

## **B E S Z Á M O L Ó**

*az ÓZDINVEST KFT 2010. évi tevékenységéről.*

## **J A V A S L A T**

*a mérleg megállapítására,  
üzleti jelentés és eredménykimutatás jóváhagyására.*

<b><u>Tartalom:</u></b>	2010. évi beszámoló
	- mérleg
	- eredmény kimutatás
	- kiegészítő melléklet
	- üzleti jelentés
	Könyvvizsgálói jelentés és záradék
	Kivonat a Felügyelő Bizottság üléséről készült jegyzőkönyvből
	Határozati javaslat

Előterjesztő: ***ÓZDINVEST Kft ügyvezetője***

Ó z d, 2011. május 19.

Statisztikai számjel 11381242711211305

Cégjegyzék száma 05-09-004107

**ÓZDINVEST ÖNKORMÁNYZATI  
BERUHÁZÁSSZERVEZŐ KFT**

3600 ÓZD, OKTÓBER 23. TÉR 1.  
TEL.: 48/471-997

**2010. ÉV**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**

ÓZD, 2011. március 31.

ÓZDINVEST KFT.  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05



\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjel 11381242711211305

Cégjegyzék száma 05-09-004107

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. december 31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06..sor)</b>	<b>914 286</b>		<b>754 516</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	152		13
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	914 134		754 503
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befekt. pü. eszközök érték helyesb.			
08.	06. sorból: Befekt. pü. eszközök értékelési kül.			
09.	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>	<b>33 597</b>		<b>28 514</b>
10.	I. KÉSZLETEK	1 861		1 820
11.	II. KÖVETELÉSEK	7 940		9 250
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív ért.kül.			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	23 796		17 444
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>22 816</b>		<b>22 775</b>

18.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)</b>	<b>970 699</b>		<b>805 805</b>
-----	--	----------------	--	----------------

ÓZD, 2011. március 31.

  
ÓZDINVEST KFT.  
3800 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjel 11381242711211305

Cégjegyzék száma 05-09-004107

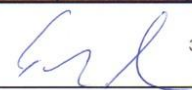
**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
Források (passzívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. december 31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
19.	<b>D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)</b>	<b>296 718</b>		<b>303 597</b>
20.	I. JEGYZETT TŐKE	15 660		15 660
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK	396 237		396 237
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-117 607		-115 179
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 428		6 879
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			
31.	<b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)</b>	<b>649 588</b>		<b>470 727</b>
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	617 102		437 343
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	32 486		33 384
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési kül.			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív ért.kül.			
37.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>24 393</b>		<b>31 481</b>
38.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	<b>970 699</b>		<b>805 805</b>

ÓZD, 2011. március 31.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

ÓZDINVEST KFT.  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-06

Statisztikai számjel 11381242711211305

Cégjegyzék száma 05-09-004107

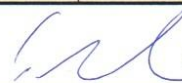
**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁS  
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. december 31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
I.	Értékesített nettó árbevétel	219 435		217 503
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	575		835
III.	Egyéb bevételek	38 303		73 859
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	92 139		106 927
V.	Személyi jellegű ráfordítások	139 684		156 582
VI.	Értécsökkenési leírás	6 142		4 983
VII.	Egyéb ráfordítások	16 814		16 878
	VII. sorból: értékvesztés	907		964
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>3 534</b>		<b>6 827</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	22		8
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			95
	IX. sorból: értékelési különbözet			
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>22</b>		<b>-87</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>3 556</b>		<b>6 740</b>
X.	Rendkívüli bevételek	17		139
XI.	Rendkívüli ráfordítások	375		
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>-358</b>		<b>139</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>3 198</b>		<b>6 879</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	770		0
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>2 428</b>		<b>6 879</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>2 428</b>		<b>6 879</b>

ÓZD, 2011. március 31.



ÓZDINVEST KFT.  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**ÓZDINVEST KFT**  
***3600 Ózd, Október 23. tér 1.***  
***Adószám: 11381242-2-05***

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

***az ÓZDINVEST KFT 2010. évi egyszerűsített beszámolójához***

***ÓZD, 2011. március 31.***

***Tengely András***  
***ügyvezető***

## **Kiegészítő melléklet tartalomjegyzéke**

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ (A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA).....	2
2. A KFT SZÁMVITELI POLITIKÁJA .....	3
3. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	4
3.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK.....	4
3.2. KÉSZLETEK.....	9
3.3. KÖVETELÉSEK.....	9
3.4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK.....	9
3.5. SAJÁT TŐKE.....	10
3.6. KÖTELEZETTSÉGEK .....	10
3.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS .....	10
4. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK .....	11
TÁRSASÁGI ADÓ KALKULÁCIÓ / ADÓALAPOT NÖVELŐ ÉS CSÖKKENTŐ TÉTELEK.....	11
4.1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE.....	12
5. A VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET.....	13
6. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	14

## 1. ÁLTALÁNOS RÉSZ:

a.) A cég elnevezése:	ÓZDINVEST ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSSZERVEZŐ KFT
A cég rövidített neve:	ÓZDINVEST KFT
Székhelye:	3600 Ózd, Október 23. tér 1.
Alapítás időpontja:	1995. június 15.
Cégforma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Adószáma:	11381242-2-05
Cégjegyzékszám:	05-09-004107
Alapító tulajdonos:	ÓZD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Jegyzett tőke:	15 660 eFt

### b.) Tevékenységi köre:

- Főtevékenység:
  - Mérnöki tevékenység, tanácsadás,
- Egyéb tevékenységi körök:
  - ingatlan beruházás, -eladás,
  - ingatlanforgalmazás,
  - ingatlan bérbeadása, üzemeltetése,
  - ingatlanügynöki tevékenység,
  - ingatlankezelés,
  - számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység,
  - vagyionkezelés,
  - műszaki vizsgálat, elemzés,
  - titkári, fordítói tevékenység,
  - máshová nem sorolt gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás.

A Kft tevékenysége alapvetően Ózd város vezetékes gázellátási programjának megvalósítása volt és a Képviselő testület döntése alapján a város gázvagyon kezelési tevékenységének ellátása.

Ezen felül 2010. évben az Önkormányzattól és egyéb szervektől kapott megbízás alapján beruházási-felújítási munkák előkészítését és lebonyolítását végeztük.

2008. év II. félévében Képviselő-testületi döntés értelmében 155/KH/2008. (VI.27.) számú határozatának 1.) pontja alapján a nem lakáscélú ingatlanok kezelői jogát 2008. június 30-cal az ÓZDSZOLG Kht-tól elvonta, és 2008. július 1-jétől a 155/KH/2008. (VI.27.) számú határozat 2.) pontja szerint a vagyongazdálkodás főbb szabályairól szóló 25/1993. (XII.23.) önkormányzati rendelet III/A fejezete előírásai értelmében a nem lakáscélú ingatlanokra és az ingatlanokhoz tartozó vagyonelemekre vagyionkezelői jogot létesített és határozatlan idejű Vagyonkezelői, és Üzemeltetési Szerződést kötött társaságunkkal.



A tulajdonos Önkormányzat 2009. január 1-jei kezdő időponttal megbízta Társaságunkat a piacfelügyelet és temetőgondnoksági feladatok ellátásával és ezzel egyidejűleg az ezen eszközök üzemeltetésével.

Továbbá 2009. augusztus 1-jétől kezdődően üzemeltetésre átadták a volt Egészségügyi Szolgáltató Iroda (mely 2009. július 31-ei időponttal megszűnt) kezelésében lévő Orvosi és Tanácsadói helyiségeket és a benne található egyéb eszközöket.

2009. október 1-jével megbízta Társaságunkat a tulajdonos a romatelepek őrzési feladatainak ellátásával, de ez a feladat 2010. december 31-ével befejeződött a közcélú program megszűnésével.

## 2. A KFT SZÁMVITELI POLITIKÁJA:

A beszámolási kötelezettség teljesítésének időpontja 2010. december 31. A számviteli politika szerint a beszámoló készítésének időpontja 2011. március 31.

A Kft kettős könyvvitelt vezet, és egyszerűsített éves beszámolót készít, mert a Számviteli Tv. alapján az elmúlt két egymást követő évben a három mutató érték közül kettő nem haladta meg a határértéket.

	2007. év	2008. év	2009. év	HATÁRÉRTÉK
Mérleg főösszeg	329 354 eFt	1 462 703 eFt	970 699 eFt	150 000 eFt
Éves nettó árbevétel	35 184 eFt	282 430 eFt	219 435 eFt	300 000 eFt
Átl. fogl. száma	5 fő	9 fő	35 fő	100 fő

Társaságunk eredmény kimutatását összköltség eljárással készíti („A” változatú eredménykimutatás), melyben a vállalkozás üzemi eredménye megállapítható a naptári évben az értékesítés nettó árbevétele, az aktivált saját teljesítmények értéke, az egyéb bevételek, valamint az anyagi és személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások különbözeteként.

Az eszközök és források értékelése a Számviteli Törvény mérlegtételekre vonatkozó előírásai szerint történik. Ezek szerint befektetett eszközként azok az immateriális javak, tárgyi eszközök és pénzügyi befektetések kerülnek kimutatásra, amelyek rendeltetésüknek megfelelően használva tartósan, legalább 1 éven túl szolgálják a vállalkozói tevékenységet. Azok az eszközök, melyek a tevékenységet csak 1 éven belül szolgálják, a forgóeszközök közé tartoznak.

2009. január 1-jével a 270/KH/2008. (XII.09.) sz. határozat alapján a tulajdonos Önkormányzat tovább bővítette tevékenységeink körét a temetőgondnoksági feladatok ellátásával, mely során 2009. december 31-ével a forgóeszközök közé sorolt 1 éven belül elhasználódott eszközök kerültek nyilvántartásba Társaságunknál.

A források között szereplő saját tőke, a céltartalék, a kötelezettségek a mérlegben a könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra.

A mérlegben az immateriális javak és tárgyi eszközök az aktivált bruttó érték és az elszámolt értékcsökkenés különbségeként kimutatott (nettó értéken) szerepelnek.

A társaságnál a befektetett eszközök terv szerinti értékcsökkenésének jellemzője a lineáris leírási módszer, amely eszközcsoportonként százalékos mértékkel került meghatározásra, a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékre vetítve. Kivéve a befektetett eszközök között kimutatott üzemeltetésre átadott gázvagyonra 2003. január 1-jétől a vagyonérték változatlansága miatt amortizációt nem számolunk el.

A vagyonkezelésben lévő eszközöknél maradványérték nem került meghatározásra a Vagyonkezelési szerződés számviteli előírásai szerint.

A Számviteli Törvény által biztosított, az egyedileg 100 eFt értékhatár alatti eszközöknek használatba vételkori teljes összegű amortizáció lehetőségével a Társaságunk is élt.

Az amortizáció az üzembe helyezés napját követő naptól számolható el.

### ***3. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK:***

Az ÓZDINVEST Kft mérlege a Számviteli Törvény előírása szerint és a társaságunk döntése alapján az "A" változatú egyszerűsített éves beszámoló tételeit tartalmazza.

2010. évben a mérlegtételek soraiban átsorolás, átminősítés nem történt. Az értékelésben változás a tárgyi eszközöket érintően történt hatások bemutatását az értékcsökkenéssel összefüggésben az 1-2. sz. táblázatai tartalmazzák.

A mérlegtételeket az év közben is folyamatosan vezetett analitikus nyilvántartások támasztják alá, melyek tételesen tartalmazzák Társaságunk mérlegének fordulónapján meglévő eszközeit és forrásait, mennyiségben és értékben.

Az eszközök és források a Számviteli Törvény értelmében bekerülési (nyilvántartási) értéken szerepelnek a mérlegben, átértékelésükre, értékük módosítására okot adó gazdasági esemény nem történt 2010. évben.

#### ***3.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:***

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulását az 1., 2. sz. táblázat mutatja.

**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA 2010. ÉVBEN (Adatok eFt-ban)**

1. sz. táblázat

MEGNEVEZÉS		Nyitó érték: 2010.01.01.	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Átsorolás	Záró érték 2010.12.31			
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>		<b>664</b>	0	0	0	<b>664</b>			
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>INGATLANOK</b>	ALAPTEV.	Farkaslyuki fogadóállomás	5 238	0	0	0	5 238	
			Gázvezeték hálózat	384 595	906	0	0	385 501	
			József A. úti garázsok földter.	1 075	0	0	0	1 075	
			József A. úti garázsok	18 341	0	0	0	18 341	
			Ing. kapcs. vagyoni értékű j.	159	0	0	0	159	
			Idegen tul. végzett beruh.	681	0	0	0	681	
		<b>VAGYONKEZ.</b>		Földterület:					
				- korlátozottan forgalomképes	804	0	0	0	804
			- forgalomképes	25 685	0	3 683	0	22 002	
			Épületek:						
			- korlátozottan forgalomképes	5 316	0	0	0	5 316	
			- forgalomképes	510 187	21 696	106 160	0	425 723	
	<b>EGYÉB ESZKÖZÖK</b>	<b>AT.</b>		Műszaki ber-ek, járművek	2 812	1 014	0	0	3 826
				Egyéb járművek	2 876	0	0	0	2 876
				Egyéb berendezések	9 021	1 205	726	0	9 021
		<b>V.K.</b>		Egyéb eszközök	5 815	6	0	0	5 821
				Képzőművészeti alkotások	67 000	0	67 000	0	0
<b>P. G.</b>			Egyéb eszközök	867	305	0	0	1 172	
<b>T.G.</b>			Egyéb járművek	2 820	0	0	0	2 820	
		Egyéb berendezések	2 465	680	0	0	3 145		
<b>BERUHÁZÁSOK</b>		<b>803</b>	25 860	26 553	0	<b>110</b>			
<b>Mindösszesen:</b>		<b>1 061 200</b>	<b>51 672</b>	<b>204 122</b>	<b>0</b>	<b>908 750</b>			

**BEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA 2010. ÉVBEN (Adatok eFt-ban)**

2. sz. táblázat

MEGNEVEZÉS		Nyitó érték: 2010.01.01.	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Átsorolás	Záró érték 2010.12.31	
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>		<b>512</b>	139	0	0	<b>651</b>	
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>INGATLANOK</b>	<b>ALAPTEV.</b> Farkaslyuki fogadóállomás	1 642	0	0	0	1 642
		Gázvezeték hálózat	114 103	0	0	0	114 103
		József A. úti garázsok földter.	0	0	0	0	0
		József A. úti garázsok	2 034	367	0	0	2 401
		Ing. kapcs. vagyoni értékű j.	0	0	0	0	0
		Idegen tul. végzett beruh.	0	0	0	0	0
	<b>VAGYONKEZ.</b>	Földterület:					
		- korlátozottan forgalomképes	0	0	0	0	0
		- forgalomképes	0	0	0	0	0
		Épületek:					
		- korlátozottan forgalomképes	160	106	0	0	266
		- forgalomképes	12 342	7 226	5 081	0	14 487
	Korl. forg. képes gázvez.	1 784	413	0	0	2 197	
	Egyéb építmény	2	4	7	0	6	
	<b>EGYÉB ESZKÖZÖK</b>	<b>AT.</b>	Műszaki ber-ek, járművek	387	703	0	0
Egyéb járművek			2 576	0	0	0	2 576
Egyéb berendezések			7 180	1 557	706	0	8 031
<b>V.K.</b>		Egyéb eszközök	1 372	900	0	0	2 272
		Képzőművészeti alkotások	0	0	0	0	0
<b>P. G.</b>		Egyéb eszközök	734	327	0	0	1 061
<b>T.G.</b>	Egyéb járművek	562	564	0	0	1 126	
	Egyéb berendezések	1 524	801	0	0	2 325	
<b>BERUHÁZÁSOK</b>		<b>0</b>	0	0	0	<b>0</b>	
<b>Mindösszesen:</b>		<b>146 914</b>	<b>13 107</b>	<b>5 787</b>	<b>0</b>	<b>154 234</b>	

Bruttó érték növekedés oszlopában lévő adatokhoz fűződő információk:

2010. évben egy gázberuházás valósult meg a Tormás úton, mely 906 eFt értékben növelte a gázvezeték hálózat értékét.

A vagyonkezelésben lévő épületek és a hozzátartozó földterületek forgalomképesség szempontjából kerültek nyilvántartásba vételre tulajdonosi elvárásoknak megfelelően.

A vagyonkezelésben lévő épületeken az alábbi felújítások, beruházások valósultak meg 2010. évben, mellyel növekedtek az ingatlanok értéke:

adatok eFt-ban		
ÉPÜLET	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	ÉRTÉKE
Október 23. tér 1.	Fsz-i rész felújításai (11 felújítás): csapadékvíz- és szennyvízelvez. rendszer cseréje, helyiségek teljes felújítása (festés, vakolás, csempézés, járólapozás, laminált padló elhelyezése, villanyszerelés, vízóra felszerelése.	16 662
	I.emeleti helyiségek felújítása (1 felújítás): vízórák beszerelése	224
	II.emeleti helyiségek felújítása (2 felújítás): villamossági szerelés	94
	III.emeleti helyiségek felújítása (9 felújítás): villamossági felújítás, festés, burkolás, radiátor csere	1 314
	Egyéb felújítások (7 felújítás): szalagfüggönyök felszerelése, lépcsőházi ablak biztonsági fóliázása, csapadékvíz-elvezető csatorna cseréje	1 244
Vasvár út 60.	Fűtés átalakítás	2 158
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>21 696</b>

Társaságunk a megnövekedett feladatok eredményes ellátása érdekében 1 db Kia típusú kisteherautót vásárolt, melynek értéke összesen 978 eFt. Továbbá 36 eFt értékben az egyik Citroen Berlingonál központi zár cserét történt.

Alaptevékenységünk keretében 1 205 eFt értékben beruházásokat hajtottunk végre, melyek az alábbiak:

- Október 23. tér 1. szám alatt több nagyobb ügyfélkörrel rendelkező bérlő miatt Társaságunk a földszinten büfét nyitott. A büfé üzemeltetéséhez szükséges eszközök értéke: 547 eFt.
- 2 db számítógép vásárlás: 365 eFt értékben.
- Egyéb eszközök beszerzése: 293 eFt értékben.

A piacfelügyelet egyéb eszközeinek értéke az alábbi eszközök beszerzésével növekedett:

- 3 db fémkonténert készítettünk 204 eFt értékben,
- fűkaszát vásároltunk 95 eFt értékben a piac területének rendben tartása érdekében,
- egyéb eszköz vásárlás történt 5 eFt értékben.

A Temetőgondnokság egyéb eszközeinek értéke az alábbi eszközök beszerzésével növekedett összesen 680 eFt értékben:

- 7 db fémkonténert készítettünk a temetőkben a szemét tárolása céljából 476 eFt értékben
- gőzborotva vásárlás 51 eFt értékben, mely az új szolgáltatásunk (sírmosás) bevezetéséhez volt szükséges.
- bozótvgó beszerzése 101 eFt értékben, mely a temetők területrendezéséhez, rendbetételéhez volt szükséges.
- egyéb eszköz vásárlás: 52 eFt értékben.

Bruttó érték csökkenés oszlopában lévő adatok fűződő információk:

A vagyonkezelésben lévő épületek és hozzájuk tartozó földterületek és egyéb eszközök értéke az alábbiakkal módosultak:

			adatok eFt-ban
T.e. típus	Forg.k szerint	Változás oka	Érték
Földterület	Forg. képes	Vasvár út 56. vagyonkezelésből elvonásra került felújítás miatt, és az AOIG részére került átadásra	3 683
Épület	Forg. képes		106 160
Képzőműv.a.	Forg. képtelen		67 000

Társaságunk 2009. évről 803 eFt értékű beruházás húzódtott át és 2010. évben saját erőből 26 860 eFt értékű beruházást hajtott végre, melyekből 26 553 eFt üzembe helyezése is megtörtént.

A fennmaradó 110 eFt értékű beruházások 2010. évben kerülnek üzembe helyezésre.

Újabb gázberuházás megvalósításába a lakosság részéről történő utólagos földgázleágazó vezeték kiépítésének igénye alapján kezd Társaságunk.

Az értékcsökkenés változását bemutató táblázat növekedés oszlopa a 2010. évben Társaságunknál nyilvántartásba vett valamennyi eszköz elszámolt értékcsökkenését mutatja, ami magába foglalja az 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti eszközök azonnali, egyösszegű költségkenti elszámolását is.

Az évközi csökkenés az egyéb berendezéseknél selejtezés miatt 706 eFt elszámolt értékcsökkenés került kivezetésre.

### 3.2. KÉSZLETEK

A társaságunknál 2010. december 31-én az alábbi készletekkel rendelkezett leltár alapján:

- Temetkezési Gondnokság készlete:	1 642 eFt
- Ózdiinvest Munkahelyi Büfé készlet:	178 eFt
Összesen:	1 820 eFt

### 3.3. KÖVETELÉSEK

- A követelés összege 9 250 eFt, mely az alábbiakból tevődik össze:
  - Vevőkkel szembeni követelés 8 495 eFt, melyből 2010. március 31. időpontig 4.456 eFt összeg a vevők részéről rendezésre került. A 2010. december 31-én rendezetlen határidőn túli vevőállományra értékvesztést kell elszámolni, melynek értéke 964 eFt.
  - Adott előlegből 14 eFt, amely az OERG Kft óvadék címén kifizetett összeg.
  - Egyéb követelés 1 705 eFt, melyből egyéb adott előleg 313 eFt, 443 eFt rövid lejáratú kölcsön, ami 2010. évben visszafizetésre kerül. Egyéb követelések: 160 eFt. A fennmaradó 789 eFt az adóhatóság felé túlfizetésből tevődik össze.
- A mérlegben szereplő pénzeszköz 17 444 eFt 2010. december 31-ei állapotot tükröz, melynek csökkenése várható 2011. I. n. évében, a Kft előrelátható kötelezettségeinek teljesítése miatt.

### 3.4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS

Kiadások időbeli elhatárolása 56 eFt, mely a 2011. évet terhelő, de a 2010. évben felmerült újság előfizetési díjakból keletkezett.

Bevételek időbeli elhatárolása 6 598 eFt, mely a 2010. évre járó Tigáz üzemeltetési díj, és a vagyonkezelés és üzemeltetéssel kapcsolatos kiszámlázott díjak és a Polgármesteri Hivatallal szembeni lebonyolítási díjak, amelyek 2011. évre várható összegek.

A vagyonkezelésben lévő eszközök elszámolt értékcsökkenését aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki, visszavezetésére egy összegben a vagyonkezelés megszűnésekor történik. 2010. december 31-én az elhatárolás értéke 16 121 eFt, mely az alábbiak szerint keletkezett.

ESEMÉNY	adatok eFt-ban ÖSSZEG
2009. december 31-ei egyenleg	13 079
2010. évi elszámolt értékcsökkenés elhatárolása	8 123
2010. évben Vasvár út 56. kivezetése miatti elhatárolás megszüntetése	-5 081
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>16 121</b>

Az aktív időbeli elhatárolások összesen: 22 775 eFt.

### 3.5. SAJÁT TŐKE

A Társaság saját tőkéje 2010. december 31-i fordulónappal 297 208 eFt az alábbi megbontás szerint, valamint a 2009. december 31-i állapothoz hasonlítva az alábbiak következtében:

adatok eFt-ban

<b>SAJÁT TŐKE ELEMELI</b>	<b>2009. december 31.</b>	<b>2010. december 31.</b>
Jegyzett tőke	15 660	15 660
Tőketartalék	396 237	396 237
Eredménytartalék	-117 607	-115 179
Mérleg szerinti eredmény	2 428	6 879

### 3.6. KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettségek az alábbiakból tevődik össze:

- Vagyonkezelésbe vett épületek és földterületek értéke:	425 699 eFt
- Vagyonkezelésbe vett egyéb eszközök értéke:	2 331 eFt
- Óvadék és kamata:	8 952 eFt
- Lombard hitel (Kia tehergépkocsi lízingelése):	361 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>437 343 eFt</b>

A Kft-nek rövid lejáratú kötelezettségei állnak fenn 2010. december 31-én, melynek összege 33 384 eFt, ebből:

- Szállítókkal szembeni tartozás 20 050 eFt, mely kiegyenlítésére 2011. évben kerül sor.
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 13 334 eFt, ebből:
  - Vevőktől kapott előlegek: 56 eFt.
  - Munkavállalókkal szembeni kötelezettség: 2 883 eFt
  - Tb kötelezettség: 4 040 eFt,
  - Adóhatósággal szembeni tartozás: 1 845 eFt,
  - ÁFA tartozás: 2 146 eFt,
  - Magánnyugdíjpénztárral szembeni tartozás: 201 eFt,
  - Helyi adó tartozás: 1 550 eFt,
  - Egyéb tartozás: 613 eFt.

### 3.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A 2010. évet terhelő, de a mérleg fordulópontját követően teljesített kiadások is itt jelennek meg.

- térítés nélküli átvétel:	10 712 eFt
- vagyonkezelésben lévő épület felújításra kapott támogatás:	14 878 eFt
- 2011. évi bevétel:	168 eFt
- 2010. évi költségek:	5 723 eFt
<b>Passzív időbeli elhatárolások összesen:</b>	<b>31 481 eFt</b>



#### 4. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK:

Fontos megemlíteni, hogy szakvélemények szerint a döntően KPE gázvezetékek várható élettartama minimum 30 év. Ezen szakvélemények figyelembevételével a gázvezetékek nyilvántartási értéke az évek során a bekerülési értékhez viszonyítva nem csökken, a szabad piaci értékesítési lehetőséget is figyelembe véve értéke növekedhet is. Ezek figyelembevételével döntött úgy társaságunk, hogy a korábbi évben (2005) számviteli politikáját módosította, és a gázvagyongra az amortizációt ennek megfelelően nem számolja el. Ennek eredményre gyakorolt számszerű hatását a következő táblázatban mutatjuk be.

adatok eFt-ban

Ha a gázvagyong écs-je nem változott volna				Gázvagyong écs-nek megváltoztatását követően			
Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év	Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
I.	Ért. nettó árbev-e	219.435	217.503	I.	Ért. nettó árbev-e	219.435	217.503
II.	Akt. saját telj. ért.	575	835	II.	Akt. saját telj. ért.	575	835
III.	Egyéb bevételek	38.303	73.859	III.	Egyéb bevételek	38.303	73.859
	III.sorból: visszaírt érték.				III.sorból: visszaírt érték.		
IV.	Anyagjell. ráford.	92.139	106.927	IV.	Anyagjell. ráford.	92.139	106.927
V.	Személyi jellegű ráford.	139.684	156.582	V.	Személyi jellegű ráford.	139.684	156.582
VI.	Értékcsökk. leírás	29 524	28.797	VI.	Értékcsökk. leírás	6.142	4.983
VII.	Egyéb ráfordítások	16.814	16.878	VII.	Egyéb ráfordítások	16.814	16.878
	VII. sorból: ért.v.	907	964		VII. sorból: ért.v.	907	964
A.	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	-19.848	-16.987	A.	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	3.534	6.827

Az leírási kulcs csökkentésének a társasági adóalapra gyakorolt hatása a következő:

Az adóalapot:

- csökkenti a társasági adó tv. szerint elszámolt értékcsökkenés (Tao. tv. 1. és 2. sz. mell.),
- és növeli a Számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenés (Sztv. 52. és 53. §-ai).

A Tao. 2. sz. melléklete szerint a gázvezetékek leírási kulcsa 6%, a Sztv. alapján pedig - 2003. január 1-től a fentiek figyelembevételével társaságunk értékcsökkenést nem számolt el. Ennek hatására csökken az adóalap. Így Társaságunknak társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett. Társasági adóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény módosítása következtében 2007. július 1-jétől hatályba lépett a jövedelem-(nyereség-) minimum szerinti adófizetés. E szerint az adózás előtti eredmény vagy adóalap közül a nagyobbik nem érte el a korrigált összes bevétel 2 %-át választani kell, hogy az

- adóbevallásban az adózás rendjéről szóló törvény szerinti nyilatkozatot tesz, vagy
- a jövedelem (nyereség) minimumot tekinti adóalapnak.

Jövedelem (nyereség) minimum a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény hatálya alá tartozó adózónál az eladott áruk beszerzési értékével és az eladott közvetített szolgáltatás értékével csökkentett összes bevételnek 2 százaléka az adóalap.

	adatok eFt-ban
Összes bevétel:	291 509
Eladott áruk beszerzési értéke:	13 196
Eladott közvetített szolgáltatás értéke:	6 475
Korrigált összes bevétel:	271 838
Éves adóalap (2%):	5 437

2010. évben viszont az adóalap elérte és meghaladta a korrigált összes bevétel 2%-át az 5.437 eFt-ot, mert az adózás előtti eredmény 6 879 eFt lett. Az adózás előtti eredményt növelő és csökkentő jogcímenek elszámolt összegek viszont azt eredményezték, hogy társasági adó fizetési kötelezettség nem keletkezett.

#### 4.1 ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

Az értékesítés nettó árbevételének és az egyéb bevételnek megoszlását, és annak előző évhez történt változását a következő táblázatban mutatjuk be.

(adatok eFt-ban)

<b>TEVÉNYSÉGEK</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétel megoszlása</b>	<b>2009. évben</b>	<b>2010. évben</b>
Alaptevékenység	TIGÁZ bérleti díj:	16 900	24 060
	ÓZDINVEST KFT lebonyolítási díja:	17 687	12 389
	Egyéb tevékenységekből eredő bevétel:	2 001	1 640
	Egyéb bevétel:	2 499	5 884
	Társasházkezelés:	1 175	1 654
	Büfé (2010. II. félévétől):	0	1 518
Vagyonkezelés	Bérleti díj	28 107	23 829
	Egyéb díjak	640	664
	Egyéb bevétel:	20	12
Üzemeltetés	Bérleti díj	48 088	45 773
	Egyéb bevétel:	220	240
Piacfelügyelet	Piaci tevékenység:	22 469	18 687
Temetőgondnokság	Áruk és szolgáltatások:	50 548	49 725
	Üzemeltetés:	20 281	19 799
Egészségügyi szolg.	Üzemeltetési díj:	8 800	11 629
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>219 435</b>	<b>217 503</b>

Társaságunk gazdasági bevételét az értékesítés nettó árbevétele és az egyéb bevétel összesítve adja meg.

## 5. A TÁRSASÁG PÉNZÜGY, VAGYONI ÉS JÖVEDELMI HELYZETE:

### ELEMZÉSI MUTATÓK

<i>Mutató megnevezése</i>	<i>Számítás</i>	<i>2009. év</i>	<i>2010. év</i>	<i>Index%</i>
Tőke ellátottsági mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes eszköz}}$	30,6	37,7	123,2
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettség}}$	45,7	64,5	141,1
Befektetett eszközök fedezete	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befekt. eszközök}}$	32,5	40,2	123,7
Tartós befektetés aránya	$\frac{\text{Befekt. eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	94,2	93,64	99,4
Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{Tárgyi eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	94,17	93,63	99,43
Tőkeerősség	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	30,6	37,7	123,2
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	18,9	19,4	102,6
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	103,4	85,4	82,6

A befektetett eszközök fedezete a 100%-ot nem haladja meg, mely azt jelenti, hogy a rendelkezésre álló saját tőkénk teljes mértékben nem finanszírozza a befektetett eszközeinket.

A tartós befektetés aránya mutatójának elemzésénél megállapíthatjuk, hogy a befektetett eszközök értéke az összes eszközállomány értékének jelentős részét, 93,64%-át teszi ki, ami az előző évhez képest 0,6%-os csökkenést mutat. Ezt a növekedést a befektetett eszközök értékének csökkenése és a forgóeszközök állományában bekövetkezett jelentős növekedés okozta.

A tárgyi eszközök arányának mutatója megegyezik a tartós befektetés mutatójával, ugyanis a befektetett eszközökön belül az immateriális javak kis részarányt képviselnek.

A tőke ellátottsági és a tőkeerősség mutatójának jelentős növekedését a vagyonkezelésbe átvett eszközök hosszú lejáratú kötelezettségeként nyilvántartásba vett összegének csökkenése okozta (Kaszinó átadása üzemeltetésre).

A likviditási mutató az előző évhez képest csökkent, ami azt mutatja, hogy a Társaság kötelezettségeinek teljes egészében nincs fedezete.

## 6. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK:

A 2010. december 31-i foglalkoztatási adatok:

- főállású munkavállalók: 38 fő
- közcélú alkalmazottak: 33 fő
- felügyelő bizottság: 4 fő

Ezzel összefüggő személyi jellegű kiadások:

- bérköltés: 113 400 eFt
- megbízási díj: 1 033 eFt
- tiszteletdíj: 1 065 eFt
- tb. járulék: 27 444 eFt
- egyéb bérjárulékok: 1 605 eFt
- személyi jellegű kifizetések: 5 327 eFt
- étkezési hozzájárulás: 6 215 eFt
- reprezentáció és üzleti ajándék: 493 eFt
- Összesen: 156 582 eFt**

Társaságunknál a vezető tisztségviselő és az felügyelő bizottság az üzleti évben járó járandóságának összege csoportonként összevontan:


adatok eFt-ban		
Csoportok	2009. évben	2010. évben
Vezető tisztségviselő	6 660	7 050
Felügyelő Bizottság	1 020	1 065

A Társaságunknál az év zárása után a mérlegkészítésig eltelt időszakban bekövetkezett események teljes körűen lettek figyelembe véve. Egyéb a kiegészítő mellékletben kötelezően bemutatandó ténnyel, adattal Társaságunk nem rendelkezik.

A 2010. évben keletkezett eredményt a határozati javaslat értelmében eredménytartalékba helyezi.

Képviselőre jogosult személy neve: Tengely András  
Címe: 3600 Ózd, Nád utca 9.  
Számvetési szolgáltatást végző neve: Kun Nikoletta  
Könyvvizsgálati tevékenységet ellátó cég neve: Saldocontroll Kft  
Könyvvizsgálót ellátó személy neve: Szabó Gáborné  
Könyvvizsgáló által tárgyévi üzleti évben könyvvizsgálat díja összesen: 600 eFt

Ózd, 2011. március 31.

  
Tengely András  
ügyvezető

ÓZDINVEST KFT.  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05

**ÓZDINVEST KFT**  
*3600 Ózd, Október 23. tér 1.*  
*Tel./Fax: 48/471-997*

## **ÜZLETI JELENTÉS**

*az ÓZDINVEST KFT 2010. évi tevékenységéről*

*Ózd, 2011. március 31.*

**Előterjesztő: Tengely András**  
*ügyvezető*

## Üzleti jelentés tartalomjegyzéke

1. VÁLLALKOZÁS TÖRTÉNETE.....	2
2. JELENTŐSEBB MUNKÁK .....	3
3. BERUHÁZÁSI-FELÚJÍTÁSI MUNKÁK ELŐKÉSZÍTÉSE ÉS LEBONYOLÍTÁSA.....	4
4. GÁZVAGYON KEZELÉS.....	4
5. VAGYONKEZELÉS ÉS ÜZEMELTETÉSI TEVÉKENYSÉG.....	5
6. GAZDÁLKODÁS, PÉNZÜGYI HELYZET.....	6
7. ELŐZŐ ÉVI EREDMÉNYTERV MEGVALÓSULÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE.....	6
7.1. ALAPTEVÉKENYSÉG .....	6
7.2. VAGYONKEZELÉS .....	7
7.3. ÜZEMELTETÉS .....	7
7.4. PIACFELÜGYELET.....	7
7.5. TEMETŐGONDNOKSÁG .....	8
7.6. EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÁS .....	10
7.7. TELEPGONDNOKI TEVÉKENYSÉG .....	10
8. FOGLALKOZTATÁS, MUNKAHELYI KÖRÜLMÉNYEK.....	10

### Üzleti jelentés mellékletei:

1. SZ. TÁBLÁZAT: 2010. ÉVBEN VÉGZETT MUNKÁK.....	12
2. SZ. TÁBLÁZAT: ÓZDINVEST KFT 2010. ÉVI TÉNYLEGES EREDMÉNYE TEVÉKENYSÉGI BONTÁSBAN.....	19

# 1. VÁLLALKOZÁS TÖRTÉNETE

A Kft. tevékenysége alapításának időpontjában alapvetően Ózd város vezetékes gázellátásának megvalósítása és a gázvagyon kezelési tevékenységének ellátása volt.

Ez a tevékenység jelenleg is a társaság feladatát képezi, kibővítve a 2004. január 1-jén életbe lépett új Gázellátási Törvényben meghatározott, a tulajdonosokra vonatkozó kötelezettségekkel.

Az elmúlt években a fő tevékenység az Önkormányzattól és egyéb szervektől kapott megbízás alapján beruházási-felújítási munkák előkészítése, szervezése, műszaki ellenőrzése, teljes körű lebonyolítása volt kezdetben.

A társaság e tevékenységével foglalkozó dolgozóinak az építőipar valamennyi területét ismerniük kell, a tervezési előírásoktól a kivitelezés végrehajtásáig, mely során gondoskodni kell a szabályszerű dokumentálásról, és az esetleges szavatossági, garanciális problémákból adódó munkák elvégzéséről is.

Fentiekén kívül a társaság tevékenysége kiegészült az Önkormányzati döntés alapján megépített József Attila úti garázsor vagyonkezelői feladataival, és a profilbővítésből adódó tervmásolási, spirálozási, laminálási, hőkötési munkákkal.

Jelentős változást okozott a társaság működési feltételeiben az, hogy a Képviselő-testület 2005. július 26-i ülésének 171/KH/2005. (VII.26.) számú határozatban rögzített döntése értelmében támogatást biztosít, és nem lebonyolítási szerződés alapján fizet.

A döntés értelmében ez a támogatás évről évre növekszik az infláció mértékével, erre azonban sem 2006., sem 2007. évben nem került sor, és a növelést nem kaptuk meg a 2008. évi költségvetésben sem.

A működési támogatást az Önkormányzat 2009. évtől teljesen megvonta.

A társaság árbevételének növelése érdekében az önkormányzattól és intézményeitől független beruházások lebonyolítását is elvállalta. (TESCO, Plus áruház, SHELL töltőállomás, K&H bankfiók, CIB bankfiók stb.)

Újabb változás 2008. évben következett be, amikor a Képviselő-testületi döntés értelmében 155/KH/2008. (VI.27.) számú határozatának 1.) pontja alapján a nem lakáscélú ingatlanok kezelői jogát 2008. június 30-án az ÓZDSZOLG Kht-tól elvonta, és 2008. július 1-jétől a 155/KH/2008. (VI.27.) számú határozat 2.) pontja szerint a vagyongazdálkodás főbb szabályairól szóló többször módosított

25/1993. (XII.23.) önkormányzati rendelet III/A fejezete előírásai értelmében a nem lakáscélú ingatlanokra és az ingatlanokhoz tartozó vagyonelemekre vagyonkezelői jogot létesített és határozatlan idejű Vagyonkezelői, valamint Üzemeltetési Szerződést kötött társaságunkkal.

A tulajdonos Önkormányzat 2009. január 1-jei kezdő időponttal megbízta Társaságunkat a piacfelügyelet és temetőgondnoksági feladatok ellátásával és ezzel egyidejűleg a tevékenységhez szükséges eszközök üzemeltetésével.

A lebonyolítási, műszaki ellenőrzési feladataink egy részét továbbra is díjmentesen végeztük, pl. az intézmények által saját hatáskörben végeztetett karbantartási, felújítási munkák ellenőrzését, teljesítés igazolását, a pályázatok műszaki előkészítését.

2009. február 1-jétől Társaságunk újabb feladattal bővítette alaptevékenységét, a társasházkezeléssel. Ennek érdekében 2 dolgozónk elvégezte a ingatlankezelői, 1 dolgozónk a társasházkezelői tanfolyamot. Jelenleg 5 társasház 315 albetétjének kezelését látjuk el.

2009. augusztus 1-jétől kezdődően üzemeltetésre megkaptuk a volt Egészségügyi Szolgáltató Iroda (mely 2009. július 31-ei időponttal megszűnt) kezelésében lévő körzeti orvosi rendelőket és tanácsadói helyiségeket a bennük található eszközökkel együtt. Feladatunk a tanácsadó helyiségek üzemeltetése (takarítás, karbantartás, a közüzemi számlák megbontása, fizetése), valamint az orvosi rendelőkre vonatkozóan azoknak a feladatoknak az ellátása, mely nem tartozik a vállalkozó orvosok kötelezettségei közé.

2009. október 1-től az Önkormányzat szervezetenként az Ózdinvest Kft.-hez csatolta a telepgeondnokokat, mely tevékenység 2010. december 31-én a telepgeondnoki rendszer megszűnésével befejeződött.

2010. december 31.-én a teljes állományi létszám az Ózdinvest Kft.-nél 71 fő volt, ebből 38 fő főállású és 33 fő közcélú alkalmazott.

## **2. JELENTŐSEBB MUNKÁK**

2010. évben lebonyolítási, műszaki ellenőrzési munkákat végeztünk építési beruházásoknál, összességében 318 mFt értékben 12,9 mFt ellenértékért.

Az 1. sz. táblázatban kimutatásra kerültek a lebonyolítási szerződésekkel, és a lebonyolítási szerződés nélküli végzett munkák.



Előzőekből és a táblázatból megállapítható, hogy az Ózdinvest Kft. 2010. évben közel 320 mFt értékű lebonyolítási, műszaki ellenőrzési, beruházás szervezési munkát végzett.

A lebonyolítási munkák elvégzéséhez alvállalkozók bevonására volt szükség magas építészeti és épületvillamos szakágakban, mely költségeinket növelte, de elkerülhetetlen feladatot jelentett. (A társaság nem tudna bért fizetni egy főállású jogosultságokkal rendelkező építész és villamos mérnöknek, ahhoz legalább dupla értékű beruházás szervezési munka kellene.)

### **3. BERUHÁZÁSI-FELÚJÍTÁSI MUNKÁK ELŐKÉSZÍTÉSE ÉS LEBONYOLÍTÁSA**

Maradéktalanul teljesítettük az önkormányzat és költségvetési szervei által kiadott megbízásos munkákat. Részt vettünk a beruházások előkészítését szolgáló pályázatok elkészítésében.

Testületi határozat alapján az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft által végzett építési, felújítási és karbantartási munkák műszaki ellenőrzése és a teljesítés igazolása is feladatunkat képezte, ez évben a Kft. által elvégzett 61,5 mFt összegű munka ellenőrzésére és leigazolására került sor.

A felsorolt munkálatokon kívül feladataink közé tartozik az intézmények saját hatáskörű felújítási munkáinak ellenőrzése, a teljesítések leigazolása.

### **4. GÁZVAGYON KEZELÉS**

Az Önkormányzatot a gázvezeték hálózattal kapcsolatos valamennyi – korábban saját hatáskörben végzett – adminisztrációs, közmű csatlakozási díj rendezési feladatait átadta az Ózdinvest Kft részére, melyet 2010. évben is maradéktalanul elláttunk.

A gázrendszer fejlesztése terén jelentős változások nem voltak. Továbbra is kiemelten kezeltük a lakossági kéréseket. Az elmúlt évben új leágazó csont kiépítésére összesen 4 alkalommal került sor, a Bolyki Tamás úton, Ady Endre úton, Somsályfő telepen és az ÓHG Kft új telephelyén.

A 2009. év végelszámolásánál a TIGÁZ-DSO Kft 6,3 MFt visszafizetését igényelte társaságunktól. Az Ózdinvest Kft már évek óta vitatja a jelenleg érvényes szerződésünk pénzügyi elszámolásának módját. A szerződés

megkötésének időpontjához képest olyan jogszabályi változások történtek, melyek hatására az elszámolásunk alapját képező képlet értelmezhetetlen.

Tárgyalásaink eredményeképp a TIGÁZ a visszafizetési kérését visszavonta, és a szerződés újratárgyalásakor az eddiginél előnyösebb szerződést kötöttünk a TIGÁZ-DSO Kft-vel.

## 5. VAGYONKEZELÉS ÉS ÜZEMELTETÉSI TEVÉKENYSÉG

A vagyonkezelésbe vett ingatlanok esetében az alábbi beruházást, felújítást hajtottunk végre 2010. évben.

adatok eFt-ban

ÉPÜLET	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	ÉRTÉKE
Október 23. tér 1.	Fsz-i rész felújításai (11 felújítás): csapadékvíz- és szennyvízelvez. rendszer cseréje, helyiségek teljes felújítása (festés, vakolás, csempézés, járólapozás, laminált padló elhelyezése, villanszerelés, vízóra felszerelése.	16 662
	I.emeleti helyiségek felújítása (1 felújítás): vízórák beszerelése	224
	II.emeleti helyiségek felújítása (2 felújítás): villamossági szerelés	94
	III.emeleti helyiségek felújítása (9 felújítás): villamossági felújítás, festés, burkolás, radiátor csere	1 314
	Egyéb felújítások (7 felújítás): szalagfüggönyök felszerelése, lépcsőházi ablak biztonsági fóliázása, csapadékvíz-elvezető csatorna cseréje	1 244
Vasvár út 60.	Fűtés átalakítás	2 158
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>21 696</b>

Az Október 23. tér 1. sz. alatti épület földszinti rész felújítására fordított 16 662 eFt-ból 15 000 eFt összeg az Önkormányzat által pénzeszköz átadással valósult meg, ez az összeg nem kerül figyelembe vételre az értékcsökkenés felhasználása elszámolásánál.

A vagyonkezelési szerződés a vagyonkezelő számviteli, elszámolási feladataira vonatkozó 4. sz. mellékletének 4. pontja tartalmazza a terv szerinti értékcsökkenés felhasználásának elszámolását, mely szerint: „Az elszámolt értékcsökkenés teljes összege a Vagyonkezelőnél marad, melyet az ingatlan felújítására kell fordítania, vagy egy későbbi időszakra tervezett nagyobb felújítás munkáira kell tartalékolnia.” Ezek alapján:

adatok eFt-ban

<b>ELSZÁMOLÁS TÉTELEI (2010. ÉVI ADATOK)</b>	<b>ÉRTÉKE</b>
2009. évi elszámolt értékcsökkenési különbözet:	1 201
+ 2010. évben elszámolt értékcsökkenés ingatlanokra:	+ 8 123
- 2010. évben Beruházások és felújítások értéke:	- 6 696
<b>KÜLÖNBÖZET:</b>	<b>2 628</b>

2010. évről 2 628 eFt áthúzódó még fel nem használt értékcsökkenést vezetünk át 2011. évre.

A vagyonkezelésbe és üzemeltetésbe vett ingatlanokra az alábbi értékben fordítottunk karbantartásokra 2010. év folyamán.

adatok eFt-ban

<b>KARBANTARTÁS</b>	<b>VAGYONKEZELÉS</b>	<b>ÜZEMELTETÉS</b>
Felhasznált anyagok	173	50
Munkadíj (szolgáltatások):	1 908	454
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2 081</b>	<b>504</b>

## **6. GAZDÁLKODÁS, PÉNZÜGYI HELYZET**

A 2010. évi mérleg szerinti eredmény 6 879 eFt, mely 4 451 eFt-tal kedvezőbb az előző évinél.

A Társaság pénzügyi helyzete az elmúlt évben stabil volt, és a rendelkezésre álló szabad pénzeszközök alkalmasak voltak arra, hogy a ránk háruló kötelezettségeinket folyamatosan teljesítsük.

## **7. ELŐZŐ ÉVI EREDMÉNYTERV MEGVALÓSULÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE**

Az előző évi eredményterv és a megvalósulásának összehasonlítása nem értelmezhető, mivel 2009. év folyamán több tevékenység is átadásra került a tulajdonos Önkormányzat részéről. Ezért csak a tényleges eredményekről tájékoztatjuk t. Képviselő-testületet tevékenységenkénti bontásban. A 2. sz. melléklet tevékenységenkénti eredmények értelmezése

### **7.1. ALAPTEVÉKENYSÉG**

Adózás előtti eredménye: 1 249 eFt.

A viszonylag csekély gazdálkodási eredmény létrejöttében több tényező is szerepet játszott. Ezek közül néhány esetben a Társaságunkra vetítve

kockázatos, azonban mindenképpen a Város érdekében szükséges tevékenységek ellátása (pl. az intézmények által saját hatáskörben végeztetett karbantartási, felújítási munkák ellenőrzése, teljesítés igazolása, a különböző pályázatok műszaki előkészítése), másrészt, pl. a szennyvízvezeték rendszer későbbi építése során remélt közreműködési tevékenység, mely 2010 évben 5,2 mFt eddig meg nem térülő kiadást jelentett. Mindezen kívül olyan tevékenységek terhelik Társaságunkat, mint pl. a volt SZIKSZI épület, volt Oxigéngyár kezelése, mely kizárólag feladatot jelent, melynek pénzügyi fedezete nincs. (fünyírás, őrzés stb.)

## **7.2. VAGYONKEZELÉS**

Adózás előtti eredménye: 1 995 eFt.

Az alacsony eredmény kialakulása több okra vezethető vissza. Az egyik legfontosabb, hogy a Vasvár út 56. sz. alatti épület kezelői jogának elvonása miatt több olyan bérlőt is elvesztettünk (Allianz Hungária, Munkaügyi Központ, OTP Bank Nyrt. stb.), akik stabil bevételi forrást biztosítottak Társaságunknak. Tovább rontotta eredményünket, hogy az üres helyiségek fűtési díját meg kell fizetni, mely éves szinten mintegy 4,7 M Ft plusz terhet jelentett.

## **7.3. ÜZEMELTETÉS**

Adózás előtti eredménye: 8 910 e Ft.

Társaságunknak évek óta problémát jelent, hogy a Kaszinóban helyet kapó egyetem közüzemi költségei nem kerülnek megfizetésre, azok teljes egészében az ÓZDINVEST Kft-t terhelik. Az egyetemet működtető Volán Humán Zrt. 2010. november óta egyáltalán nem tesz eleget fizetési kötelezettségének, így az általa meg nem fizetett bérleti díjat sem tudtuk közüzemi költségekre fordítani. A Kaszinó fenntartása éves szinten 7,2 M Ft kiadást eredményezett. További eredményrontó tételt képez az üres helyiségek fűtése, mely évi 6 M Ft kiadást okozott.

## **7.4. PIACFELÜGYELET**

Adózás előtti eredménye: - 2 698 eFt

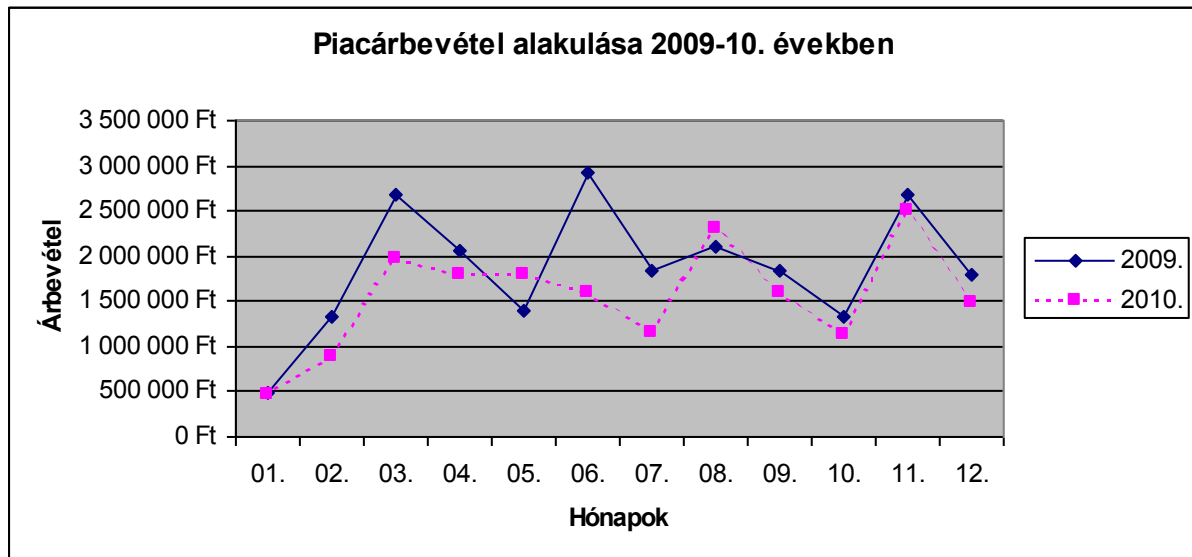
A 2010. év során a várt eredmény nem realizálódott, és a 2009. évihez viszonyítva is jelentősen elmaradt.

Árbevétel:

- 2009. évben: 22 469 eFt
- 2010. évben: 18 687 eFt
- Az eltérés: 3 781 eFt csökkenés.

Az árbevétel csökkenés oka: A gazdasági válság hatására a vásárlóerő jelentősen csökkent, melynek hatására egyre kevesebb piaci árus jön ki a piaci területre árusítani.

Az alábbi diagrammon látható a két év árbevételének alakulása.



Az eredmény elmaradásának további okai:

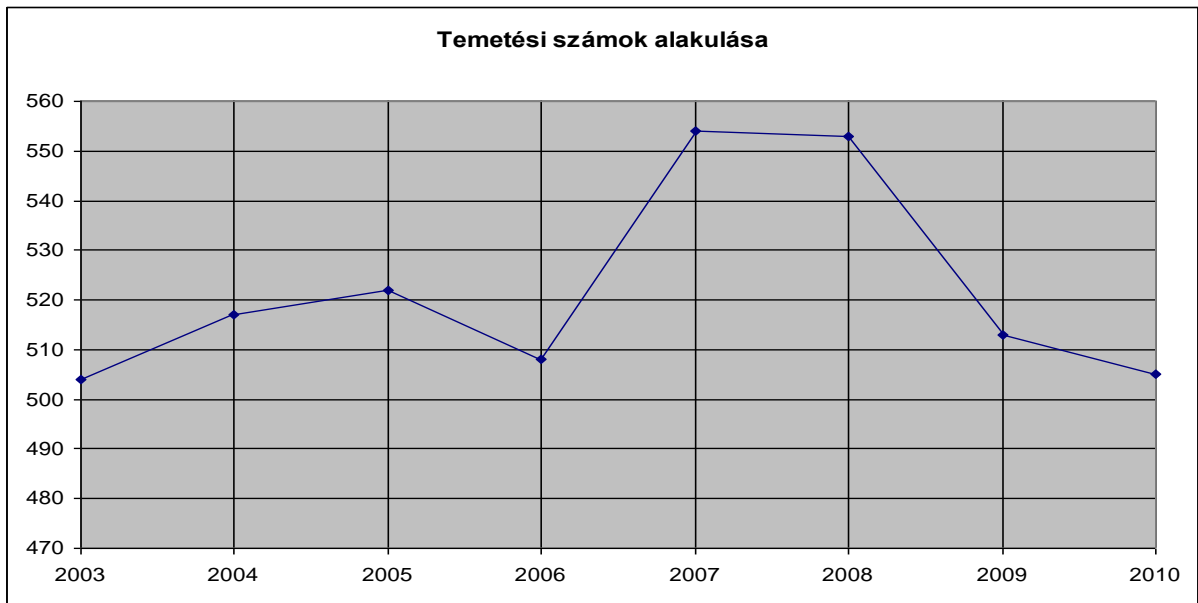
- A tevékenység ellátása kapcsán üzemeltetési díjat (az üzemeltetésre átadott eszközök értékcsökkenése + áfa) kell fizetnie Társaságunknak, amit az előző kezelőnek nem kellett.
- A piaci WC korábban 3 millió Ft támogatásból működött, most pedig a piac feladatát képezi (többletlétszám) lényegesen rontották az eredményt.

## 7.5. TEMETŐGONDNOKSÁG

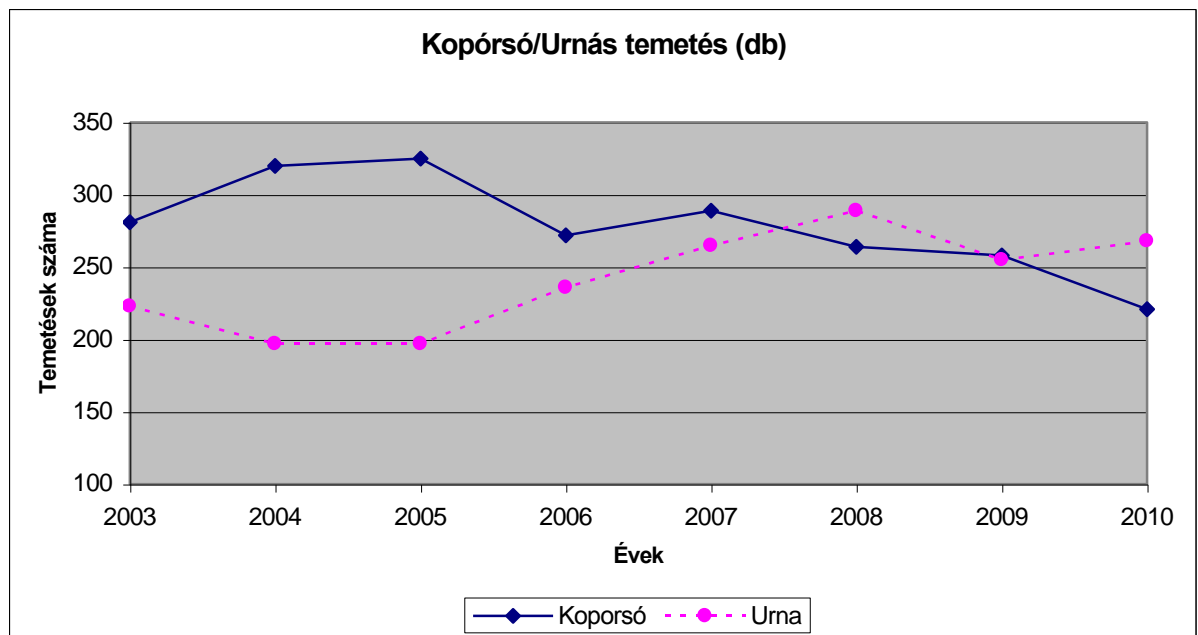
Adózás előtti eredménye: 219 eFt

A Temetkezési gondnokság tevékenysége két részre oszlik, egyrészt temető üzemeltetés, másrészt szolgáltatás. Maga az üzemeltetés nem húzó ágazat, mivel jóval több kiadást vonz magával, mint bevételt. A profit javarészt a szolgáltatásainkból és a kegytárgyak forgalmazásából adódik.

Temetések alakulása 2003-tól 2010-ig



A 2003-as évhez képest közel megegyező számú temetés volt 2010-ben. Kiugró temetési szám a 2007 és 2008-as években volt tapasztalható.



Az előbbi diagramon látható egyre inkább háttérbe szorul a koporsós temetés, ami társaságunkra kedvezőtlen tendenciát mutat, ugyanis a kisebb haszon miatt csökken a gondnokság árbevétele. Az urnás temetés 2003-ban 44%-át tette ki a temetéseknek, 2010-ben ez viszont már 55%.

A koporsós temetések csökkenő tendenciájára az urnák kedvezőbb árfekvése is hatással volt. Az ügyfelek nagy része már kész elhatározással megy be a temetést intézni, csak nagyon kevés százalékban tudtuk befolyásolni őket, hogy koporsós vagy hamvasztásos temetés mellett döntsenek. Sajnos nem néznek

tovább a termékek árain, ugyanis a hamvasztásos temetések költségeit terheli még a krematóriumba való szállítás és a hamvasztás költsége is, illetve igény szerint az urnakoporsó ára is.

## **7.6. EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÁS**

Adózás előtti eredménye : - 3 137 eFt.

A veszteség egyértelmű oka, hogy a feladat átvételének időpontjában megállapított 26,4 Mft éves díjat a Polgármesteri Hivatal 12 Mft-ra csökkentette, a feladat változatlan ellátási kötelezettsége mellett. A veszteség lényegesen nagyobb lenne, de az elvonás miatt 1 fő dolgozó munkakörét megszüntettük, 1 fő dolgozót más munkakörben foglalkoztatunk, a központi irányítás feladatra osztott költségeit csökkentettük, a takarítást közcélú alkalmazottakkal oldottuk meg.

## **7.7. TELEPGONDNOKI TEVÉKENYSÉG**

Adózás előtti eredménye: 341 eFt.

Az eredmény abból adódott, hogy a működéshez szükséges eszközök (elemlámpa, mobil telefon, munkaruha stb.) társaságunk tulajdonát képezi, költségkénti elszámolására a következő években kerül sor.

## **8. FOGLALKOZTATÁS, MUNKAHELYI KÖRÜLMÉNYEK**

Az Ózdinvest Kft dolgozói, irat- és tervanyagai, korszerű irodatechnikai berendezései megfelelő körülmények között vannak elhelyezve.

A Társaság irányelve, hogy minden olyan, a törvényben meghatározott juttatást meg kíván adni dolgozóinak, melyet lehetőségei megengednek, sajnos 2010 évben kizárólag étkezési utalványt és semmi más juttatást nem tudunk adni dolgozóinknak.

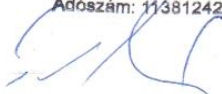
Ebben az évben is hozzájárultunk dolgozóink szaktudásának fejlesztéséhez a szükséges oktatások, tanfolyamok finanszírozásával.

Önkormányzati döntésnek megfelelően dolgozóinknál 2010. évben alapbéremelés nem történt.

A 2010. évi gazdálkodásunk eredménye az előző évihez képest növekedett, azonban a kintlévőségeink miatt időnként likviditási problémáink adódtak, mely a következő évben is várhatóan nehézségeket fog okozni.

Kérem a T. Képviselőtestületet, hogy a 2010. évi üzleti jelentést elfogadni szíveskedjen.

ÓZDINVEST KFT.  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05



Tengely András  
ügyvezető



(az összegek áfás árat tartalmaznak)

Sor- sz.	Munkák	Beruházási költség	Várható lebony. díj	2010-ben elszámolt lebony. díj	Áthúzódó munkák
<b>ÓZD VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK VÉGZETT MŰSZAKI ELLENŐRZÉSEK:</b>					
1.	Zrínyi út családi házas szakasz útfelújít. és közbeszerz. feladatok	8 070 658 Ft	774 000 Ft	774 000 Ft	-
2.	Center városrész belter. útfelúj. és közberszerz. feladatok	15 368 200 Ft	845 999 Ft	845 999 Ft	-
3.	Brassói úti járda építése és közbeszerzői feladatok	11 998 133 Ft	690 000 Ft	690 000 Ft	-
4.	A.B.P. Kórház megköz-e érdekében közl.bizt. felúj. és közbeszerz. fa-ok	22 631 113 Ft	942 000 Ft	942 000 Ft	-
5.	Március 15. úti járda felújítása és közbeszerzői feladatok	22 709 630 Ft	924 000 Ft	924 000 Ft	-
6.	Sárlí telep elkerülő út közvilágítás kiépítése	13 201 880 Ft	558 000 Ft	558 000 Ft	-
7.	Városi stadion külső bekötő út kiépítése és közbeszerz. feladatok	11 364 235 Ft	749 999 Ft	749 999 Ft	-
8.	Városi stadion tekepálya és közbeszerz. feladatok	19 872 836 Ft	843 600 Ft	843 600 Ft	-
9.	Ózd, Csépany út 121. sz. alatt védőnői szolgálat kialakításához átépítés	5 160 939 Ft	200 000 Ft	200 000 Ft	-
10.	Ózd, Bolyki főút 5. panelprogram	4 720 000 Ft	600 000 Ft	600 000 Ft	-
11.	Ózd, PH ünnepi hangosítás	200 000 Ft	-	-	-
12.	Ózd, városi karácsonyi díszkivilágítás	2 300 000 Ft	-	-	-
13.	Ózd, Csépanyi u. 121. védőnői tanácsadó helyiség terveinek elkészítése	175 000 Ft	-	-	-
14.	Ózd, Vasvár út 29-33. játszótér körbekerítése	300 000 Ft	-	-	-
15.	Ózd, Piac úti körforgalom közvilágítási hálózat kiegészítése	200 000 Ft	-	-	-
16.	Ózd, Mekksey út 199. Védőnői szolg. homlokzati nyílászárók cseréje	301 875 Ft	-	-	-
17.	Ózd, Körtevölgy úton lámpatestek felszerelése	210 000 Ft	-	-	-
18.	Lámpatestek felszerelése 10 utcában	1 390 000 Ft	-	-	-

19.	Center belterületi híd és a híd melletti járdaszakasz felújítása	1 300 000 Ft	-	-	-
20.	Vasvár út 29-31. régi betonpadok eltávolítása és újak kihelyezése	145 000 Ft	-	-	-
21.	Kohász szobor restaurálása	800 000 Ft	-	-	-
22.	Bánszállási Sakta úton 90 fm folyóka elkészítése	800 000 Ft	-	-	-
23.	Ózd-Uraj, 14028. sz. út felújítása (temetőhöz vezető út)	6 000 000 Ft	-	-	-
24.	Ózd-Susa, Sussa út felújítása	2 800 000 Ft	-	-	-
25.	Ózd-Uraj, Temesvári út felújítása	700 000 Ft	-	-	-
26.	Centeri burkolat csapadékvíz árkok és centeri járdák javítása	300 000 Ft	-	-	-
27.	Centeri Műv. Ház részleges felújítása	1 500 000 Ft	-	-	-
28.	Bolyki Plébánia szennyvíz bekötése	500 000 Ft	-	-	-
29.	Ózd, belterületi utak nagyfelületű kátyúzása	2 999 775 Ft	-	-	-
30.	Bánszállási csapadékvíz árkok javítása, kibetonozása	400 000 Ft	-	-	-
31.	Ózd, Katona J. út 7617 hrsz. alatt szabadidő park építése	2 349 625 Ft	-	-	-
32.	Ózd, Bolyki főút 8415/91 hrsz. és Bibó út 8332 hrsz. alatt játszóterek építése	1 503 750 Ft	-	-	-
33.	Bánszállási temetőbe 50 kg-os harang öntése pótlásra	300 000 Ft	-	-	-
34.	Szentsimoni helytört. gyűjt. udvarán a színpad ter. burk., esőv. elv. megold.	500 000 Ft	-	-	-
35.	Szentsimoni kultúrház tetőfelújítása	600 000 Ft	-	-	-
36.	Ózd, Szentsimon út 400 fm hosszban árokásási munkái	490 000 Ft	-	-	-
37.	Ózd, Petőfi út 1007/58. Hrsz. önkormányzati játszótér bővítése	1 200 000 Ft	-	-	-
38.	Somsályfő patak rendbetétele, patakmeder javítása	674 264 Ft	-	-	-
39.	Somsály út 1-13. Sz. épületek előtti járda és árok felújítása	1 821 128 Ft	-	-	-
40.	Somsály temető utcai oldali kerítés építése				
41.	Ózd-Hódoscsépány, Újtelepi úton csapadékvíz elvez. árok kiépítése	1 000 000 Ft	-	-	-
42.	Ózd, Rákóczi úti ivóvíz gerincvezeték meghosszabbítása	25 000 Ft	-	-	-

43.	Ózd, Béke telepi Óvodák Újváros téri intézmény nyílászárók cseréje	10 375 643 Ft	-	-	-
44.	Ózd, Krúdy Gy. út 24-42. Szakaszon csapadékvíz elvez. árok burkolása				
45.	Ózd, Honvéd út 4., Tormás út vége és Susa út 80. lámpatest felszerelése	1 000 000 Ft	-	-	-
46.	Ózd, Béke telepi Óvodák Újváros téri intézmény hőszigetelő panel cseréje	1 624 357 Ft	-	-	-
47.	Ózd, Bolyki T. út 1-3. sz. épületek előtti nyílt csap.víz elvez. árok zárttá tétele	750 000 Ft	-	-	-
48.	Ózd, Vasvár út 31. sz. ép-ek előtti 2 pad és a járda között járdalapos járórész építése	50 000 Ft	-	-	-
49.	Ózd, Vasvár út és Katona J. út kereszteződésében lévő szelektív hull.gyűjtők áttelepítése	640 000 Ft	-	-	-
50.	Ózd, belterületi utak burkolatfelújítási kiviteli tervei	750 000 Ft	-	-	-
51.	Ózd, Bolyki főút 9. melletti terület közvil. csatlakozásának kiép-e	900 000 Ft	-	-	-
52.	Ózd, Március 15. út járda és Ózdszolg Kft új kapubej. ép. eng. tervdok. kész.	850 000 Ft	-	-	-
	<b>KÜLSŐ, NEM ÖNKORMÁNYZATI MEGBÍZÁSOK:</b>				
53.	ÓZD, ZRÍNYI MIKLÓS ÚT 4. GYŰJTŐKÉMÉNY	8 102 390 Ft	90 000 Ft	90 000 Ft	-
54.	MOP 2009-3.1.3/B. KISSIKÁTOR BELTERÜLETI UTAK PÁLYÁZAT KÉSZÍTÉSE	-	100 000 Ft	100 000 Ft	-
55.	ÓZD, SZENT ISTVÁN ÚT 7. PANELPROGRAM	8 603 691 Ft	600 000 Ft	600 000 Ft	-
56.	ÓZD, SZENT ISTVÁN ÚT 5. PANELPROGRAM	-	600 000 Ft	600 000 Ft	-
57.	ÓZD, SZENT ISTVÁN ÚT 3. PANELPROGRAM	-	600 000 Ft	600 000 Ft	-
58.	ÓZD, BOLYKI FŐÚT 5. PANELPROGRAM				
59.	KISSIKÁTOR, PETŐFI ÚT SZILÁRD BURKOLATÚ ÚTTÁ FEJLESZTÉSE ÉS KORSZERŰSÍTÉS, NYILVÁNOSSÁG BIZT.	-	104 000 Ft	104 000 Ft	-
60.	DOMAHÁZA, DÓZSA GYÖRGY ÚT ASZFALTOZÁSA	10 465 374 Ft	1 187 500 Ft	1 187 500 Ft	-
61.	SZIKSZI - TETŐTÉR BEÉPÍTÉSE	22 735 167 Ft	125 000 Ft	125 000 Ft	-
	<b>A.O.I.G.-NAK LEIGAZOLT MUNKKÁK:</b>				
	<b>Árpád Vezér Úti Ált. Isk.:</b>	-	-	-	-

62.	- Légvezeték kiépítése, radiátor szelepek kicserélése	464 847 Ft	-	-	-
63.	- Nyílászárók cseréje	1 173 628 Ft	-	-	-
64.	- Takaróléc munkadíja	124 264 Ft	-	-	-
65.	- hidegvíz és szennyvízvezeték cseréje	624 270 Ft	-	-	-
66.	- szociálisblokk és szennyvízvez. Kiépítése	478 058 Ft	-	-	-
67.	- szociálisblokk HMV és cirkulációs vezeték kiépítése	266 056 Ft	-	-	-
68.	- főzőkonyhában elektromos sütők javítása	62 875 Ft	-	-	-
	<b>Árpád Vezér Úti ÁMK:</b>	-	-	-	-
69.	- Kompresszor bérbeadása	90 000 Ft	-	-	-
70.	Ózd, Csépany úti Művelődési Ház lépcsőjének felújítása	499 995 Ft	-	-	-
	<b>ÓZDSZOLG Kht által végzett munkák:</b>				
71.	Ózd, Bem úti járda aszfaltozása a gimnáziumtól a kórház bejár-ig	1 424 257 Ft	66 638 Ft	66 638 Ft	-
72.	Ózd, Nemzetőr úti járda felújítása 245 m hosszan	3 500 000 Ft	166 678 Ft	166 678 Ft	-
73.	Ózd, Révay utca és a Gyári temető közötti útszakasz murvázása	200 000 Ft	9 525 Ft	9 525 Ft	-
74.	Ózd, Lomb úti Gyári temetővel szemben nyílt csap.víz.elv.árok	1 400 000 Ft	66 675 Ft	66 675 Ft	-
75.	Ózd, Bolyki főút 148-164. sz. között csap.víz.elvez.árok burk.	1 650 000 Ft	78 560 Ft	78 560 Ft	-
76.	Ózd, Akácós úti járda felújítása	3 100 000 Ft	137 626 Ft	137 626 Ft	-
77.	Ózd, Bólyai út és a Pásztor út közötti lépcsőhöz korlát kész-e	730 000 Ft	34 763 Ft	34 763 Ft	-
78.	Ózd, Bólyai út mellett korlát kihelyezése	1 146 000 Ft	54 575 Ft	54 575 Ft	-
79.	Ózd, Mekksey I. úton a posta melletti buszmegállóban buszváró és buszöböl kialakítása	1 021 050 Ft	48 624 Ft	48 624 Ft	-
80.	Ózd, Mekksey I. út 171. sz. ingatlanon kerítés javítása	203 160 Ft	9 678 Ft	9 678 Ft	-

81.	Ózd, Szenna térségében aszfaltos utak felújítása, kátyúzása	600 000 Ft	28 578 Ft	28 578 Ft	-
82.	Ózd, Árpád v. út 24-34. közötti járdaszakasz felújítása	3 200 000 Ft	152 381 Ft	152 381 Ft	-
83.	Ózd, Károlyi M. út elején aszfaltburkolat javítása	600 000 Ft	28 573 Ft	28 573 Ft	-
84.	Ózd, Krúdy Gyula árok burkolása	900 000 Ft	42 858 Ft	42 858 Ft	-
85.	Ózd, Mogyorósvölgyi úti járda felújítása	1 000 000 Ft	47 618 Ft	47 618 Ft	-
86.	Ózd, Bolyki főút 103-105, 107-109. sz. épületek környékben parkoló kialak.	2 499 994 Ft	119 043 Ft	119 043 Ft	-
87.	Ózd, Szurdoktetőn lévő a.buszmegáll. öböl megh. és buszv. felúj.	400 000 Ft	19 069 Ft	19 069 Ft	-
88.	Ózd, Kisamerika és Táncsics telep között lévő gyaloglejáró felúj.	400 000 Ft	19 045 Ft	19 045 Ft	-
89.	Ózd, Mosonyi M. út felújítása	100 023 Ft	4 743 Ft	4 743 Ft	-
90.	Ózd, Pázmány úti járda felújítása	800 000 Ft	38 095 Ft	38 095 Ft	-
91.	Ózd, Malom úti parkon keresztül vezető gyalogút burkolása	600 000 Ft	28 561 Ft	28 561 Ft	-
92.	Ózd, Nemzetőr út 19-22. ép. környékben lévő járdák akad.ment., felúj.	800 000 Ft	38 100 Ft	38 100 Ft	-
93.	Ózd, KRESZ park felújítása	250 000 Ft	11 900 Ft	11 900 Ft	-
94.	Ózd, 6. sz. vk. lévő autóbuszmegállók felújítása	1 000 000 Ft	47 625 Ft	47 625 Ft	-
95.	Ózd, Március 15. út 170. és Petőfi út 50. fedett buszmegállók kiépítése	1 600 000 Ft	76 181 Ft	76 181 Ft	-
96.	Ózd, Bibó út 4-6. és Bolyki főút 35-37. sz. környékén lévő parkoló bőv.	490 000 Ft	23 338 Ft	23 338 Ft	-
97.	Ózd, Cserdalápai temető útjának felújítása	700 000 Ft	33 335 Ft	33 335 Ft	-
98.	Ózd, Irinyi út és az Eötvös út közötti lépcső felújítása I. ütem	1 296 330 Ft	28 575 Ft	28 575 Ft	-
99.	Ózd, Ond vezér és Előd vezér utat összekötő járda javítása	296 914 Ft	14 146 Ft	14 146 Ft	-
100.	Ózd, uraji Szabadidő Kp. Felújítása	160 000 Ft	7 620 Ft	7 620 Ft	-
101.	Ózd, Bolyki főút 25. Sz. mögötti területen parkoló kialakítása	600 000 Ft	28 575 Ft	28 575 Ft	-
102.	Ózd, Tábla térségében gépi kátyúzott utak padkázása	300 000 Ft	14 288 Ft	14 288 Ft	-

103.	Ózd, Bulcsú út garázsos csapadékvíz elvezetése	799 875 Ft	25 000 Ft	25 000 Ft	-
104.	Ózd, Gálvölgye út 2-8. sz. előtti árok felújítása	700 000 Ft	33 333 Ft	33 333 Ft	-
105.	Ózd, Gálvölgye út 2-8. sz. előtti járda felújítása	500 000 Ft	23 801 Ft	23 801 Ft	-
106.	Ózd, szabadtéri színpad kialak-a ÓMI részére	800 000 Ft	38 101 Ft	38 101 Ft	-
107.	Ózd, Dobó patak áteresztés felújítása	600 000 Ft	28 571 Ft	28 571 Ft	-
108.	Ózd, Lehel vezér út 14. melletti pihenőpark környezetének felúj.	170 000 Ft	8 100 Ft	8 100 Ft	-
109.	Ózd, Árpád vezér út 23.A. lépcsőház előtti járda felújítása	160 000 Ft	7 525 Ft	7 525 Ft	-
110.	Ózd, Tormás úton aszfaltburkolat kialakítása	598 170 Ft	11 914 Ft	11 914 Ft	-
111.	Ózd, Vasvár út 64-82. előtti park felújítása	160 000 Ft	8 750 Ft	8 750 Ft	-
112.	Ózd, Városi Televízió bejárati útjának szélesítése	100 000 Ft	4 763 Ft	4 763 Ft	-
113.	Ózd, Árpád vezér út 24-34. sz. épületekhez vezető járdaszakasz	300 000 Ft	14 286 Ft	14 286 Ft	-
114.	Ózd, Körte-völgy út salakos felújítása	514 000 Ft	24 473 Ft	24 473 Ft	-
115.	Ózd, Gálvölgye út felső részén csap.víz elvezetés megoldása	540 000 Ft	-	-	-
116.	Ózd, Vasvár út 125. 2/3. alatti bérlemény felújítása	507 601 Ft	-	-	-
117.	Ózd, Szép út 6. és 7. sz. alatti épületek bontása és területrend.	500 000 Ft	-	-	-
118.	Ózd, Kölcsey út 10. és 12. sz. alatti épületek bontása és területrend.	600 000 Ft	-	-	-
119.	Bánszállás 10016/3-4, 10013/2-4, 10022/3 hrsz-on épületmaradványok bontása	333 118 Ft	-	-	-
120.	Ózd, Gyári temetőben lévő lépcső felújítása	2 885 320 Ft	-	-	-
121.	Ózd, Lehel vezér út 21. 1/3. bérlemény felújítás	1 263 048 Ft	-	-	-
122.	Ózd, Árpád vezér út 15. 2/3. bérlemény felújítás	637 715 Ft	-	-	-
123.	Ózd, Uraj út 163. Martinsalakos épület lebontása, területrendezés	886 398 Ft	-	-	-
124.	Ózd, Velence telep 25/3, 25/7, 28/1 alatti bérlemények felújítása	2 655 013 Ft	-	-	-
125.	Ózd, Nagyamérika 5/4. alatti bérlemény felújítása	800 000 Ft	-	-	-
126.	Ózd, Bartók B. út 8. alatti épület lebontása, területrendezése	400 000 Ft	-	-	-

127.	Ózd, Vasvár út 125. 2/4. alatti bérlemény felújítása	90 743 Ft	-	-	-
128.	Ózd, Nemzetőr út 1. 2/1. alatti bérlemény felújítása	300 059 Ft	-	-	-
129.	Ózd, Nemzetőr út 19-21. ép.körny-ben Piac út oldali járda felújítása	354 083 Ft	-	-	-
130.	Ózd, Bolyki főút 81. és az ABC közötti szakaszon járdaszegély és járdajav.	448 166 Ft	-	-	-
131.	Ózd, Vasvár út 39-69. sz. mögötti járda javítása	496 330 Ft	-	-	-
132.	Ózd, Bolyki főút páros oldalán árokburkolás folytatása	1 044 494 Ft	-	-	-
133.	Ózd, Bolyki főút MÉH-telepnél átereszt felújítása	296 330 Ft			
134.	Ózd, Nagy I. út 15-21. sz. előtti parkoló bővítése	348 170 Ft	-	-	-
135.	Ózd, Achim úton járdajavítás	596 330 Ft	-	-	-
136.	Ózd, Mekksey út páratlan oldali első buszmegálló előtti útszakasz felúj.	548 166 Ft	-	-	-
137.	Ózd, Sajóvárkonyi ABC előtti árok és bejáró felújítása, átereszt cseréje	448 170 Ft	-	-	-
138.	Ózd, Munkás úton a szerviz út javítása	996 330 Ft	-	-	-
139.	Ózd, Bánszállási út felújítása	348 170 Ft	-	-	-
140.	Ózd, Krúdy úton árokburkolás és földárok helyreállítás	1 066 111 Ft	-	-	-
141.	Városüzemeltetés felújítás, beruházás feladataira - Ózdszolg Kft telephelyén lévő műhelytető szigetelése	2 433 485 Ft	-	-	-
142.	Ózd, Rózsadomb út 18/2. önkormányzati lakás felújítása	121 898 Ft	-	-	-
143.	Ózd, Rózsadomb út 34-36. előtt a csapadékvíz elvezető árok felújítása	386 330 Ft	-	-	-
144.	Somsályfő telepen a vízátelelő melletti út felújítása	124 083 Ft	-	-	-
145.	Somsály területén közúti jelzőtáblák utcanév táblák pótlása	88 900 Ft	-	-	-
146.	Buszvárók tetőszerkezetének javítása	158 954 Ft	-	-	-
147.	Salakos utak felújítása	248 170 Ft	-	-	-
148.	Lam úti árok felújítása	150 000 Ft	-	-	-
<b>BRUTTÓ ÖSSZESEN</b>		<b>318 028 993 Ft</b>	<b>12 888 298 Ft</b>	<b>12 888 298 Ft</b>	<b>-</b>

Ózd, 2010. március 31.

## ÓZDINVEST KFT 2010. évi tényleges eredménye tevékenységenkénti bontásban

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	ALAPTEV.	VAGYONK.	ÜZEMELT.	PIACFELÜ.	T.G.SZOLG.	T.G.ÜZEMELT.	EÜ. SZOLG.	TELEPG.	ÖSSZESEN
<b>1. Bevételek összesen</b>	<b>61 347</b>	<b>31 905</b>	<b>59 840</b>	<b>21 683</b>	<b>49 726</b>	<b>27 505</b>	<b>17 186</b>	<b>23 005</b>	<b>292 197</b>
- nettó árbevétel	47 145	24 505	46 013	18 687	49 725	19 799	11 629	0	217 503
- aktivált saját teljesítmény	-	835	-	-	-	-	-	-	835
- egyéb bevételek	14 202	6 565	13 827	2 996	1	7 706	5 557	23 005	73 859
<b>2. Anyagjell. ráfordítás összesen</b>	<b>26 897</b>	<b>11 913</b>	<b>19 495</b>	<b>6 721</b>	<b>21 811</b>	<b>8 598</b>	<b>8 306</b>	<b>625</b>	<b>104 366</b>
- anyagköltség	1 426	1 362	3 828	3 253	2 126	3 114	1 744	90	16 943
- igénybevett szolgáltatás	24 320	6 114	15 432	3 458	7 626	5 483	4 786	535	67 754
- ELÁBÉ	1 138	0	0	0	12 058	0	0	0	13 196
- közvetített szolg. értéke	13	4 437	235	10	1	1	1 776	0	6 473
<b>3. Egyéb szolgáltatás</b>	<b>966</b>	<b>435</b>	<b>890</b>	<b>25</b>	<b>105</b>	<b>73</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>2 562</b>
<b>4. Személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>28 434</b>	<b>15 128</b>	<b>22 671</b>	<b>16 159</b>	<b>12 805</b>	<b>29 678</b>	<b>9 672</b>	<b>22 034</b>	<b>156 581</b>
- bérköltség	20 541	10 928	16 260	11 822	8 977	21 494	6 946	18 530	115 498
- személyi jellegű kifizetések	2 214	1 091	1 782	1 333	1 225	2 859	987	544	12 035
- bérjárulékok	5 679	3 109	4 629	3 004	2 603	5 325	1 739	2 960	29 048
<b>5. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>2 746</b>	<b>526</b>	<b>0</b>	<b>326</b>	<b>467</b>	<b>918</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 983</b>
<b>6. Egyéb ráfordítás</b>	<b>1 073</b>	<b>2 016</b>	<b>7 861</b>	<b>1 135</b>	<b>1 410</b>	<b>1 109</b>	<b>2 269</b>	<b>5</b>	<b>16 878</b>
<b>7. Költségek összesen (2-6.)</b>	<b>60 116</b>	<b>30 018</b>	<b>50 917</b>	<b>24 366</b>	<b>36 598</b>	<b>40 375</b>	<b>20 315</b>	<b>22 664</b>	<b>285 369</b>
<b>8. Üzemi tev. eredménye</b>	<b>1 231</b>	<b>1 887</b>	<b>8 923</b>	<b>-2 683</b>	<b>13 128</b>	<b>-12 871</b>	<b>-3 129</b>	<b>341</b>	<b>6 827</b>
<b>9. Pénzügyi műveletek eredm-e</b>	<b>1</b>	<b>-14</b>	<b>-13</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>-38</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>	<b>-87</b>
<b>10. Szokásos vállalk. ered.</b>	<b>1 232</b>	<b>1 873</b>	<b>8 910</b>	<b>-2 698</b>	<b>13 128</b>	<b>-12 909</b>	<b>-3 137</b>	<b>341</b>	<b>6 740</b>
<b>11. Rendkívüli eredmény</b>	<b>17</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>139</b>
<b>12. Adózás előtti eredmény</b>	<b>1 249</b>	<b>1 995</b>	<b>8 910</b>	<b>-2 698</b>	<b>13 128</b>	<b>-12 909</b>	<b>-3 137</b>	<b>341</b>	<b>6 879</b>

Ózd, 2011. március 31.



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A ÓZDINVEST KFT tulajdonosának

Elvégeztem az Ózdinvest Önkormányzati Beruházásszervező KFT ( 3600 Ózd, Október 23 tér 1. Cg.:05-09-004107 asz.: 11381242-2-05 ) mellékelt 2010. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2010. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből (melyben az eszközök és források egyező végösszege: 805.805 E Ft, a mérleg szerinti eredmény: 6.879 E Ft nyereség)-, valamint a 2010. évre vonatkozó eredmény kimutatásból, a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

Az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó -Magyarországon érvényes- törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becsléseinek ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy munkánk, a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék megadásához.

Záradék ( vélemény)

A könyvvizsgálat során az **Ózdinvest Önkormányzati Beruházásszervező Kft** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló az **Ózdinvest Önkormányzati Beruházásszervező Kft** 2010. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

### SALDOCONTROLL KFT.

Ózd, 2011. március 31. 3600 Ózd, Szent István út 11.

Adószám: 11449502-2-05

Eng. szám: 000 847

*Szabó Gáborné*

Képviselőre jogosult neve: Szabó Gáborné

Könyvvizsgáló cég neve: Saldocontroll Kft

3600 Ózd, Szent I. u.11.

Nyilvántartásba-vételi szám: 000847

*Szabó Gáborné*

Szabó Gáborné

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 001872

# **HATÁROZATI JAVASLAT**

**...../KH/2011. (V.19.) határozat**

**Tárgy:** Beszámoló az ÓZDINVEST Kft. 2010. évi tevékenységéről.

A mérleg megállapítása, üzleti jelentés és eredménykimutatás jóváhagyása.

Ózd Városi Önkormányzatának Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

1. A Képviselő-testület az ÓZDINVEST Kft. 2010. évi beszámolóját  
805.805 eFt mérleg főösszeggel  
6.879 eFt mérleg szerinti eredménnyel  
jóváhagyja.
2. A Képviselő-testület az elfogadott eredmény eredménytartálékba helyezésével egyetért.
3. A Képviselő-testület felhívja az Ügyvezető figyelmét, hogy a mérlegbeszámolót a hatályos jogszabályoknak megfelelően 2011. május 31-ig nyújtsa be.

**Felelős:** ÓZDINVEST Kft. Ügyvezetője

**Határidő:** 2011. május 31.