

**Beszámoló**  
**az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi tevékenységéről**  
**Javaslat**  
**a mérleg megállapítására, üzleti jelentés és eredmény-kimutatás**  
**jóváhagyására**

Előterjesztő: ÓZDSZOLG Szolgáltató  
Nonprofit Kft. ügyvezetője

Ózd, 2019. május 16.

Cégnév: ÓZDSZOLG Nonprofit Kft

Adószám: 18422247-2-05

Cégjegyzék szám: Cg:05-09-017932

## Éves beszámoló mérlege - "A"

Beszámolási időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

1 000 Ft

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)		bázis időszak	tárgy időszak
<b>A.</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>110 682</b>	<b>59 857</b>
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0	0
4.	Szellemi termékek	0	0
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>110 682</b>	<b>59 857</b>
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	65 272	23 421
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 529	24 700
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 881	11 736
4.	Tenyészállatok	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
4.	Egyéb tartós részesedés	0	0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
6.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
<b>B.</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>43 381</b>	<b>536</b>
<b>I.</b>	<b>Készletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Anyagok	0	0
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
4.	Késztermékek	0	0
5.	Áruk	0	0
6.	Készletekre adott előlegek	0	0
<b>II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>12 825</b>	<b>262</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 900	48
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
3.	Váltókövetelések	0	0
4.	Egyéb követelések	6 925	214
<b>III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
3.	Egyéb részesedés	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>30 556</b>	<b>274</b>
1.	Pénztár, csekkek	32	3
2.	Bankbetétek	30 524	271
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>116</b>
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	116
3.	Halasztott ráfordítások	0	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>154 063</b>	<b>60 509</b>

Cégnév: ÓZDSZOLG Nonprofit Kft

Adószám: 18422247-2-05

Cégjegyzék szám: Cg:05-09-017932

## Éves beszámoló mérlege - "A"

Beszámolási időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

1 000 Ft

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)		bázis időszak	tárgy időszak
<b>D.</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>24 740</b>	<b>19 283</b>
<b>I.</b>	<b>Jegyzett tőke</b>	<b>57 000</b>	<b>57 000</b>
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
<b>II.</b>	<b>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Tőketartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Eredménytartalék</b>	<b>-24 990</b>	<b>-32 259</b>
<b>V.</b>	<b>Lekötött tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékelési tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
<b>VII.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>-7 270</b>	<b>-5 458</b>
<b>E.</b>	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
3.	Egyéb céltartalék	0	0
<b>F.</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>71 261</b>	<b>4 870</b>
<b>I.</b>	<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
<b>II.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>41 305</b>	<b>0</b>
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
6.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	41 305	0
<b>III.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>29 956</b>	<b>4 870</b>
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	24 419	3 241
5.	Váltótartozások	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 537	1 629
<b>G.</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>58 062</b>	<b>36 356</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	13 504	0
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0
3.	Halasztott bevételek	44 558	36 356
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>154 063</b>	<b>60 509</b>

## Eredménykimutatás "A" típusú

(összköltség eljárással)

<b>ÓZDSZOLG Nonprofit Kft</b>	
<b>Cégjegyzékszám: Cg:05-09-017932</b>	
Beszámolási időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31	<b>1 000 Ft</b>

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	96 125	34 501
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02.)</b>	<b>96 125</b>	<b>34 501</b>
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>48 479</b>	<b>40 523</b>
Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05. Anyagköltség	33	1 201
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	2 073	478
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 507	1 568
08. Eladott áruk beszerzési értéke	93 706	33 636
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>97 319</b>	<b>36 883</b>
10. Bérköltség	38 387	29 523
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	31	33
12. Bérjárulékok	5 680	4 056
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12.)</b>	<b>44 098</b>	<b>33 612</b>
<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>9 509</b>	<b>9 315</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>949</b>	<b>677</b>
Ebből: értékvesztés	0	0
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-7 271</b>	<b>-5 463</b>
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 bev.árf.nyer.,	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	1	5
Ebből: értékelési különbözet	0	0
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17.)</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráford. árf vesz,	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
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B.)</b>	<b>-7 270</b>	<b>-5 458</b>
X. Adófizetési kötelezettség	0	0
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X.)</b>	<b>-7 270</b>	<b>-5 458</b>

ÓZDSZOLG Nonprofit Kft.  
3600 Ózd, Zrínyi út 5.

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2018. ÉV

Ózd, 2019. április 25.

 ÓZDSZOLG NONPROFIT Kft.

3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5  
Kft. 10400359-50526766-77541018  
Adószám: 18422247-2-05

  
KUPAI DÁVID ELEK  
ügyvezető

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**az**  
**ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**2018. évi**  
**Éves 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.

A jelenleg működő társaság működésének kiemelt célja, hogy különböző komplex munkaerőpiaci projektek kidolgozásával, azok pályázati forrásokból történő megvalósításával hozzájáruljon az ózdi kistérségben meglévő súlyos foglalkoztatási gondok enyhítéséhez, a programokban résztvevőket hozzásegítse ahhoz, hogy tartós munkahelyhez jussanak.

**1.2. Cégbejegyzés száma:** Cg. 05-09-017932  
Alapítója: Ózd Város Önkormányzata 3600 Ózd, Városház tér 1.  
Statisztikai számjel: 18422247-0210-572-05  
Adószám: 18422247-2-05  
A társaság törzstőkéje **57.000.000 Ft**, melyből  
51.400.000 Ft pénzbeli betét,  
5.600.000 Ft apport.

**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 elsődleges feladata a közhasznú tevékenységek folytatása a pályázati lehetőségek minél nagyobb arányú kihasználásával. Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. működése kezdetétől meghatározó szerepet tölt 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:**

2017. április 1-től Kupai Dávid Elek, 3529 Miskolc, Balogh Ádám utca 12. szám alatti lakos.

#### **1.6. Felügyelő Bizottság:**

A Nonprofit Kft.-nél 3 tagú Felügyelő Bizottság működik.

Tagjai: 2015. június 17. naptól

- Dr. Kósné Dargai Rita elnök, 3600 Ózd, Egyházzölgy 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. § (2) bekezdés. értelmében – a (3) bekezdésben foglaltak kivételével - 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 2018-as évben nem bíz meg könyvvizsgálót a beszámoló felülvizsgálatára.

#### **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 mérleg fordulónapja az üzleti év fordulónapja (december 31.). A mérlegkészítés időpontja az üzleti évet követő év április 25. 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 nettó értéken szerepeltetjük. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásakor a lineáris leírási módot alkalmazzuk az egyenként megállapított maradványérték figyelembevételével.

A 100 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 2018. évben

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nyitó écs.	Növekedés	Csökkenés	Záró écs.	
Immateriális javak	378 097	0	0	<b>378 097</b>	378 097	0	0	<b>378 097</b>	<b>0</b>
Ingatlan és vagyoni értékű jogok összesen	68 051 207	0	41 305 093	<b>26 746 114</b>	2 778 581	546 175	0	<b>3 324 756</b>	<b>23 421 358</b>
Műsz.ber.,gép, járművek összesen	74 035 761	0	250 000	<b>73 785 761</b>	45 507 176	3 828 360	250 000	<b>49 085 536</b>	<b>24 700 225</b>
Egy.ber.,felsz., járművek összesen	76 176 672	0	2 653 669	<b>73 523 003</b>	59 295 698	4 940 477	2 448 890	<b>61 787 285</b>	<b>11 735 718</b>
Befejezetlen beruházás	0	0	0	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Részesedés	0	0	0	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Összesen</b>	<b>218 641 737</b>	<b>0</b>	<b>44 208 762</b>	<b>177 432 975</b>	<b>107 959 552</b>	<b>9 315 012</b>	<b>2 698 890</b>	<b>114 575 674</b>	<b>59 857 301</b>

A tárgyi eszközök értéke, az értékesített tárgyi eszközök értékével és az értékcsökkenés elszámolásával csökkent.



## 2.1.2. Készletek

adatok Ft-ban

Megnevezés	2017.12.31.	2018.12.31.
Anyagok	0	0
Áruk	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A készletek állományának értéke **0 Ft**.

## 2.1.3. Követelések

### Belföldi vevőkövetelések:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
nem lejárt	5 827 822	
0-90 nap	71 943	47 550
91-180 nap		
181-360 nap		
360-	362 350	362 350
<b>Mindösszesen:</b>	<b>6 262 115</b>	<b>409 900</b>

### 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 2018.12.31 (Ft)	Elszámolt értékvesztés összege (Ft)
nem lejárt		
0-90 nap	47 550	
91-180 nap		
181-360 nap		
360-	362 350	362 350
<b>Mindösszesen:</b>	<b>409 900</b>	<b>362 350</b>

2016. előtti Vevői tartozások: 362.350.-

A mérlegben szerepeltetett követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők):

a december 31-i vevőállomány csökkentve a 2017. évre elszámolt értékvesztéssel: **48 e Ft**

### Egyéb követelések:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Támogatás közfoglalkoztatás	6 803	0
Következő időszakra átvihető levonható ÁFA	122	214
<b>Mindösszesen:</b>	<b>6 925</b>	<b>214</b>

Az egyéb követelések már csak a következő időszakra átvihető levonható Áfa összegét tartalmazza.

#### 2.1.4. Pénzeszközök:

adatok Ft-ban

Betét számlák	2018.12.31
Elszámolási betét számla	270 773
Elkülönített betét számla KÖZFOGLALKOZTATÁS	0
Elkülönített betét számla TÁMOP	0
Pénztár	2 885
<b>Mindösszesen:</b>	<b>273 658</b>

#### 2.1.5. Aktív időbeli elhatárolások:

adatok Ft-ban

Név	számla szám	elhatárolt összeg
<b>Mindösszesen:</b>		<b>115 658</b>

#### 2.1.6. Saját tőke

A saját tőke összege **19 283** e Ft, amely **57 000** e Ft jegyzett tőkéből, **-32 259** e Ft eredménytartalékból, és **- 5 458** e Ft adózott eredményből tevődik össze. A veszteség jellegű adózott eredmény részletezését a 2.2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések pont tartalmazza.

#### 2.1.7. Céltartalék

Társaságunk 2018. évben céltartalékot nem képzett.

#### 2.1.8. Kötelezettségek

A kötelezettségek értéke **4 870 e Ft**, részletezése a következő:

##### Rövid lejáratú kötelezettségek (e Ft-ban):

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Szállítók	24 419	3 242
SZJA	607	173
Pénzbeni juttatások Szja	0	6
Gépjármű adó	0	232
Jövedelem elszámolás	3 319	731
Egészségbiztosítás és munkaerő biztosítás járulék	383	104
Nyugdíjbiztosítási járulék	444	124
Szociális hozzájárulási adója	680	232
Szakképzési hozzájárulás	81	20
Egészségügyi hozzájárulás	13	6
Közfoglalkoztatásra kapott előleg el nem számolt	10	
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:</b>	<b>29 956</b>	<b>4 870</b>

A Társaság Rövid lejáratú kötelezettsége elsősorban szállítói kötelezettségekből származik.

**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	2018.12.31
Közfoglalkoztatási programok 2018. évre áthúzódó támogatása	0
Halasztott bevételek	36 356
<b>Összesen</b>	<b>36 356</b>

A passzív időbeli elhatárolások értéke **21 706 e Ft**-tal csökkent az előző évihez képest, mivel a közfoglalkoztatási programok kifutottak.

## 2.2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 2.2.1. Értékesítés nettó árbevétele:

Közhasznú tevékenység árbevétele: 33 636 e Ft

Vállalkozási tevékenység árbevétele: 865 e Ft

**Összesen: 34 501 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	2018.12.31
Támogatások (közfoglalkoztatás, működési támogatás)	39 028
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	781
Káreseményekkel kapcsolatos térítés	375
Továbbszámlázott bírság	159
Egyéb/továbbszámlázott műszaki vizsgák	176
Költségek ellentételezésére kapott összeg	1
Kerekítés	3
<b>Mindösszesen:</b>	<b>40 523</b>

### 2.2.4. Pénzügyi műveletek bevételei:

Kamatbevétel pénzintézettől **5 e Ft**

### 2.2.5. Ráfordítások részletezése

Anyagköltség 1 201 e Ft

Igénybe vett szolgáltatások értéke 478 e Ft

Egyéb szolgáltatások értéke 1 568 e Ft

Eladott áruk beszerzési értéke 33 636 e Ft

**Anyagjellegű ráfordítások összesen: 36 883 e Ft**

Béreköltség	29 523 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 e Ft
Bérfelárulék	4 056 e Ft
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>33 612 e Ft</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>9 315 e Ft</b>

### Egyéb ráfordítások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2018.12.31
Értékesített tárgyi eszközök	205
Önkorm. elsz. adók, gj. adó	464
Kerekítési különbözet	8
<b>Mindösszesen:</b>	<b>677</b>

### Pénzügyi műveletek ráfordításai 0 e Ft

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

Mutató		2017.12.31	2018.12.31
Megnevezés	Számítása		
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befekt. eszközök értéke	71,84%	98,92%
	Összes eszköz értéke		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök értéke	28,16%	0,89%
	Összes eszköz értéke		
Tőkeerősség	Saját tőke	16,06%	31,87%
	Összes forrás		
Idegen tőke aránya	Kötelezettségek	46,25%	8,05%
	Összes forrás		
Befektetett eszközök fedezete	Saját tőke	22,35%	32,22%
	Befektetett eszközök		
Tőkeforgási sebessége	Ért.nettó árbevétele	3,89	1,79
	Saját tőke		
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök	144,82%	11,01%
	Rövid lej. kötel.		
Likviditási mutató II.	Forgóeszköz – készletek	144,82%	11,01%
	Rövid lej. kötel.		
Gyorsráta mutató	Pénztár + Elsz.számola	102,00%	5,63%
	Rövid lej.kötel.		
Árbevétel arányos nyereség	Üzleti eredmény	-7,56%	-15,83%
	Ért.nettó árbev.		
Árbevétel arányos nyereség	Adózás előtti eredmény	-7,56%	-15,82%
	Ért.nettó árbevétele		

Mutató	Mutató	2017.12.31	2018.12.31
Megnevezés	Megnevezés		
Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	-4,72%	-9,02%
	Összes eszköz értéke		
Vagyonarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	-29,39%	-28,30%
	Saját tőke		

- A Társaság eszközeinek 0,89 %-a forgóeszköz, míg a befektetett eszközök 98,92 %-ban vannak jelen, az előző évhez képest a forgóeszközök aránya csökkent, míg a befektetett eszközök aránya emelkedett.

- A saját tőke aránya 31,87 %, amely az előző évhez képest emelkedett. Az idegen tőke aránya 8,05 % a forrásokon belül, amely az előző évhez képest 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 emelkedett (32,22 %).

- A saját tőke fordulatszám alapján megállapítható, hogy a saját tőke egy év alatt 1,79-szer 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 szabad pénzeszközök aránya az elmúlt évhez képest csökkent, a lezárt üzleti évben az elfogadott minimális 20 %-os mérték alá esett.

- A jövedelmezőségi mutatók értékelésénél összességében megállapítható, hogy csökkenő tendenciát mutat, amely az adózás előtti eredmény negatív irányú változásából adódik.

#### 2.4. A társasági adófizetési kötelezettség megállapítása

**Adózás előtti eredmény** **- 5 458 e Ft**

##### Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:

- A társasági adótörvény szerinti é.cs. és az értékesítés összege: 6 975 e Ft
- Előző években adóalapot növelő bírság elengedése 159 e Ft

**Csökkentő jogcímek összesen: 7 134 e Ft**

##### Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:

- Az adóévben terv szerinti é.cs az értékesítés összege: 9 520 e Ft
- Bírságok, jogkövetkezmények 0 e Ft
- Egyéb nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege 0 e Ft

**Növelő jogcímek összesen: 9 520 e Ft**

**Adóalap: -3 072 e Ft**

**2018. évre az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft-nek társasági adófizetési kötelezettsége nem 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
2018	2 000		6 644	8 644

#### Bér- és létszámadatok

2018. évi bér- és létszámadatok alakulása állománycsoportonkénti bontásban:

Állománycsoport	Átlagos stat. létszám (fő)	Bér-költség (e Ft)	Személyi jellegű jelentősebb kifizetések (e Ft)								
			Beteg-szabad-ság	Táp-pénz ho.j.	Megbí-zási díj	Tiszt. díj	Útiktg-térítés	Aján-dék-utal-vány	Végkielégítés jutalom	Isk. tám	
Teljes munkaidős	Fizi-kai	22	19091	408	47						
	Szel-lemi	4	7447					59	12	930	
Rész-munkaidős	Fizi-kai										
	Szel-lemi										
Egyéb, állományba nem tartozó						1076	800				
<b>Összesen:</b>	<b>26</b>	<b>26538</b>	<b>408</b>	<b>47</b>	<b>1076</b>	<b>800</b>	<b>59</b>	<b>12</b>	<b>930</b>	<b>0</b>	

**Kimutatás a 2017-2018. évi átlagkeresetről állománycsoportonkénti bontásban:**

Állománycsoport		Átlagos statisztikai létszám (fő)		Bruttó kereset (e Ft)		Átlagkereset (e Ft/fő/hó)	
		2017. év	2018.év	2017. év	2018.év	2017. év	2018.év
Teljes munkaidős	Fizikai	27	22	25 212	19 091	77,8	72,3
	Szellemi	5	4	10 488	7 447	174,8	155,1
Rész munkaidős	Fizikai						
	Szellemi						
<b>Összesen:</b>		<b>32</b>	<b>26</b>	<b>35 700</b>	<b>26 538</b>	<b>92,97</b>	<b>85,05</b>

Társaságunk állandó állományának 2018. évi átlagos statisztikai létszáma 4 fő volt, az összes átlagos statisztikai létszám 26 fő, ami az évi folyamatos közfoglalkoztatás eredménye.

Társaságunk ügyvezetője 2018. évben: Kupai Dávid Elek, 3525 Miskolc, Balogh Ádám u. 12. szám alatti lakos, a részére 2018. évben kifizetett jövedelem 427 e Ft volt.  
 Felügyelő Bizottság részére kifizetett tiszteletdíj összege: 800 e Ft volt.  
 A táblázat tartalmazza a közfoglalkoztatás bér- és létszámadatait is.

### 3.2. KÖZFOGLALKOZTATÁS

Közfoglalkoztatás keretében 2018. évben megvalósított foglalkoztatás éves átlagos létszáma 22 fő volt.

A Belügyminisztérium jóváhagyását követően a B-A-Z Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya és az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. Hatósági szerződést kötött, melynek alapján az ÓZDSZOLG Nkft, mint közfoglalkoztató 2018. évben is lehetőséget kapott hagyományos hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében több képzési projekt megvalósítására, amelyek nagy része 2017-ben kezdődött, és 2018-ra átnyúlva fejeződött be. Szervezetünk a lezárt üzleti évben is aktívan részt vett a településen a - képzési programokba bevont - regisztrált munkanélküliek foglalkoztatásában.

A résztvevők éves átlagos statisztikai állományi létszáma: 22 fő volt.


Képzés	Szerződésszám	Kezdet	Vége	Lét-	Lét-	Óraszám		
				szám	szám	elmé-	gyakor-	össze-
				terv	tény	let	lat	sen
7-8. osztály felzárkóztató	50506/26/01082	2017.11.08	2018.04.30	28	24	610	0	610
Tejtermékgyártó	50506/26/01083	2017.11.09	2018.05.31	16	15	184	336	520
Zöldség- és gyümölcsfeldolgozó	50506/26/01084	2017.11.24	2018.03.31	20	14	102	238	340
Személy- és vagyonőr	50506/26/01087	2017.11.29	2018.04.15	8	5	120	280	400
Vincellér	50506/26/01171	2018.03.23	2018.07.31	16	10	132	308	440
<b>Összesen:</b>						<b>1148</b>	<b>1162</b>	<b>2310</b>

Az ÓZDSZOLG NKft által közfoglalkoztatás keretében elvégzett feladatellátás mind gazdasági, mind környezetvédelmi szempontból hasznos a város számára. A közfoglalkoztatásban létrehozott munkahelyek enyhítették a munkaerőpiaci feszültségeket, ami pozitív tendenciaként értelmezhető. A foglalkoztatásba bevontak visszakerülhettek az aktív munkavállalók körébe, így javultak megélhetési esélyeik. A megvalósított közfoglalkoztatási támogatás összességében kedvező. Társaságunk likviditási helyzetét kedvezően befolyásolta a közfoglalkoztatás költségeinek pénzügyi fedezetéhez folyósított előleg biztosítása, amely lehetővé tette a fizetési kötelezettségek időben történő teljesítését.

**A vállalkozás életében az üzleti év zárása után a mérlegkészítésig eltelt időszakban bekövetkezett események teljes körűen figyelembe lettek véve, lényeges, a már leírtakon kívül kiemelkedő eseményre nem került sor.**

Ó z d, 2019. április 25.

 ÓZDSZOLG NONPROFIT Kft.  
3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5  
K&H 10400383-50526766-77541018  
Adószám: 18422247-2-05

  
Kupai Dávid Elek  
ügyvezető



## Jegyzőkönyv

**Készült:** 2019. április 30. napján az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. hivatalos helyiségében.

<b>Jelen vannak:</b>	Dr. Kósné Dargai Rita	FB elnök
	Varga Balázs	FB tag
	Kiss Sándor	FB tag
	Kupai Dávid	ügyvezető

**Tárgy:** Felügyelő Bizottsági ülés

A Felügyelő Bizottság az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. 2018. évi tevékenységét az alábbiak szerint megtárgyalta.

- Javaslat a 2018. évi közhasznúsági jelentés jóváhagyására.
- Számviteli beszámoló a Nonprofit Kft. működéséről, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetünk alakulásáról az üzleti év zárását követően.

Kupai Dávid ügyvezető ismertette az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. 2018. évi tevékenységét:

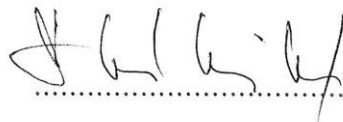
- Az elmúlt üzleti évben Ózd Város Önkormányzata részére nyújtott egységes területalapú támogatás összege 6.644 eFt volt, amelyet az Önkormányzat a Társaság rendelkezésére bocsátott a kapcsolódó feladatainak ellátására.
- A Társaság a közfoglalkoztatási programok 2018. évi megvalósítási idejére 44.168 eFt-ban részesült.
- A közfoglalkoztatás keretében újabb képzési programokban foglalkoztattuk a foglalkoztatási osztály által kiközvetített személyeket.
- Közfoglalkoztatás keretében 2018. évben megvalósított foglalkoztatás éves átlagos létszáma 22 fő volt.

- 2018. évben a települési támogatás keretében biztosítandó háztartási tüzelőanyagot az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. szerezte be, majd átadta feldolgozásra és kiszállításra az Ózd Város Önkormányzata Startprogram Iroda részére 2018.04.30-ig.
- Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. -5 458 eFt mérleg szerinti eredménnyel zárta a 2018. évet.

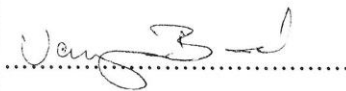
A Felügyelő Bizottság egyhangúan elfogadta az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. 2018. évi tevékenységéről szóló beszámolóját, üzleti jelentését, és közhasznúsági jelentését.

k.m.f.

 ÓZDSZOLG NONPROFIT KFT.  
1000 ÓZD ZRINYI ÚT 5  
Cégjegyzékszám: 00526766-7531016  
Adószám: 18422247-2-05







# ÜZLETI JELENTÉS

az

## **ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft.**

### **2018. évi tevékenységéről**

Vállalkozásunk egykori létrehozásának célja Ózd Város Önkormányzatának a helyi társadalom széles körét érintő kommunális szolgáltatásainak biztosítása, továbbá a közhasznú, közcélú munkavégzés feltételeinek megteremtésével Ózd város vonatkozásában jelentős számú munkanélküli foglalkoztatása. A jelenleg működő szervezet elsődleges feladata a közhasznú tevékenységek folytatása a pályázati lehetőségek minél nagyobb arányú kihasználásával.

Az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. (a továbbiakban: ÓZDSZOLG NKft.) meghatározó tevékenysége a pályázati támogatásokkal megvalósítható, önkormányzati feladatellátást segítő projektek elkészítése és megvalósítása. Elsődleges feladata az Ózd Város Önkormányzata Egységes Területalapú Támogatásra vonatkozó kérelmével, az önkormányzati mezőgazdasági tevékenységgel valamint erdőgazdálkodással érintett területek rendezésével kapcsolatos ügyintézés, valamint a hátrányos helyzetű rétegek képzésének, a munkaerőpiacon történő foglalkoztatásának elősegítéséhez történő hozzájárulás. Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. működése kezdetétől meghatározó szerepet tölt be a város és a térség foglalkoztatási problémáinak megoldásában.

#### **Társaságunk foglalkoztatás politikája**

Az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft 2018. év eleji állományi létszáma 4 fő volt. A Társaságnál egy ügyvezető van. Az ügyvezetőt az Alapító nevezi ki. Az ügyvezető egy személyben jogosult a Társaság képviselőjére, cégjegyzési jogosultsága önálló. Fő feladata a Társaság hatékony, eredményes működéséhez szükséges feltételek kialakítása és folyamatos biztosítása, a szervezetileg hozzá tartozó szervezeti egységek és munkatársak tevékenységének irányítása, értékelése. A Társaság szervezetének élén az ügyvezető áll, munkáját segíti a sajátos szakterületen a területrendezési vezető és a projektmanager.

A 2018. december 31-i állományi létszáma 3 fő volt.

2018. évben a társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 4 fő volt, amely a közfoglalkoztatási formában alkalmazott munkavállalókkal együtt összesen 26 fő.

Közfoglalkoztatás keretében 2018. évben megvalósított foglalkoztatás éves átlagos létszáma 22 fő volt.

A Belügyminisztérium jóváhagyását követően a B-A-Z Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya és az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. Hatósági szerződést kötött, melynek alapján az ÓZDSZOLG Nkft, mint közfoglalkoztató 2018. évben is lehetőséget kapott hagyományos hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében több képzési projekt

megvalósítására, amely egész évben folyamatos volt. Szervezetünk a lezárt üzleti évben is aktívan részt vett a településen a - képzési programokba bevont - regisztrált munkanélküliek foglalkoztatásában. A résztvevők átlagos statisztikai állományi létszáma: 22 fő volt.

Képzés	Szerződésszám	Kezdet	Vége	Lét-	Lét-	Óraszám		
				szám	szám	elmé-	gyakor-	össze-
				terv	tény	let	lat	sen
7-8. osztály felzárkóztató	50506/26/01082	2017.11.08	2018.04.30	28	24	610	0	610
Tejtermékgyártó	50506/26/01083	2017.11.09	2018.05.31	16	15	184	336	520
Zöldség- és gyümölcsfeldolgozó	50506/26/01084	2017.11.24	2018.03.31	20	14	102	238	340
Személy- és vagyónőr	50506/26/01087	2017.11.29	2018.04.15	8	5	120	280	400
Vincellér	50506/26/01171	2018.03.23	2018.07.31	16	10	132	308	440
<b>Összesen:</b>						<b>1148</b>	<b>1162</b>	<b>2310</b>

Az ÓZDSZOLG NKft által közfoglalkoztatás keretében elvégzett feladatellátás mind gazdasági, mind környezetvédelmi szempontból hasznos a város számára. A közfoglalkoztatásban létrehozott munkahelyek enyhítették a munkaerőpiaci feszültségeket, ami pozitív tendenciaként értelmezhető. A foglalkoztatásba bevontak visszakerülhettek az aktív munkavállalók körébe, így javultak megélhetési esélyeik. A megvalósított közfoglalkoztatási támogatás összességében kedvező. Társaságunk likviditási helyzetét kedvezően befolyásolta a közfoglalkoztatás költségeinek pénzügyi fedezetéhez folyósított előleg biztosítása, amely lehetővé tette a fizetési kötelezettségek időben történő teljesítését.

### **Eszközfejlesztés**

2018. évben eszközfejlesztés nem valósult meg.

### **Likviditás**

Összegzésképpen megállapítható, hogy az elmúlt üzleti évben az önkormányzat valamint a különböző foglalkoztatási formák kihasználása hozzájárult ahhoz, hogy feladatainkat el tudtuk látni.

Ózd, 2019. április 25.

KUPAI DÁVID  
ELEK  
ügyvezető

**Határozati javaslat**  
**Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**.../2019. (V.16.) határozata**  
**az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi tevékenységéről szóló**  
**beszámolójáról, a mérleg megállapításáról, üzleti jelentés és eredmény-kimutatás**  
**jóváhagyásáról**

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

1. A Képviselő-testület az ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi éves beszámolóját  
60 509 E Ft mérleg főösszeggel,  
-5 458 E Ft adózott eredménnyel  
jóváhagyja.

A Képviselő-testület a -5 458 E Ft eredmény, eredménytartálékba helyezésével egyetért.

Felelős: ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője  
Határidő: 2019. május 31.

2. A Képviselő-testület felhívja az ügyvezető figyelmét, hogy a mérlegbeszámolót a hatályos jogszabályoknak megfelelően 2019. május 31-ig tegye közzé, a Céginformációs Szolgálathoz nyújtsa be.

Felelős: ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője  
Határidő: 2019. május 31.

3. A Képviselő-testület felkéri az ügyvezetőt, hogy a Ptk 3:189 § (1) bekezdésében foglaltak alapján a soron következő Képviselő-testületi ülésre tegyen javaslatot a cég további működésére vonatkozóan, tekintettel arra, hogy a saját tőke veszteség folytán a törzstőke felére csökkent..

Felelős: ÓZDSZOLG Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője  
Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés