 2021.05.27-2021.12.31-i tevékenységet lezáró beszámoló és a közhasznúsági jelentésének jóváhagyására.
- Számviteli beszámoló a Nonprofit Kft. működéséről, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetünk alakulásáról az üzleti év zárását követően.

Kristonné Sipos Ágnes ügyvezető ismertette az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. 2021.05.27-2021.12.31.-ig eltelt időszak tevékenységét:

- Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. 1 898 e Ft mérleg szerinti eredménnyel zárta a 2021.05.27-2021.12.31.-ig tartó tevékenységét.

A Felügyelő Bizottság egyhangúan elfogadta az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft 2021.05.27-2021.12.31.-ig tartó tevékenységet lezáró beszámolóját és közhasznúsági jelentését.

k.m.f.

Handwritten signature in blue ink on a dotted line.

Handwritten signature in blue ink on a dotted line.

Handwritten signature in blue ink on a dotted line.

Handwritten signature in blue ink on a dotted line.

.....

Határozati javaslat
Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2022. (V.27.) határozata
az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. 2021.05.27-2021.12.31. közötti időszakra
vonatkozó tevékenységéről szóló
beszámolójáról, a mérleg megállapításáról és eredmény-kimutatás
jóváhagyásáról

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. 2021.05.27-2021.12.31. közötti időszakra vonatkozó beszámolóját

40.202 E Ft mérleg főösszeggel,
1.898 E Ft adózott eredménnyel

jóváhagyja.

A Képviselő-testület a 1.898 E Ft eredmény eredménytartalékba helyezésével egyetért.

Felelős: ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője

Határidő: azonnal

2. A Képviselő-testület felhívja az ügyvezető figyelmét, hogy a mérlegbeszámolót a hatályos jogszabályoknak megfelelően hozza nyilvánosságra.

Felelős: ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője

Határidő: azonnal