

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kossuth út 116.

Szám: 1-78/2022.

A döntés minősített szavazattöbbséget igényel!

**BESZÁMOLÓ A PÁSZTÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2021. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL**

Készült: A Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő – testülete 2022. május havi ülésére

Előterjesztő: Gyürky Márta ügyvezető igazgató

Előkészítette: Gyürky Márta ügyvezető igazgató

Kanyóné Szőke Ibolya adótanácsadó, mérlegképes könyvelő

Megtárgyalja: Felügyelő Bizottság

Településfejlesztési és Pénzügyi Bizottság

Tartalom

| | |
|---|----|
| 1. Vezetői összefoglaló | 3 |
| 2. Összesített gazdálkodás | 4 |
| 3. Zöldterület-gazdálkodás | 6 |
| 3.1. Közparkok és egyéb közterületek fenntartása..... | 6 |
| 3.2. Gyom- és parlagfű-mentesítés..... | 7 |
| 3.3. Köztéri játszóterek gondozása..... | 7 |
| 4. Helyi közutak fenntartása | 8 |
| 4.1. Csúszásmentesítés | 8 |
| 4.2. Útüzemeltetés, útfenntartás, úttisztítás..... | 8 |
| 5. Ingatlanüzemeltetés | 9 |
| 5.1. Lakás és helyiséggazdálkodás..... | 9 |
| 5.2. Városi Strand üzemeltetése | 11 |
| 5.3. Mátrakeresztesi Ifjúsági Tábor üzemeltetése | 11 |
| 5.4. Mátrakeresztesi Fakanál Múzeum és Tájház üzemeltetése..... | 12 |
| 5.5. Temetőüzemeltetés..... | 13 |
| 5.6. Piacüzemeltetés | 14 |
| 6. Kiegészítő tevékenységek..... | 14 |
| 6.1. Nyilvános illemhely | 14 |
| 6.2. Rendelések | 15 |
| 7. Központi irányítás..... | 16 |

1. Vezetői összefoglaló

Pásztó Városi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaságként, 1996-ban alapította a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft-t városfenntartási feladatok ellátására.

Tevékenységét többek között a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. V. törvény, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, az Áht., valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény alapján végzi.

A tulajdonos önkormányzat nem jövedelemszerzésre irányuló gazdasági tevékenységek folytatására, hanem a jogszabályokban meghatározott közfeladatok hatékony megvalósítására hozta létre az egyszemélyes közhasznú nonprofit társaságot, amely kiegészítő jelleggel folytat üzletszerű gazdasági tevékenységet is.

A 2021-es év ismét változást hozott a Társaság életébe.

Igazgatóváltás történt, illetve két, vezető beosztású munkavállaló munkaviszonya szűnt meg. A zöldterület-gazdálkodási egység 1 fő részmunkaidős munkavállalóval bővült.

A Szervezeti és Működési Szabályzatot egy szervezeti egység megszűnése és a könyvvizsgálati kötelezettség miatt módosítani kellett.

Az év során aktualizálásra kerültek a már meglévő szabályzatok és a jogszabályi előírásoknak megfelelően elkészültek a hiányzóak is.

Az év végén az Állami Számvevőszék „A többségi állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok integritásának monitoring típusú ellenőrzése” megnevezésű ellenőrzést indított a Társaságnál, melynek eredménye 2022-ben várható.

A városfenntartási feladatokat a tulajdonos Városüzemeltetési Osztályának szakmai irányítása és felügyelete mellett látja el a Társaság. Az osztály ügyintézői és a Társaság munkavállalói között harmonikus munkakapcsolat alakult ki.

A közfeladatok elvégzése során szoros az együttműködés Pásztó Városi Önkormányzat által bonyolított közmunka-program dolgozóival is.

A Társaság – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13 § (1) bekezdése alapján – a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján az alábbi közhasznú feladatokat végzi:

- közparkok és egyéb közterületek fenntartása,
- helyi közutak és tartozékainak fenntartása,
- lakás és helyiséggazdálkodás,
- temetőüzemeltetés,
- piacüzemeltetés.

A keretszerződés módosítása szükségessé vált, mivel a hulladékszállítás, mint közszolgáltatás illetve a közfoglalkoztatás lebonyolítása kikerült a tevékenységi körből. Az aktualizált keretszerződés 2021. december 20. napján került aláírásra, és határozatlan időre szól.

A tulajdonos a városfenntartási feladatok fedezetét költségvetési rendeletében évente határozza meg.

A piacüzemeltetés ellátását a Társaság az üzemeltetésre átadott ingatlanokon, létesítményekben végzi, és a tevékenységekkel kapcsolatos kiadásokat e feladatokkal kapcsolatos bevételeiből fedezi.

A további feladatok részletes meghatározására külön szerződések szolgálnak, illetve a keretszerződésben nem szereplő tevékenységek elvégzésére vállalkozói, üzemeltetői vagy megbízási szerződések jöttek létre, melyek alapján a Társaság az alábbi tevékenységeket látja el:

- Csúszásmentesítés
- Pásztó Városi Strandfürdő üzemeltetése
- Mátrakeresztesi Ifjúsági Tábor üzemeltetése
- Nyilvános illemhely üzemeltetése
- Mátrakeresztesi Fakanál Múzeum és Tájház üzemeltetése
- Kényszerkaszálás

Eseti jelleggel a tulajdonos megbízására a Társaság ingatlan-felújítási és közterület-felújítási munkákat is végez, az egyéb tevékenységébe az illegálisan lerakott hulladék elszállítása is beletartozik.

2. Összesített gazdálkodás

A 2021. évi eredmény-kimutatásból látszik, hogy 92.577 ezer Ft árbevétel mellett 63.483 ezer Ft egyéb bevétel realizálódott. A kiadási oldalon 53.998 ezer Ft anyagjellegű ráfordítás mellett 83.953 ezer Ft személyi jellegű ráfordítás, 16.274 ezer Ft értékcsökkenési leírás és 1.960 ezer Ft egyéb ráfordítás van kimutatva.

Mindezeknek köszönhetően a 2021. évben az adózás előtti eredmény - 125 ezer Ft. A piaci alapú tevékenység után a társasági adó fizetési kötelezettség 153 ezer Ft, így az adózott eredmény -278 ezer Ft.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 92.577 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 63.483 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 156.060 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 53.998 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 83.953 |
| Értékcsökkenési leírás | 16.274 |
| Egyéb ráfordítások | 1.960 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 156.185 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY: | -125 |
| Adófizetési kötelezettség | 153 |
| Adózott eredmény | -278 |

A tevékenységenkénti beszámolót a következő táblázat szemlélteti:

| 2021. év tevékenységenkénti adózás előtti eredmény | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------|---|------------------------------|---|--------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------------|---------------|------------------------------|
| | ÖSSZESEN | Közparkok és egyéb közterületek fenntartása | Gyom- és parlagfű-mentesítés | Köztéri játszótérek zöldterületeinek és játszótérköz-elemek karb. | Csvirás mentesítés | Üdvanartás | Lakás és helyiüggyel kapcsolatos | Strauszszemelés | Művelődési központok üzemeltetése | Fakanál Múzeum | Temetőüzemeltetés | Piacüzemeltetés | Nyitányos illérmhely | Rendelés | Központi irányítás (ezer Ft) |
| Értékesítés nettó árbevétele | 92 577 | 12 882 | 1 575 | 1 890 | 5 993 | 787 | 6 623 | 18 264 | 7 993 | 2 050 | 6 341 | 13 269 | 1 526 | 12 330 | 1 054 |
| Egyéb bevétel | 63 483 | 1 417 | | | | 206 | | 2 420 | | | | 2 289 | | | 57 151 |
| Bevételek összesen: | 156 060 | 14 299 | 1 575 | 1 890 | 5 993 | 993 | 6 623 | 20 684 | 7 993 | 2 050 | 6 341 | 15 558 | 1 526 | 12 330 | 58 205 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 53 998 | 792 | 492 | 325 | 1 300 | 4 724 | 4 645 | 9 094 | 3 468 | 819 | 2 656 | 2 127 | 373 | 8 803 | 14 380 |
| Személyi jellegű ráfordít | 83 953 | 7 132 | 1 048 | 1 354 | 5 984 | 8 313 | 755 | 9 448 | 3 572 | 1 344 | 4 267 | 4 532 | 704 | 2 580 | 32 920 |
| Értékcsökkenés | 16 274 | 1 472 | | | 9 | 248 | 11 | 1 567 | 312 | - | - | 4 577 | - | | 8 078 |
| Egyéb ráfordítás | 1 960 | 3 | 13 | 9 | 6 | 76 | 2 | 528 | 4 | | 8 | 32 | | 266 | 1 013 |
| Kiadások összesen: | 156 185 | 9 399 | 1 553 | 1 688 | 7 299 | 13 361 | 5 413 | 20 637 | 7 356 | 2 163 | 6 931 | 11 268 | 1 077 | 11 649 | 56 391 |
| EREDMÉNY: | - | 4 900 | 22 | 202 | - 1 306 | - 12 368 | 1 210 | 47 | 637 | - 113 | - 590 | 4 290 | 449 | 681 | 1 814 |

3. Zöldterület-gazdálkodás

A Társaság e tevékenységét a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint a városi közparkok, játszótérek üzemeltetése és a gyom-és parlagfű-mentesítési feladatok ellátásáról szóló szerződések alapján látja el.

A feladat az áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság bevételei után 27 % áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

3.1. Közparkok és egyéb közterületek fenntartása

Közparkok és egyéb közterületek fenntartásával kapcsolatos feladatok:

- közparkok gépi fűnyírása szükség szerinti;
- fák, bokrok metszése, töveinek kapálása;
- virágágyásba ültetett növények gondozása;
- sövénynyírás, szükség szerinti pótlás;
- dísznövények gondozása, pótlása.

A növényápolási és fűnyírási feladatok márciustól-októberig terjedő időszakban kerülnek elvégzésre. A parkok tisztán tartása egész évben folyamatos.

2021-ben, az előző évekhez hasonlóan, kora tavasszal a fák, cserjék, bokrok metszésével, majd az egynyári növények ültetésével kezdődnek a munkálatok.

Az év során a Társaság munkavállalói részt vettek a „Zöld város” projekt megvalósításának előkészületi munkálataiban is.

A „francia” gimnázium előtti park ivókútja működésképtelenné vált. Helyére a környezetbe illő ivókút került elhelyezésre.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 12.882 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 1.417 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 14.299 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 792 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 7.132 |
| Értékcsökkenési leírás | 1.472 |
| Egyéb ráfordítások | 3 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 9.399 |
| EREDMÉNY: | 4.900 |

3.2. Gyom- és parlagfű-mentesítés

Gyom- és parlagfű-mentesítéssel kapcsolatos feladatok:

- egyéb közterületek és az ingatlan tulajdonosok kötelezettségébe nem tartozó út menti közterületek kaszálása és a használaton kívüli önkormányzati ingatlanok gyommentesítése;
- gyom- és parlagfű-mentesítés évente két alkalommal (június, augusztus) az önkormányzat által megjelölt területeken

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1.575 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 1.575 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 492 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 1.048 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 13 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 1.553 |
| EREDMÉNY: | 22 |

3.3. Köztéri játszóterek gondozása

Köztéri játszóterek zöldterületeinek és játszóeszközeinek karbantartásával kapcsolatos feladatok:

- játszótéri eszközök karbantartása, javítása,
- játszóterek zöldterületeinek gondozása,
- keletkezett hulladék összegyűjtése és elszállítása.

A 2021-ben elindult „Zöld város” pályázat keretében megújul a Stromfeld udvari játszótér, illetve a Mágnes utcai játszótér helyén csúzdapark épül, ezért e két játszótér 2021-ben a Társaság részéről nem igényelt üzemeltetési, karbantartási feladatokat.

Az új bölcsőde építése miatt a Cserhát lakónegyedi kondipark lebontásra került.

Új feladatként kapta a Társaság a Hajós Alfréd utcai kondipark üzemeltetését.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1.890 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 1.890 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 325 |

| | |
|---------------------------------|------------|
| Személyi jellegű ráfordítások | 1.354 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 9 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 1.688 |
| EREDMÉNY: | 202 |

4. Helyi közutak fenntartása

4.1. Csúszásmentesítés

A Társaság e tevékenységét a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint vállalkozási szerződés keretében látja el, az időjárás függvényében. A szerződés minden év november 15-től következő év március 15-ig szól. A tevékenység az áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság bevételei után 27 % áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

Az önkormányzati utak csúszásmentesítési munkálatainak sorrendjét ütemterv tartalmazza. A járdák esetében az orvosi rendelők, a kórház, az iskolák, az óvodák előtti szakaszok, a buszmegállók, majd a középületekkel és lakóépületekkel nem érintkező szakaszok csúszásmentesítését végzi a Társaság.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 5.993 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 5.993 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 1.300 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 5.984 |
| Értékcsökkenési leírás | 9 |
| Egyéb ráfordítások | 6 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 7.299 |
| EREDMÉNY: | -1.306 |

4.2. Útüzemeltetés, útfenntartás, úttisztítás

A Társaság e tevékenységét a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint üzemeltetési szerződés alapján látja el. A szerződés határozatlan időre szól.

A tevékenység az áfakörös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság bevételei után 27 % áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

Az üzemeltetés a következő feladatokat foglalja magába:

- útburkolat tisztán tartása, úttartozékok tisztítása, jelzőtáblák helyreállítása;
- forgalom biztonságát veszélyeztető helyzet elhárítása, forgalomterelés, útlezárás;
- műtárgyellenőrzés, elemi károk elhárítása, vízelvezetés biztosítása;
- közúti növényzet gondozása: kaszálás, fametszés, levágott gallyak elszállítása.

Az útfenntartás során az alábbi feladatokat látja el a Társaság:

- hidak és műtárgyak fenntartása, földutak profilkiegyenlítése;
- vízelvezetési feladatok: útpadkák lenyесése, közterületen rézsúk-, árkok karbantartása; ingatlan tulajdonosok által az árkokból kitermelt föld, hordalék elszállítása;
- közúti jelzések és úttartozékok fenntartása: oszlopok, táblák kihelyezése; korlátok javítása, kihelyezése, mázolása.

A forgalmi igénybevételtől és az időjárás, valamint egyéb természeti hatásokból származó természetes leromlás ellensúlyozásához szükséges tevékenységek ellátása, amely alkalmas a meglévő közutak, járdák, parkolók állagának megóvására.

Az úttisztítás a következő feladatokat foglalja magába:

- városközponti közterületek, utak, járdák, parkolók seprése, takarítása, a köztisztasági rendelet szerinti tulajdonosokat terhelő kötelezettség kivételével,
- buszmegállók, kerékpárút kézi takarítása, hulladékgyűjtő edények ürítése;
- közterületi hulladékgyűjtők ürítése, a hulladékgyűjtők karbantartása, javítása,
- nemzeti ünnepnapokon az utak zászlózásának elvégzése.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 787 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 206 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 993 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 4.724 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 8.313 |
| Értékcsökkenési leírás | 248 |
| Egyéb ráfordítások | 76 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 13.361 |
| EREDMÉNY: | -12.368 |

5. Ingatlanüzemeltetés

5.1. Lakás és helyiséggazdálkodás

A Társaság e tevékenységét a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint üzemeltetési szerződés alapján látja el a mindenkori hatályos jogszabályok, így különösen a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény, illetve az önkormányzat tulajdonában álló lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre

vonatkozó szabályokról szóló 29/2009. (IX.30.) helyi rendelet, illetve Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testületének döntései alapján.

A tevékenység során ellátandó feladatok:

- bérleti szerződések megkötése, lakások átadása-átvétele;
- bérleti szerződésben foglaltak nyilvántartása, rendeltetésszerű használat ellenőrzése;
- lakásbérleti díjak beszedése, nyilvántartása, számlák kiállítása;
- bérleti díjakkal történő negyedévenkénti elszámolás a tulajdonos felé,
- a közüzemi díjak és a közös költség megfizetése üresen álló bérleményeknél,
- bérbeadóra tartozó javítási, karbantartási munkák lebonyolítása;
- vegyes tulajdon esetében a közgyűlés által meghatározott közös költségek önkormányzati tulajdon utáni megfizetése, megállapodás megkötése, nyilvántartása;
- 100 %-os önkormányzati tulajdon esetén kéményseprés elvégeztetése, közös helyiségek világítása, takarítása, tűzvédelmi berendezések biztosítása, rágcsálók szükség szerinti irtása;
- tulajdonossal együttműködve gondoskodás a díjhátralékok behajtásáról, szükség esetén javaslat a bérleti szerződés felmondására;
- közreműködés az évenként szükséges statisztikai jelentések elkészítésében;
- hasznosítatlan önkormányzati tulajdon esetén az ingatlanhoz tartozó területen csúszásmentesítési feladatok ellátása.

A Semmelweis úti „Gondozóközpont” épületében az armatúrák cseréje szükségessé vált, melyet megrendelés alapján szakvállalkozó végzett el.

Elektromos vízmelegítő csere történt a „Gondozóközpontban”, és a Cserhát lkn. 14. III/3. számú önkormányzati tulajdonú lakásban.

A Mátra utca 11. szám alatti ingatlan égéstermék-kivezető felújítását erre szakosodott cég végezte el.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 6.623 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 6.623 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 4.645 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 755 |
| Értékcsökkenési leírás | 11 |
| Egyéb ráfordítások | 2 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 5.413 |
| EREDMÉNY: | 1.210 |

5.2. Városi Strand üzemeltetése

A Társaság e tevékenységét nem a közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján látja el, hanem üzemeltetési szerződés jött létre a Társaság és az Önkormányzat között.

A tevékenység az áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság bevételei után 27 % áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

A strandfürdő kültéri, idényszerűen üzemelő strandfürdő, 2021-ben június 22-től augusztus 31-ig tartott nyitva.

A nyitást megelőző munkálatok március végén kezdődtek. Az előző szezonokhoz hasonló előkészületek történtek: a szociális és egyéb helyiségek festése, medencék csempéinek pótlása, öltözők karbantartása, gépészeti munkálatok.

A Társaság az üzemeltetést a bevételeiből fedezi. Az üzemeltetési költségekkel és a bevételekkel az üzemeltetési szerződésnek megfelelően, évente számol el a tulajdonos felé. A beszámoló leadása 2021-ben is megtörtént. Az Önkormányzat az üzemeltetési többletkiadásokat számla ellenében fizette meg a Társaságnak.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 18.264 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 2.420 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 20.684 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 9.094 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 9.448 |
| Értékcsökkenési leírás | 1.567 |
| Egyéb ráfordítások | 528 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 20.637 |
| EREDMÉNY: | 47 |

5.3. Mátrakeresztesi Ifjúsági Tábor üzemeltetése

A Társaság e tevékenységét nem a közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján látja el, hanem üzemeltetési szerződés jött létre a Társaság és az Önkormányzat között.

A tevékenység az áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság bevételei után áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

A tábor elektromos hálózatának felújítása szükségessé vált, melyet megrendelés alapján erre szakosodott külső cég végzett el.

A Társaság az üzemeltetést a bevételeiből fedezi, és az üzemeltetési költségekkel, illetve a bevételekkel évente számol el. A beszámoló leadása 2021-ben is megtörtént. Az Önkormányzat az üzemeltetési többletkiadásokat számla ellenében fizette meg a Társaságnak.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 7.993 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 7.993 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 3.468 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 3.572 |
| Értékcsökkenési leírás | 312 |
| Egyéb ráfordítások | 4 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 7.356 |
| EREDMÉNY: | 637 |

5.4. Mátrakeresztési Fakanál Múzeum és Tájház üzemeltetése

A Társaság e tevékenységét nem a közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján látja el, hanem üzemeltetési szerződés jött létre a Társaság és az Önkormányzat között.

A tevékenység az áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság bevételei után áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

A Társaság az üzemeltetést a bevételeiből fedezi. Az üzemeltetési költségekkel és a bevételekkel évente számol el a tulajdonos felé. A beszámoló leadása 2021-ben is megtörtént.

Az Önkormányzat az üzemeltetési többletkiadásokat számla ellenében fizette meg a Társaságnak.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 2.050 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 2.050 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 819 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 1.344 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 2.163 |
| EREDMÉNY: | -113 |

5.5. Temetőüzemeltetés

A Társaság e tevékenységét a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján, valamint üzemeltetési szerződés alapján látja el.

A tevékenység az áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság bevételei után 27 % áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

A Társaság az üzemeltetési feladatokat a temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény és a végrehajtásáról szóló 145/1999. (X.1.) Kormányrendelet alapján, valamint a temetőkről és a temetkezési tevékenységek rendjéről szóló 10/2014. (III.28.) önkormányzati rendeletnek megfelelően a település három köztemetőjében látja el, melyek az alábbiak:

- temetőgondnok biztosítása,
- temetőkben lévő létesítmények (ravatalozó, kerítés, elektromos hálózat, vízvezeték hálózat stb.) folyamatos karbantartása, használhatóságának biztosítása,
- temető parcellázási terv, temetőterkép biztosítása.
- hulladéktároló edény biztosítása, folyamatos elszállítása.
- zöldterületek gondozása, fűnyírás feladatok ellátása,
- temetői utak takarítása, csúszásmentesítése.
- a temetők rendjének elkészítése, jól látható helyen történő elhelyezése, a temetői rend megőrzése, betartása, betartatása.
- Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete által meghatározott és jóváhagyott sírhelydíjak beszedése, nyilvántartása.

A Társaság bevétele az önkormányzati bevételen felül, a lakosság által fizetendő sírhelyek használati, illetve újraváltási díjaiból és egyéb díjakból származnak, melyeket az önkormányzati rendelet határoz meg.

2021-ben elkészült a temetői rend, mely mindhárom köztemetőben jól látható helyen kifüggesztésre került.

A mátrakeresztesi köztemető kapujának felújítása szükségessé vált, ezért ebben az évben megtörtént a kapu fa elemeinek cseréje.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 6.341 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 6.341 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 2.656 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 4.267 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 8 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 6.931 |
| EREDMÉNY: | -590 |

5.6. Piacüzemeltetés

A Társaság e tevékenységét a helyben biztosítható közfeladatok körében közhasznú feladatok ellátásáról szóló keretszerződés alapján látja el. Külön üzemeltetési szerződés nem áll rendelkezésre.

A tevékenység az áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság bevételei után 27 % áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

A Társaság a kereskedelemről szóló 2005. évi CLXIV. törvény, valamint a vásárokról, piacokról és a bevásárlóközpontokról 55/2009. (III. 13.) kormányrendelet vonatkozó rendelkezései alapján üzemelteti a piacot, valamint a vásárokról és piacokról szóló önkormányzati rendelet előírásai szerint.

2021-ben új önkormányzati rendelet született, melynek megfelelően elkészítésre került a Városi Piac üzemeltetési szabályzata.

A piac vízjogi engedélye lejárt 2021-ben. A hatóság felé benyújtott kérelem elbírálása után a Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság Katasztrófavédelmi Hatósági Osztály újabb 5 éves időtartamra adta meg az engedélyt.

A piacüzemeltetés ellátását Társaság az üzemeltetésre átadott ingatlanokon, létesítményekben végzi, és a tevékenységekkel kapcsolatos kiadásokat e feladatokkal kapcsolatos bevételeiből fedezi, az Önkormányzat költségvetésében e jogcímen nem különít el fedezetet.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 13.269 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 2.289 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 15.558 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 2.127 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 4.532 |
| Értékcsökkenési leírás | 4.577 |
| Egyéb ráfordítások | 32 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 11.268 |
| EREDMÉNY: | 4.290 |

6. Kiegészítő tevékenységek

6.1. Nyilvános illemhely

A nyilvános illemhely üzemeltetését a Társaság üzemeltetési szerződés alapján látja el.

A tevékenység az áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság a bevételei után 27 % áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1.526 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 1.526 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 373 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 704 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 1.077 |
| EREDMÉNY: | 449 |

6.2. Rendelések

A Társaság a közhasznú feladatokon túl nyújt piaci szolgáltatásokat is, amelyek célja a bevételek növelése (az eredmény javítása) és az önkormányzati kiadások csökkentése.

A rendelések teljes egészében piaci alapúak, és a profitszerzés a céljuk. Magánszemélyek, gazdálkodó, egyéb szervezetek, intézmények számla ellenében igénybe vehetik a Társaság erőforrásait (pl. munkaerő, járművek, gépek, berendezések).

2021-ben bevezetésre került a konténeres hulladékszállítás, melynek keretén belül kommunális, és építési hulladék megsemmisítő helyre történő elszállítását vállalja a Társaság.

A zöldhulladékot a Társaság nem szállítja megsemmisítő helyre, hanem ledarálása után a közparkokban talajtakaróként kerül felhasználásra.

A tevékenység az áfa körös tevékenységek körébe tartozik, így a Társaság bevételei után 27 % áfát fizet, kiadásai után pedig érvényesítheti az áfa levonási jogát.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 12.330 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 12.330 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 8.803 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 2.580 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 266 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 11.649 |
| EREDMÉNY: | 681 |

7. Központi irányítás

A központi irányítás kiadásait az Önkormányzat által biztosított működési célú támogatás fedezi, amelynek összege 2021. évben 50.000 ezer Ft volt.

Központi irányítás magába foglalja:

- a cégvezetést;
- a pénzügyet, számvitelt és kontroling tevékenységet,
- a bér-, TB- és munkaügyet;
- a műszaki vezetést,
- a településgondnoki tevékenységet;
- a Felügyelő Bizottságot;
- a jogi képviseletet;
- az adótanácsadó, mérlegképes könyvelő tevékenységét,
- a tűz- és munkavédelmet,
- a tulajdonos által bonyolított közmunka programokhoz kapcsolódó feladatok ellátását,
- a korábbi közmunka programokból eredő értékcsökkenési leírást,
- egyéb, a tulajdonos által meghatározott, városfenntartási tevékenységekhez nem kapcsolódó feladatok ellátását.

Az év során, az alábbi, városfenntartási tevékenységhez nem kapcsolódó feladatokat láttuk el a teljesség igénye nélkül:

- az önkormányzat illetve városi intézmények épületeiben kisebb javítási munkálatok,
- Hétpettyes Óvoda tetejéről régi, elavult villámhárító lebontása,
- hasznosi háziiorvosi rendelő költöztetése,
- Százszorszép Óvoda rendezvényéhez sátor szállítása, összeszerelése,
- közreműködés a városi rendezvények (Hasznosi, Mátrakeresztesi Falunap, „Muzsikál az erdő”, Szent István ünnepe, Bor és Szőlő Ünnepe, lakossági fórumok, advent, karácsonyi vásár, stb.) elő- és utómunkálataiban,
- az önkormányzat illetve városi intézmények részére szállítási tevékenység végzése,
- közmunka programokhoz kapcsolódó konténerszállítás.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1.054 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 57.151 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Bevételek összesen: | 58.205 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 14.380 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 32.920 |
| Értékcsökkenési leírás | 8.078 |
| Egyéb ráfordítások | 1.013 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Kiadások összesen: | 56.391 |
| EREDMÉNY: | 1.814 |

Határozati javaslat

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte és megtárgyalta a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést, az egyszerűsített éves beszámolót – 278 ezer Ft adózott eredménnyel, a kiegészítő melléklettel együtt elfogadja.

Pásztó, 2022. május 18.

Gyürky Márta
ügyvezető igazgató

A határozati javaslat törvényes!

Dr. Sándor Balázs
jegyző

Cégnév: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Statisztikai számjel: 11208790683257212

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló

P.H.

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2022.04.30

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

FEDŐLAP ADATOK

A cég cégbíróságon bejegyzett hatályos adatai

Adószám: 11208790-2-12
Cégjegyzékszám: 12-09-002518
Elnevezés: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
Statistikai számjel: 11208790683257212
Első létesítő okirat kelte: 1996.10.01
Üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31
Székhely: 3060 Pásztó Kossuth Lajos út 116.

A cég beszámolójának aláírására jogosult tisztségviselő adatai

Név: Gyürky Márta
Típus: Magyarországi
Lakhely: Magyarország 3060 Pásztó Cserhát lakónegyed 3 B 2 1
Adóazonosító jele: 8366103706

Beszámoló adatok

Beszámolási időszak kezdete: 2021.01.01
Beszámolási időszak vége: 2021.12.31
A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.
Vállalkozó típusa: Vállalkozás
Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró
Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg tagolása: Sztv. szerinti
Mérleg változata: A
Eredménykimutatás tagolása: Összköltség eljárással
Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer
Elfogadásának időpontja: 2022.04.30
Határozat száma: 1/2022
Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)
Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Feltöltendő fájlok
Kiegészítő melléklet: -
Adózott er. felh. vonatkozó határozat: -
Független könyvvizsgálói jelentés: -
Közhasznúsági melléklet: -
Céglogó: -

Benyújtóval kapcsolatos adatok

A cég hivatalos elektronikus
elérhetőségének típusa: Cégek
Beadványt megküldő szervezet: Beszámolást teljesítő szervezettel megegyező

Beadványt megküldő személy: Beszámoló aláírására jogosult első személlyel megegyező
Képviselési minősége: Munkaviszonyban álló képviseleti jogosultsággal rendelkező nagykorú tag, vagy alkalmazott

Beszámolóhoz kapcsolódó egyéb adatok / Beszámoló készítéséhez kapcsolódó egyéb adatok

A számvitelről szóló 2000. évi törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma
Tárgyévi üzleti évben: 17
Tárgyévet megelőző üzleti évben: 20
Tárgyévet 2 évvel megelőző üzleti évben: 21

Könyvvizsgálattal kapcsolatos adatok
Könyvvizsgálás módja: kettős könyvvitelt vezető

Könyvelő szervezet: Beszámolást teljesítő szervezettel megegyező

Könyvelő személy:
Név: Magyarországi
Lakhely: KANYÓNÉ SZŐKE IBOLYA
Magyarország 3065 Pásztó ALKOTMÁNY út 215 ...
Reg. mérlegképes könyvelő reg./
nyilvántartásba-vételi száma: 128804

Könyvvizsgálattal kapcsolatos adatok
A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem
"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."
Független könyvvizsgálói jelentés
záradéka: -

Könyvvizsgáló szervezet: -

Könyvvizsgáló személy: Magyarországi
Név: Magyarországi
Lakhely: Magyarország

FEDŐLAP ADATOK

Könyvvizsgáló reg. száma:

A nyilvánosságra hozattal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére biztosításra került, továbbá lehetővé lett téve, hogy arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthessen: Igen

Nyilatkozatok

Mint beszámoló elfogadására jogosult/jogosultak az alábbi nyilatkozatot teszem/tesszük:

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá a beszámoló a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós összképet ad a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményéről.

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2022.04.30

A nyilatkozatot a jogosult(ak) aláírásukkal elfogadták: Igen

.....
Beszámoló elfogadására jogosult

.....
Beszámoló elfogadására jogosult

.....
Beszámoló elfogadására jogosult

Mint a beszámolót beküldő az alábbi nyilatkozatot teszem:

Az elektronikus úrlapon megadott adatok a valóságnak megfelelnek, az elektronikus úrlaphoz csatolt beszámolóban szereplő adatok az elfogadott beszámoló adattartalmával egyezők.

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2022.04.30

A nyilatkozatot, mint benyújtó a beküldéssel elismerem: Igen

.....
Beszámolót benyújtó

P.H.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 12-09-002518
 Statisztikai számjel: 11208790683257212
 Pénzegység: EZER HUF
 Beszámolási időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

| Sor- szám | Tétel (sor) megnevezés | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|--------------|---|----------------|-----------------------------|----------------|
| 2 | A. Befektetett eszközök (A./I. + A./II. + A./III.) | 181 173 | 0 | 165 427 |
| 3 | <i>I. Immateriális javak</i> | 73 | 0 | 0 |
| 4 | <i>II. Tárgyi eszközök</i> | 181 100 | 0 | 165 427 |
| 5 | <i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i> | 0 | 0 | 0 |
| 6 | B. Forgóeszközök (B./I. + B./II. + B./III. + B./IV.) | 26 183 | 0 | 32 781 |
| 7 | <i>I. Készletek</i> | 5 772 | 0 | 4 720 |
| 8 | <i>II. Követelések</i> | 10 563 | 0 | 13 599 |
| 9 | <i>III. Értékpapírok</i> | 0 | 0 | 0 |
| 10 | <i>IV. Pénzeszközök</i> | 9 848 | 0 | 14 462 |
| 11 | C. Aktív időbeli elhatárolások | 1 862 | 0 | 587 |
| 12 | Eszközök (aktívák) összesen (A. + B. + C.) | 209 218 | 0 | 198 795 |
| 14 | D. Saját tőke (D./I. + D./II. + D./III. + D./IV. + D./V. + D./VI. + D./VII.) | 77 286 | 0 | 77 007 |
| 15 | <i>I. Jegyzett tőke</i> | 122 760 | 0 | 122 760 |
| 16 | <i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke -</i> | 0 | 0 | 0 |
| 17 | <i>III. Tőketartalék</i> | 8 900 | 0 | 8 900 |
| 18 | <i>IV. Eredménytartalék</i> | -44 428 | 0 | -54 375 |
| 19 | <i>V. Lekötött tartalék</i> | 0 | 0 | 0 |
| 20 | <i>VI. Értékelési tartalék</i> | 0 | 0 | 0 |
| 21 | <i>VII. Adózott eredmény</i> | -9 946 | 0 | - 278 |
| 22 | E. Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| 23 | F. Kötelezettségek (F./I. + F./II. + F./III.) | 32 365 | 0 | 31 196 |
| 24 | <i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i> | 0 | 0 | 0 |
| 25 | <i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i> | 9 000 | 0 | 9 000 |
| 26 | <i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i> | 23 365 | 0 | 22 196 |
| 27 | G. Passzív időbeli elhatárolások | 99 567 | 0 | 90 592 |
| 28 | Források (passzívák) összesen (D. + E. + F. + G.) | 209 218 | 0 | 198 795 |

P.H.

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2022.04.30

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

Cégnév: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 12-09-002518
Statisztikai számjel: 11208790683257212
Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

| Sor- szám | Tétel (sor) megnevezés | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|--------------|--|---------------|-----------------------------|--------------|
| 1 | I. Értékesítés nettó árbevétele | 79 116 | 0 | 92 577 |
| 2 | II. Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0 |
| 3 | III. Egyéb bevételek | 91 035 | 0 | 63 483 |
| 4 | IV. Anyagjellegű ráfordítások | 49 674 | 0 | 53 998 |
| 5 | V. Személyi jellegű ráfordítások | 87 641 | 0 | 83 953 |
| 6 | VI. Értékcsökkenési leírás | 17 953 | 0 | 16 274 |
| 7 | VII. Egyéb ráfordítások | 24 829 | 0 | 1 960 |
| 8 | A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I +- II + III - IV - V - VI - VII) | -9 946 | 0 | - 125 |
| 9 | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 |
| 10 | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 |
| 11 | B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX) | 0 | 0 | 0 |
| 12 | C. Adózás előtti eredmény (+- A +- B) | -9 946 | 0 | - 125 |
| 13 | X. Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 153 |
| 14 | D. Adózott eredmény (+- C - X) | -9 946 | 0 | - 278 |

P.H.

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2022.04.30

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

3060 Pásztó Kossuth Lajos út 116.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2021. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ**

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.
A beszámoló elfogadásának időpontja: 2022. április 30.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1) A vállalkozás bemutatása

1.1) A vállalkozás azonosító adatai

| | |
|-----------------------------|--|
| Neve: | Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. |
| Székhelye: | 3060 Pásztó Kossuth Lajos út 116. |
| Adószáma: | 11208790-2-12 |
| Jogelőd adószáma: | - - |
| KSH statisztikai száma: | 11208790683257212 |
| Cégjegyzékszám: | 12-09-002518 |
| Első létesítő okirat kelte: | 1996.10.01 |
| Cégbejegyzés napja: | 1996.12.05 |
| Telefonszáma: | 32/460-189 |
| E-mail címe: | vgkft@paszto.hu |
| Honlap címe: | www.vgkft.paszto.hu |

Pásztó Városi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaságként alapította a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft-t, feladata a helyi közfeladatok végrehajtása, szervezése, üzemeltetése. Tevékenységét a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. V. törvény, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, az Áht., valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény alapján végzi. A tulajdonos önkormányzat nem jövedelemszerzésre irányuló közös gazdasági tevékenységek folytatására, hanem a jogszabályokban meghatározott közfeladatok hatékony megvalósítására hozta létre az egyszemélyes közhasznú nonprofit társaságot, amely kiegészítő jelleggel folytat üzletszerű gazdasági tevékenységet is.

1.2) A vállalkozás tulajdonosai, vezetése

1.2.1) A vállalkozás tulajdonosai

| Név | Tulajdoni hányad (%) |
|----------------------------|----------------------|
| Pásztó Városi Önkormányzat | 100,0000 |

1.2.2) A vállalkozás vezetése

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| Név: | Gyürky Márta |
| Beosztás: | ügyvezető igazgató |
| Folyósított előleg összege: | 0,00 Ft |
| Visszafizetett összeg az előlegből: | 0,00 Ft |
| Visszafizetés feltételei: | |
| Folyósított kölcsön összege: | 0,00 Ft |
| Visszafizetett összeg a kölcsönből: | 0,00 Ft |
| Fizetett kamat összege: | 0,00 Ft |
| Visszafizetés feltételei: | |

1.3) Főbb szervezeti változások

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem volt, amely a vállalkozás működésére, számviteli politikájára jelentős hatással lett volna.

1.4) Tevékenységi kör

Főtevékenység

TEAOR

Tevékenység megnevezése

Egyéb tevékenységek**TEAOR**

| | Tevékenység megnevezése |
|------|---|
| 1623 | Épületasztalos-ipari termék gyártása |
| 1624 | Tároló fatermék gyártása |
| 1629 | Egyéb fa-, parafatermék, fonottáru gyártása |
| 3291 | Seprű-, kefegyártás |
| 3299 | Egyéb m.n.s feldolgozóipari tevékenység |
| 3811 | Nem veszélyes hulladék gyűjtése |
| 3831 | Használt eszköz bontása |
| 3900 | Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés |
| 4110 | Épületépítési projekt szervezése |
| 4120 | Lakó- és nem lakó épület építése |
| 4211 | Út, autópálya építése |
| 4221 | Folyadék szállítására szolgáló közmű építése |
| 4222 | Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése |
| 4291 | Vízi létesítmény építése |
| 4299 | Egyéb m.n.s. építés |
| 4311 | Bontás |
| 4312 | Építési terület előkészítése |
| 4321 | Villanszerelés |
| 4322 | Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés |
| 4329 | Egyéb épületgépészeti szerelés |
| 4331 | Vakolás |
| 4332 | Épületasztalos-szerkezet szerelése |
| 4333 | Padló-, falburkolás |
| 4334 | Festés, üvegezés |
| 4339 | Egyéb befejező építés m.n.s. |
| 4391 | Tetőfedés, tetőszerkezet-építés |
| 4399 | Egyéb speciális szaképítés m.n.s. |
| 4721 | Zöldség, gyümölcs kiskereskedelme |
| 4729 | Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem |
| 4789 | Egyéb áruk piaci kiskereskedelme |
| 4931 | Városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás |
| 4932 | Taxis személyszállítás |
| 4939 | M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás |
| 4941 | Közúti áruszállítás |
| 4942 | Költöztetés |
| 5221 | Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás |
| 5224 | Rakománykezelés |
| 5229 | Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás |
| 5510 | Szállodai szolgáltatás |
| 5520 | Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás |
| 5530 | Kempingszolgáltatás |
| 5590 | Egyéb szálláshely-szolgáltatás |
| 5610 | Éttermi, mozgó vendéglátás |
| 5621 | Rendezvényi étkeztetés |
| 5629 | Egyéb vendéglátás |
| 5630 | Ital szolgáltatás |
| 6820 | Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| 7111 | Építészmérnöki tevékenység |
| 7112 | Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás |
| 7120 | Műszaki vizsgálat, elemzés |
| 7500 | Állat-egészségügyi ellátás |
| 7740 | Immateriális javak kölcsönzése |
| 7810 | Munkaközvetítés |
| 7820 | Munkaerőkölcsönzés |
| 7830 | Egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás |
| 8110 | Építményüzemeltetés |

| | |
|------|--|
| 8121 | Általános épülettakarítás |
| 8122 | Egyéb épület-, ipari takarítás |
| 8129 | Egyéb takarítás |
| 8130 | Zöldterület-kezelés |
| 8299 | M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás |
| 9311 | Sportlétesítmény működtetése |
| 9329 | M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység |
| 9499 | M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység |
| 9603 | Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás |
| 9609 | M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás |

1.5) Telephelyek

Belföldi telephelyek

| Telephely neve | címe |
|----------------|------|
|----------------|------|

| | |
|-------------------------------------|--|
| 3060 Pásztó Magyar utca 18. | |
| 3060 Pásztó Fő utca 120. | |
| 3065 Pásztó Alkotmány út 3209 Hrsz. | |
| 3065 Pásztó Kékesi út 4682. Hrsz | |
| 3065 Pásztó Kékesi út 82/a | |
| 3060 Pásztó Mágnes utca 2812. | |
| 3060 Pásztó Deák Ferenc út 5/2. | |
| 3065 Pásztó Tóthegyes út 5. | |

1.6) Befolyás kapcsolt vállalkozásokban; a felekkel lebonyolított lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletek

2) A számviteli politika meghatározó elemei és alkalmazása, könyvvitel, könyvvizsgálat

2.1) A számviteli politika célja:

Olyan, törvényben rögzített alapelveken nyugvó szabályozórendszer kialakítása és kötelező betartatása, amely a gazdálkodóra jellemző, körülményeinek leginkább megfelelő szabályokat, előírásokat, módszereket fogalmaz meg a gazdálkodó számviteli elszámolására, illetve a beszámoló elkészítésére vonatkozóan.

2.2) A számviteli alapelvek érvényesülése a 2021. üzleti év során

A vállalkozás 2021. évi beszámolójának elkészítésekor megállapítható, hogy a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét. Nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése (vállalkozás folytatásának elve).

A vállalkozás 2021. évben könyvelte mindazon gazdasági eseményeket, amelyek az eszközökre, a forrásokra és a tárgyévi eredményre hatással voltak, ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az üzleti évre vonatkoznak, de csak a mérlegforduló után és a mérlegkészítés időpontjáig váltak ismertté (teljesség elve).

Megállapítható továbbá, hogy a számviteli törvényben meghatározott további alapelvek is érvényesültek a beszámoló készítésekor (valódiság elve, világosság elve, következetesség elve, folytonosság elve, összemérés elve, óvatosság elve, bruttó elszámolás elve, egyedi értékelés elve, időbeli elhatárolás elve, lényegesség elve, a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve, költség-haszon összevetés elve).

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli törvény szerint került összeállításra.

2.3) A számviteli politika alapvető elemei

Az üzleti év meghatározása: jelen üzleti év kezdete: 2021. január 01., vége: 2021. december 31.

A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2022. április 30.

A beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

A beszámoló nyelve: csak magyar

A mérleg típusa: "A" mérleg

Az eredménykimutatás típusa: Eredménykimutatás összköltség eljárással

A könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel

A könyvvezetés pénzneme: magyar forint

A vállalkozásnál a könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős

szervezet neve: Kanyóné Szőke Ibolya egyéni vállalkozó

adószám: 49098048-1-32

székhelye: 3060 Pásztó Alkotmány út 131.

személy neve: Kanyóné Szőke Ibolya

lakhelye: Magyarország 3065 Pásztó Alkotmány út 215..

regisztrációs száma: 128804

Könyvvizsgálati kötelezettség: A vállalkozás a törvényi előírások alapján könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A 2021. évi beszámoló elkészítése során jelentős összegű hiba nem került feltárássra.

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összegének meghatározása:

2021. évben a kivételes nagyságú vagy előfordulású

bevétel összege: -

költség összege: -

ráfordítás összege: -

Az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata: a 2021. évi beszámoló elkészítésekor a leltározás a szabályzatban leírtaknak megfelelően történt.

A leltározás időpontja: 2021.01.31..

A szabályzatban végrehajtott módosítások, indokai és azok hatása 2021. évben: -

Alkalmazott értékelési eljárások: a beszámolóban az eszközök és a források az értékelési szabályzatnak megfelelően a leírásokkal csökkentett, visszaírásokkal növelt beszerzési (bekerülési) áron kerültek meghatározásra. A beszerzési ár megállapítása a számviteli törvényben meghatározottaknak megfelelően történt. A vállalkozás nem élt a valós értékelési eljárás, valamint az értékhelyesbítés lehetőségével.

A szabályzatban végrehajtott módosítások, indokai és azok hatása 2021. évben: -

A pénzkezelési szabályzat: a pénztárban, bankszámlákon, elkülönített bankszámlákon tartott pénz forgalmának lebonyolítása, a felelősségi szabályok, a bizonylatolási, nyilvántartási és ellenőrzésre vonatkozó szabályok betartása a tárgyév folyamán a szabályzatban meghatározottak szerint történt.

A napi készpénzállomány számviteli politikában meghatározott maximális értéke 400.000 forint . Megállapítható, hogy az év során a pénztár napi záró állományának naptári hónaponként számított napi átlaga egyetlen napon sem haladta meg a fenti összeget.

A szabályzatban végrehajtott módosítások, indokai és azok hatása 2021. évben: -

Az értékcsökkenés elszámolása: a vállalkozás az eszközök után az évenként elszámolandó terv szerinti értékcsökkenés összegét a várható hasznos élettartam és a bruttó érték alapján a használatbavétel napjától kezdődően határozza meg. Az értékcsökkenés elszámolásánál lineáris leírást alkalmaz. Az elszámolás gyakorisága: évente egyszer. A maradványérték meghatározása egyedileg, az üzembe helyezés alkalmával történik.

Terven felüli értékcsökkenést a vállalkozás akkor számol el, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, vagy mert feleslegessé vált, megsemmisült vagy hiányzik. Azokat az eszközöket, amelyek feleslegessé váltak, megsemmisültek vagy hiányoznak, a nyilvántartásból ki kell vezetni.

A vállalkozás a 200 ezer forint alatti (kis értékű) eszközöket az üzembe helyezéskor egy összegben számolja el.

Értékvesztés elszámolása: a vállalkozás az értékpapírok valamint a készletek (vásárolt és saját termelésű) után akkor számol el értékvesztést, ha annak könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb a piaci értéknél.

A vevőkövetelések után a vállalkozás akkor számol el értékvesztést, ha adott vevővel kapcsolatban olyan információ jut tudomására, amely alapján a követelésből várhatóan megtérülő összeg és a könyv szerinti érték különbözete tartósan mutatkozik és jelentős. Akkor is értékvesztést számol el, ha a vevők egy csoportjában fennálló követelések egyenként nem jelentősek, de a csoportra egységesen jellemző az előző kitétel.

3) Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

3.1) Vagyoni helyzet

3.1.1) Az eszközök összetételének változása

| Az eszközök elemei | 2020. év (e Ft) | Részarány (%) | 2021. év (e Ft) | Részarány (%) |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| Immateriális javak | 73 | 0,03 | 0 | 0,00 |
| Tárgyi eszközök | 181 100 | 86,57 | 165 427 | 83,21 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Befektetett eszközök összesen | 181 173 | 86,60 | 165 427 | 83,21 |
| Készletek | 5 772 | 2,76 | 4 720 | 2,37 |
| Követelések | 10 563 | 5,05 | 13 599 | 6,84 |
| Értékpapírok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Pénzeszközök | 9 848 | 4,70 | 14 462 | 7,28 |
| Forgóeszközök összesen | 26 183 | 12,51 | 32 781 | 16,49 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 1 862 | 0,89 | 587 | 0,30 |
| Eszközök összesen: | 209 218 | 100,00 | 198 795 | 100,00 |

3.1.2) A források összetételének változása

| A források elemei | 2020. év (e Ft) | Részarány (%) | 2021. év (e Ft) | Részarány (%) |
|---|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| Jegyzett tőke | 122 760 | 58,68 | 122 760 | 61,75 |
| Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Tőketartalék | 8 900 | 4,25 | 8 900 | 4,48 |
| Eredménytartalék | -44 428 | -21,24 | -54 375 | -27,35 |
| Lekötött tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

| | | | | |
|--------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| Értékelési tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Adózott eredmény | -9 946 | -4,75 | - 278 | -0,14 |
| Saját tőke összesen | 77 286 | 36,94 | 77 007 | 38,74 |
| Céltartalékok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 9 000 | 4,30 | 9 000 | 4,53 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 23 365 | 11,17 | 22 196 | 11,16 |
| Kötelezettségek összesen | 32 365 | 15,47 | 31 196 | 15,69 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 99 567 | 47,59 | 90 592 | 45,57 |
| Források összesen: | 209 218 | 100,00 | 198 795 | 100,00 |

3.1.3) Befektetett eszközök, tárgyi eszközök fedezete

| Befektetett eszközök fedezete | 2020. év (%) | 2021. év (%) | Változás (+- százalék-pont) |
|---|--------------|--------------|-----------------------------|
| Vagyonfedezet I. Saját tőke / Befektetett eszközök * 100 | 42,66 | 46,55 | 3,89 |
| Vagyonfedezet II. (Saját tőke + Hosszúlejáratú kötelezettségek) / Befektetett eszközök * 100 | 47,63 | 51,99 | 4,36 |
| Tárgyi eszközök fedezete Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100 | 42,68 | 46,55 | 3,87 |

3.1.4) Tőkeszerkezeti mutatók

| Megnevezés | 2020. év (% / fordulat) | 2021. év (% / fordulat) | Változás (+- százalék-pont / ford.) |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| Tőkeerősség Saját tőke / Összes forrás * 100 | 36,94 | 38,74 | 1,80 |
| Idegen tőke aránya Kötelezettségek / Összes forrás * 100 | 15,47 | 15,69 | 0,22 |
| Céltartalék aránya Céltartalék / Összes forrás * 100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saját tőke növekedési üteme Saját tőke / Jegyzett tőke * 100 | 62,96 | 62,73 | -0,23 |
| Saját tőke fordulatszáma Nettó árbevétel / Saját tőke | 1,02 | 1,20 | 0,18 |
| Eszközök fordulatszáma Nettó árbevétel / Eszközök | 0,38 | 0,47 | 0,09 |

| | | | |
|--|--------|-------|-------|
| Tőkehatékonyság Adózott eredmény / Saját tőke * 100 | -12,87 | -0,36 | 12,51 |
| Tárgyi eszközök hatékonysága Nettó árbevétel / Tárgyi eszközök állománya * 100 | 43,69 | 55,96 | 12,27 |

3.2) Pénzügyi-likviditási helyzet

| Likviditási mutatók | 2020. év (%) | 2021. év (%) | Változás (+- százalék-pont) |
|---|--------------|--------------|-----------------------------|
| Általános likviditás Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100 | 80,90 | 105,08 | 24,18 |
| Rövid távú likviditás I. Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100 | 112,06 | 147,69 | 35,63 |
| Rövid távú likviditás II. (Forgóeszközök – Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100 | 66,85 | 86,42 | 19,57 |
| Rövid távú likviditás III. (Pénzeszközök + Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100 | 42,15 | 65,16 | 23,01 |
| Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök – Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100 | 87,36 | 126,42 | 39,06 |
| Hitelfedezettségi mutató Követelések / Kötelezettségek * 100 | 32,64 | 43,59 | 10,95 |
| Hosszú távú likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100 | -30,73 | -0,40 | 30,33 |
| Dinamikus likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100 | -42,57 | -0,56 | 42,01 |

3.3) Jövedelmezőségi helyzet

3.3.1) Az eredménykimutatás tételeinek alakulása

| Eredménykimutatás tétel | 2020. év (e Ft) | 2021. év (e Ft) | Változás (+- százalék) |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 79 116 | 92 577 | 17,01 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | - |
| Egyéb bevételek | 91 035 | 63 483 | -30,27 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 49 674 | 53 998 | 8,70 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 87 641 | 83 953 | -4,21 |

| | | | |
|---|--------|--------|--------|
| <i>Értékcsökkenési leírás</i> | 17 953 | 16 274 | -9,35 |
| <i>Egyéb ráfordítások</i> | 24 829 | 1 960 | -92,11 |
| Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | -9 946 | - 125 | -98,74 |
| <i>Pénzügyi műveletek bevételei</i> | 0 | 0 | - |
| <i>Pénzügyi műveletek ráfordításai</i> | 0 | 0 | - |
| Pénzügyi műveletek eredménye | 0 | 0 | - |
| Adózás előtti eredmény | -9 946 | - 125 | -98,74 |
| <i>Adófizetési kötelezettség</i> | 0 | 153 | - |
| Adózott eredmény | -9 946 | - 278 | -97,20 |

3.3.2) Árbevétel arányos mutatók

| Árbevétel arányos mutatók | 2020. év (%) | 2021. év (%) | Változás (+- százalékpont) |
|--|--------------|--------------|----------------------------|
| Bevétel arányos jövedelmezőség I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Nettó árbevétel + egyéb bevételek) * 100</i> | -5,85 | -0,08 | 5,77 |
| Bevétel arányos jövedelmezőség II. <i>Adózott eredmény / Összes bevétel * 100</i> | -5,85 | -0,18 | 5,67 |

3.3.3) Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók

| Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók | 2020. év (%) | 2021. év (%) | Változás (+- százalékpont) |
|---|--------------|--------------|----------------------------|
| Saját tőke jövedelmezősége I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / Saját tőke * 100</i> | -12,87 | -0,16 | 12,71 |
| Saját tőke jövedelmezősége II. (ROE) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i> | -12,87 | -0,36 | 12,51 |

3.3.4) Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók

| Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók | 2020. év (%) | 2021. év (%) | Változás (+- százalékpont) |
|---|--------------|--------------|----------------------------|
| Eszközarányos. jöv. mutató I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Immateriális javak + Tárgyi eszközök) * 100</i> | -5,49 | -0,08 | 5,41 |
| Eszközarányos jöv. mutató II. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Immateriális javak + Tárgyi eszközök + Készletek) * 100</i> | -5,32 | -0,07 | 5,25 |
| Eszközmegtérülési mutató (ROA) <i>Adózott eredmény / Összes eszköz * 100</i> | -4,75 | -0,14 | 4,61 |

II. SPECIFIKUS RÉSZ

A) MÉRLEG SPECIFIKUS RÉSZ

1) Eszközökhöz kapcsolódó kiegészítések

1.1) Immateriális javak, tárgyi eszközök állományváltozása (befektetési tükör) adatok ezer Ft-ban

| Immateriális javak | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------|-----------|------------------|-----------|-------|
| MEGNEVEZÉS | BRUTTÓ ÉRTÉK | | | | | |
| | NYITÓ | TÁRGYÉVI | | EBBŐL: ÁTSOROLÁS | | ZÁRÓ |
| | | NÖVEKEDÉS | CSÖKKENÉS | NÖVEKEDÉS | CSÖKKENÉS | |
| Alapítás-át-szervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szellemi termékek | 1 274 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 274 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javakra adott előleg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak értékhelyesbítése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 1 274 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 274 |

| Immateriális javak | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------|---------------|--------------------|---------------------------------|-----------------|--------------|-------|
| MEGNEVEZÉS | HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS | | | | | | | | |
| | NYITÓ | TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT | | | TÁRGYÉVI CSÖKKENÉS | EBBŐL: TERVEN FELÜLI VISSZAÍRÁS | ÁTSOROLÁS MIATT | | ZÁRÓ |
| | | TERV SZERINTI | EGY-ÖSSZEGŰ | TERVEN FELÜLI | | | NÖVEKEDÉS * | CSÖKKENÉS ** | |
| Alapítás-át-szervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szellemi termékek | 1 200 | 73 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 273 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javakra adott előleg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak értékhelyesbítése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 1 200 | 73 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 273 |

* : A tárgyévben elszámolt adat nem tartalmazza

** : A tárgyévi csökkenés adat tartalmazza

| Tárgyi eszközök | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------|-----------|------------------|-----------|---------|
| MEGNEVEZÉS | BRUTTÓ ÉRTÉK | | | | | |
| | NYITÓ | TÁRGYÉVI | | EBBŐL: ÁTSOROLÁS | | ZÁRÓ |
| | | NÖVEKEDÉS | CSÖKKENÉS | NÖVEKEDÉS | CSÖKKENÉS | |
| Ingatlanok és a kapcs. vagy. é. jogok | 226 101 | 0 | 0 | 0 | 0 | 226 101 |
| Műszaki ber., gépek, járművek | 40 631 | 388 | 0 | 0 | 0 | 41 019 |
| Egyéb berend., felsz., járművek | 29 768 | 141 | 0 | 0 | 0 | 29 909 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházásokra adott előlegek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 296 500 | 529 | 0 | 0 | 0 | 297 029 |

| Tárgyi eszközök | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------|---------------|--------------------|---------------------------------|-----------------|--------------|---------|
| MEGNEVEZÉS | HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS | | | | | | | | |
| | NYITÓ | TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT | | | TÁRGYÉVI CSÖKKENÉS | EBBŐL: TERVEN FELÜLI VISSZAÍRÁS | ÁTSOROLÁS MIATT | | ZÁRÓ |
| | | TERV SZERINTI | EGY-ÖSSZEGŰ | TERVEN FELÜLI | | | NÖVEKEDÉS * | CSÖKKENÉS ** | |
| Ingatlanok és a kapcs. vagy. é. jogok | 60 692 | 8 339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69 031 |
| Műszaki ber., gépek, járművek | 33 036 | 4 319 | 388 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 743 |
| Egyéb berend., felsz., járművek | 21 672 | 3 014 | 141 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24 827 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházásokra adott előlegek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök | 115 400 | 15 672 | 529 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 131 601 |

| | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| összesen | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

* : A tárgyévben elszámolt adat nem tartalmazza

** : A tárgyévi csökkenés adat tartalmazza

1.2) Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek

Saját részvények, üzletrészek megszerzésének indoka: -

Saját részvények, üzletrészek száma: -

ebből az üzleti év során megszerzettek száma: -

Saját részvények, üzletrészek névértéke: -

ebből az üzleti év során megszerzettek névértéke: -

Saját részvények, üzletrészek jegyzett tőkéhez viszonyított aránya: -

Saját részvények, üzletrészek megszerzése érdekében kifizetett összeg: -

ebből az üzleti év során megszerzettek érdekében kifizetett összeg: -

Saját részvények, üzletrészek elidegenítése miatt kapott ellenérték összege: -

1.3) Visszaváltható részvények

Visszaváltható részvények megszerzésének indoka: -

Visszaváltható részvények száma: -

ebből az üzleti év során megszerzettek száma: -

Visszaváltható részvények névértéke: -

ebből az üzleti év során megszerzettek névértéke: -

Visszaváltható részvények megszerzése érdekében kifizetett összeg: -

ebből az üzleti év során megszerzettek érdekében kifizetett összeg: -

Visszaváltható részvények visszaváltása miatt kapott ellenérték összege: -

1.4) Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásban

Kölcsön összege: 0,00 Ft

ebből anyavállalattal szembeni követelés összege: 0,00 Ft

leányvállalattal szembeni követelés összege: 0,00 Ft

1.5) Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

Követelések összege: 0,00 Ft

ebből anyavállalattal szembeni követelés összege: 0,00 Ft

leányvállalattal szembeni követelés összege: 0,00 Ft

1.6) Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása a mérleg eszköz tételeire (évenkénti bontásban)

A mérlegtétel sorszáma, megnevezése: -
A mérlegtétel tárgyévi összege: -
Csökkentő jellegű hibahatás összege: -
Növelő jellegű hibahatás összege: -
Csökkentő összegek évek szerint: -
Növelő összegek évek szerint: -

1.7) Az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárásokból eredő eltérések eszközök állományára gyakorolt hatása

2) FORRÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.1) 5 évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek

Kötelezettség összege: 9.000 ezer Ft
Hátralévő futamidő: -

2.2) Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Kötelezettség összege: 0,00 Ft
Biztosíték fajtája, formája: -

2.3) Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Kötelezettség összege: 0,00 Ft
ebből anyavállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft
leányvállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft

2.4) Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Kötelezettség összege: 0,00 Ft
ebből anyavállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft
leányvállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft

2.5) Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Kötelezettség összege: 0,00 Ft
ebből anyavállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft
leányvállalattal szembeni kötelezettség összege: 0,00 Ft

2.6) Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása a mérleg forrás tételeire (évenkénti bontásban)

A mérlegtétel sorszáma, megnevezése: -
A mérlegtétel tárgyévi összege: -
Csökkentő jellegű hibahatás összege: -
Növelő jellegű hibahatás összege: -
Csökkentő összegek évek szerint: -
Növelő összegek évek szerint: -

2.7) Az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárásokból eredő eltérések források állományára gyakorolt hatása

B) EREDMÉNYKIMUTATÁS SPECIFIKUS RÉSZ

1) BEVÉTELEKHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.1) A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek összege, jellege

2) KÖLTSÉGEKHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.1) A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek összege, jellege

3) RÁFORDÍTÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3.1) A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású ráfordítások összege, jellege

4) EREDMÉNYHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

4.1) Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása az eredményre (évenkénti bontásban)

Az eredménykimutatás tétel sorszáma, megnevezése: -

Az eredménykimutatás tétel tárgyévi összege: -

Csökkentő jellegű hibahatás összege: -

Növelő jellegű hibahatás összege: -

Csökkentő összegek évek szerint: -

Növelő összegek évek szerint: -

4.2) Az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárásokból eredő eltérések eredményre gyakorolt hatása

4.3) A számviteli politika meghatározó elemeinek változása, azok változásából adódó eredményre gyakorolt hatása

C) EGYÉB SPECIFIKUS KIEGÉSZÍTÉSEK

1) LÉTSZÁMADATOK

1.1) Statisztikai létszámadatok

Átlagos statisztikai létszám 2021évben: 17 fő

Statisztikai számjel: 11208790-6832-572-12
Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kossuth út 116.

Közhasznú éves beszámoló
2021. év

Pásztó, 2022. április 30.

Statisztikai számjel: 11208790-6832-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. ÉVI MÉRLEG

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|--------------|---|----------------|--------------------------------|----------------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | A. Befektetett eszközök | 181 173 | 0 | 165 427 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 73 | 0 | 0 |
| 3 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 181 100 | 0 | 165 427 |
| 4 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 |
| 5 | B. Forgóeszközök | 26 183 | 0 | 32 781 |
| 6 | I. KÉSZLETEK | 5 772 | 0 | 4 720 |
| 7 | II. KÖVETELÉSEK | 10 563 | 0 | 13 599 |
| 9 | III. ÉRTÉKPAPÍROK | 0 | 0 | 0 |
| 10 | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 9 848 | 0 | 14 462 |
| 11 | C. Aktív időbeli elhatárolások | 1 862 | 0 | 587 |
| 12 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 209 218 | 0 | 198 795 |
| 13 | D. Saját tőke | 77 286 | 0 | 77 007 |
| 14 | I. INDULÓ TŐKE | 122 760 | 0 | 122 760 |
| 15 | II. TŐKEVÁLTOZÁS | -44 428 | 0 | -54 375 |
| 16 | III. TŐKETARTALÉK | 8 900 | 0 | 8 900 |
| 17 | IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 18 | V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 19 | VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL, KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL | -9 337 | 0 | -1 826 |
| 20 | VII. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL | -609 | 0 | 1 548 |
| 21 | E. Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| 22 | F. Kötelezettségek | 32 365 | 0 | 31 196 |
| 23 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 24 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 9 000 | 0 | 9 000 |
| 25 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 23 365 | 0 | 22 196 |
| 26 | G. Passzív időbeli elhatárolások | 99 567 | 0 | 90 592 |
| 27 | FORRÁSOK ÖSSZESEN | 209 218 | 0 | 198 795 |

Pásztó, 2022. április 30.

Gyürky Márta
ügyvezető igazgató

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|-----------|---|----------------|--------------------------|----------------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE | 95 447 | 0 | 111 477 |
| 2 | 1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás | 50 000 | 0 | 50 000 |
| 3 | a) alapítótól | 50 000 | 0 | 50 000 |
| 4 | b) központi költségvetéstől | 0 | 0 | 0 |
| 5 | c) helyi önkormányzattól | 0 | 0 | 0 |
| 6 | d) társadalombiztosítási | 0 | 0 | 0 |
| 7 | e) tovább utalási céllal kapott | 0 | 0 | 0 |
| 8 | f) egyéb támogatás | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 2. Pályázati úton elnyert támogatás | 9 758 | 0 | 10 798 |
| 10 | 3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 25 874 | 0 | 50 414 |
| 11 | 4. Tagdíjból származó bevétel | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 5. Egyéb bevétel | 9 815 | 0 | 265 |
| 13 | B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE | 74 704 | 0 | 44 583 |
| 14 | C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.) | 170 151 | 0 | 156 060 |
| 15 | D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI | 104 784 | 0 | 113 303 |
| 16 | 1. Anyagjellegű ráfordítások | 31 496 | 0 | 31 441 |
| 17 | 2. Személyi jellegű ráfordítások | 61 240 | 0 | 66 305 |
| 18 | 3. Értécsökkenési leírás | 9 987 | 0 | 14 395 |
| 19 | 4. Egyéb ráfordítások | 2 061 | 0 | 1 162 |
| 20 | ebből: tovább utalt támogatás | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 |
| 22 | E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI | 75 313 | 0 | 42 882 |
| 23 | 1. Anyagjellegű ráfordítások | 18 178 | 0 | 22 557 |
| 24 | 2. Személyi jellegű ráfordítások | 26 401 | 0 | 17 648 |
| 25 | 3. Értécsökkenési leírás | 7 966 | 0 | 1 879 |
| 26 | 4. Egyéb ráfordítások | 22 768 | 0 | 798 |
| 27 | 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 |
| 29 | F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS | 180 097 | 0 | 156 185 |
| 30 | G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | -609 | 0 | 1 701 |
| 31 | H. Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 153 |
| 32 | I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | -609 | 0 | 1 548 |
| 33 | J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY | -9 337 | 0 | -1 826 |

Pásztó, 2022. április 30.

Statistikai számjel: 11208790-6832-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. ÉVI TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

| | | | |
|----------|-----------|---|---------------|
| 1 | A. | Személyi jellegű ráfordítások | 83 953 |
| 2 | 1. | Béreköltség | 58 814 |
| 3 | | megbízási díjak | 12 707 |
| 4 | | tiszteletdíjak | 1 200 |
| 5 | 2. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 1 787 |
| 6 | 3. | Bérfelrakások | 9 445 |
| 7 | B. | A szervezet által nyújtott támogatások | 0 |
| 8 | | kötelezettségként elszámolt és tovább utalt | 0 |

Pásztó, 2022. április 30.

4. oldal

Gyürky Márta
ügyvezető igazgató