

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

Szám: 1-67/2024.

A döntés minősített szavazattöbbséget igényel!

**BESZÁMOLÓ A PÁSZTÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2023. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL**

Készült: Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő – testülete 2024. május havi rendkívüli 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.....	9
5. Ingatlanüzemeltetés	10
5.1. Lakás és helyiséggazdálkodás.....	10
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 Társaság gazdálkodását 2023-ban külső tényezők is befolyásolták. Az infláció hatása a beszerzéseknél folyamatosan érezhető volt.

Év végén a tulajdonos 20.000.000,-Ft tagi kölcsön folyósított a Társaság részére a biztonságos működéshez.

A munkavállalói létszám tekintetében változás, hogy a nyugállományba vonult pénztáros kolléganő munkaköre felosztásra került 2 fő irodai dolgozó között, illetve a műszaki egységvezető munkakör betöltetlen maradt, szintén nyugállományba vonulás miatt. A feladatok megoszlanak a jelenlegi munkavállalók között.

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

A közfeladatok elvégzése során szoros az együttműködés a Pásztó Városi Önkormányzat által szervezett 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 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.

Jelen beszámoló eredménytáblázatai tartalmazzák az előző év számadatait is. Ezáltal gazdálkodásunk összehasonlíthatóbbá válik két év vonatkozásában.

2. Összesített gazdálkodás

A 2023. évi eredmény-kimutatásból látszik, hogy 90.155 ezer Ft árbevétel mellett 63.002 ezer Ft egyéb bevétel realizálódott. A kiadási oldalon 61.043 ezer Ft anyagjellegű ráfordítás mellett 90.672 ezer Ft személyi jellegű ráfordítás, 11.317 ezer Ft értékcsökkenési leírás és 1.646 ezer Ft egyéb ráfordítás van kimutatva.

2023. évben az adózás előtti eredmény – 11.521 ezer Ft, az adózott eredmény - 11.521 ezer Ft.

Megnevezés	2022. Nettó összeg (ezer Ft)	2023. Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	69.853	90.155
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	64.878	63.002
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	134.731	153.157
Anyagjellegű ráfordítások	48.541	61.043
Személyi jellegű ráfordítások	79.541	90.672
Értékcsökkenési leírás	14.574	11.317
Egyéb ráfordítások	1.456	1.646
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	144.112	164.678
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY:	-9.381	-11.521
Adófizetési kötelezettség	109	0
Adózott eredmény	-9.490	-11.521

A tevékenységenkénti beszámolót a következő táblázat szemlélteti:

.évi tevékenységenkénti eredmény							
	Közteri játzóterek zölterületei nek és játzóeszköz einek karb.	Csúszás mentesítés	Ütvenntartás	Lakás és helyiségzard állkodás	Strandüzemelt etés	Mátrakereszt esi ifjúsági tábor üzemeltetése	Temetőüzemel tetés
2 205	1 701	4 483	7 086	4 116	24 877	1 925	3 181
				5 315		278	2 835
					2 291		
2 205	1 701	4 483	7 086	9 431	27 168	2 203	6 016
2 570	1 010	1 809	5 633	5 052	18 387	1 292	4 002
1 398	1 490	2 188	13 702	1 950	8 757	-	6 846
				46	1 272	194	
	6		85	8	1 132	1	38
3 968	2 506	3 997	19 420	7 056	29 548	1 765	10 886
1 763	- 805	486	- 12 334	2 375	- 2 380	438	- 4 870

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,
- köztéri padok karbantartása.

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

2023-ben, az előző évekhez hasonlóan, évelején a fák, cserjék, bokrok metszésével, majd az egynyári növények ültetésével kezdődtek a munkálatok. Nyár elején évelő virágokat ültettünk a város több pontján. Októberben a Csillag téri körforgalom és a francia gimnázium előtti zöldterületet őszi hangulatú dekorációval színesítettük.

Októberben évelő, hagymás növényeket ültettünk a város több pontján, ezzel is a költséghatékonyabb megoldásra próbáltunk törekedni.

A parkgondozói feladatokat nyugdíjas munkavállalók látták el. Szorgalmuk, hozzáállásuk, kitartásuk példaértékű.

Az év során a Társaság munkavállalói közreműködtek az Önkormányzat által megrendelt fakivágások munkálataiban is.

Megnevezés	2022.	2023.
	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	13.490	11.594
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	13.490	11.594
Anyagjellegű ráfordítások	3.813	2.804
Személyi jellegű ráfordítások	11.118	10.785
Értékcsökkenési leírás	1.139	0
Egyéb ráfordítások	24	24
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	16.094	13.613
EREDMÉNY:	-2.604	-2.019

3.2. Gyom- és parlagfű-mentesítés

Gyom- és parlagfű-mentesítéssel kapcsolatos feladatok:

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

Megnevezés	2022.	2023.
	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	787	2.205
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	787	2.205
Anyagjellegű ráfordítások	1.125	2.570
Személyi jellegű ráfordítások	3.305	1.398
Értéksökkenési leírás	0	0
Egyéb ráfordítások		0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	4.452	3.968
EREDMÉNY:	-3.665	-1.763

3.3. Köztéri játszóterek gondozása

Köztéri játszóterek (Szent Imre téri játszótér, Kölcsey utcai játszótér , Régi vásártér úti játszótér , Cserhát In-i játszótér, Hajós Alfréd úti kondipark , Vár úti játszótér, Kékes úti játszótér, Deák udvari játszótér, Hunyadi udvarban található fitness park, Kishegy-futókör, Béke úti kézilabda pálya, Mágnes úti csúszdapark) zöldterületeinek és játszóeszközeinek karbantartásával kapcsolatos feladatok:

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

	2022.	2023.
Megnevezés	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	1.890	1.701
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	1.890	1.701
Anyagjellegű ráfordítások	408	1.010
Személyi jellegű ráfordítások	1.498	1.490
Értécsökkenési leírás	0	0
Egyéb ráfordítások	5	6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	1.911	2.506
EREDMÉNY:	-21	-805

4. Helyi közutak fenntartása

4.1. Csúszásmentesítés

A Társaság e tevékenységét a helyi közutak, 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 buszmegállóknak, majd a középületekkel és lakóépületekkel nem érintkező szakaszok csúszásmentesítését végzi a Társaság.

	2022.	2023.
Megnevezés	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	2.788	4.483
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	2.788	4.483
Anyagjellegű ráfordítások	129	1.809
Személyi jellegű ráfordítások	1.978	2.188
Értécsökkenési leírás	63	0
Egyéb ráfordítások	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	2.170	3.997
EREDMÉNY:	618	486

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 útüzemeltetés 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 lenyesése, közterületen rézsűk-, 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 takarítása, a köztisztasági rendelet szerinti tulajdonosokat terhelő kötelezettség kivételével,
- buszmegálló, kerékpárút kézi takarítása, hulladékgyűjtő edények ürítése;
- közterületi hulladékgyűjtők ürítése, a hulladékgyűjtők karbantartása, javítása,
- nemzeti ünnepnapokon az utak zászlózásának elvégzése.

Megnevezés	2022.	2023.
	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	4.724	7.086
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	900	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	5.624	7.086
Anyagjellegű ráfordítások	5.062	5.633
Személyi jellegű ráfordítások	8.330	13.702
Értécsökkenési leírás	113	0
Egyéb ráfordítások	198	85
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	13.703	19.420

EREDMÉNY:	-8.079	-12.334
-----------	--------	---------

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.

Megnevezés	2022.	2023.
	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	14.236	9.431
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	14.236	9.431
Anyagjellegű ráfordítások	8.974	5.052
Személyi jellegű ráfordítások	1.487	1.950
Értékcsökkenési leírás	14	46
Egyéb ráfordítások	5	8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	10.480	7.056
EREDMÉNY:	3.756	2.375

5.2. Városi Strandfürdő 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.

Az üzemeltetés folyamata 2022-ben megszakadt, mivel az előzetes tervek szerint elindult volna a strand fejlesztése.

2023-ban a kedvezőtlen gazdasági helyzet miatt a kormány országosan, az el nem kezdett beruházások kivitelezését határozatlan időre felfüggesztette.

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő testülete 2023. elején úgy döntött, hogy a strand a nyár folyamán tartson nyitva, ezzel is eleget téve a lakosság kérésének.

A tulajdonos a feladat ellátására éves költségvetésében kiegészítő támogatást biztosít, amely fedezi a strand üzemeltetési veszteségét.

Megnevezés	2022.	2023.
	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele		24.877
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	2	2.291
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	2	27.168
Anyagjellegű ráfordítások	192	18.387
Személyi jellegű ráfordítások	61	8.757
Értékcsökkenési leírás	1.432	1.272
Egyéb ráfordítások	0	1.132
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	1.685	29.548
EREDMÉNY:	-1.685	-2.380

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 49/2023. (IV.13.) számú határozatban az a döntés született, hogy ebben az évben a Mátrakeresztesi Ifjúsági Tábort kizárólag a pásztói óvodások, iskolások és civil szervezetek vehetik igénybe a nyár folyamán. Kérelmükre a tulajdonos biztosította a térítésmentes igénybevételt, ezért bevétel az év során nem realizálódott.

A Társaság az üzemeltetési költségekkel elszámolt. A táblázatban szereplő bevétel az Önkormányzattól kapott üzemeltetési kiadások fedezetét tartalmazza.

	2022.	2023.
Megnevezés	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	8.248	2.203
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	8.248	2.203
Anyagjellegű ráfordítások	3.082	1.292
Személyi jellegű ráfordítások	2.496	0
Értékcsökkenési leírás	253	194
Egyéb ráfordítások	262	1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	6.093	1.765
EREDMÉNY:	2.155	438

5.4. Mátrakeresztesi 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 testület döntése alapján a múzeum a fűtési idényben zárva tartott, májusban nyitott újra és október végéig fogadta a látogatókat.

A Társaság az üzemeltetést a bevételeiből fedezi. Az üzemeltetési költségekkel és a bevételekkel évente számol el a tulajdonos felé. A beszámoló leadása 2023-ben is megtörtént.

A tulajdonos a feladat ellátására éves költségvetésében kiegészítő támogatást biztosít az üzemeltető részére, amely fedezi a tájház üzemeltetési veszteségét.

	2022.	2023.
Megnevezés	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	86	303
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	86	303
Anyagjellegű ráfordítások	399	32

Személyi jellegű ráfordítások	789	309
Értékcsökkenési leírás	0	0
Egyéb ráfordítások	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	1.203	341
EREDMÉNY:	-1.117	-38

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.
- hulladékártoló 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.

Megnevezés	2022.	2023.
	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	7.111	6.016
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	7.111	6.016
Anyagjellegű ráfordítások	4.584	4.002
Személyi jellegű ráfordítások	5.308	6.846
Értékcsökkenési leírás	47	0

Egyéb ráfordítások	32	38
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	9.971	10.886
EREDMÉNY:	-2.860	-4.870

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 piacüzemeltetés ellátását a 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.

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.

Az Önkormányzat által megnyert pályázat keretében megújult a Városi Piac. A felújításnak köszönhetően a csarnok megszüpült, és új elárúsító asztalok is beépítésre kerültek a piac területén. A költségek növekedése miatt az asztal, terület és üzlethelyiségek tekintetében díjmelés történt az év folyamán.

Megnevezés	2022.	2023.
	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	11.455	17.927
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	2.289	2.319
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	13.744	20.246
Anyagjellegű ráfordítások	5.358	4.654
Személyi jellegű ráfordítások	5.462	6.428
Értékcsökkenési leírás	4.578	4.741
Egyéb ráfordítások	14	24
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	15.412	15.847
EREDMÉNY:	-1.668	4.399

6. Kiegészítő tevékenységek

6.1. Nyilvános illemhely

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

A testület döntése alapján a nyilvános illemhely a januártól áprilisig tartó fűtési idényben zárva tartott, míg november 01. napjától a költségek csökkentése érdekében rövidített nyitva tartással üzemelt.

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.

	2022.	2023.
Megnevezés	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	1.175	876
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	1.175	876
Anyagjellegű ráfordítások	954	859
Személyi jellegű ráfordítások	533	565
Értékcsökkenési leírás	0	0
Egyéb ráfordítások	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	1.487	1.424
EREDMÉNY:	-312	-548

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 profitszerzés a céljuk.

Évek óta rendszeres megrendelőnk az ANY Biztonsági Nyomda Nyrt. Pásztói Gyáregysége. Zöldterület-gondozási és síkosság-mentesítési feladatok elvégzését vállaljuk piaci alapon.

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

	2022.	2023.
Megnevezés	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	3.672	1.453
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	0	0

Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	3.672	1.453
Anyagjellegű ráfordítások	574	36
Személyi jellegű ráfordítások	896	458
Értécsökkenési leírás	0	0
Egyéb ráfordítások	33	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	1.503	494
EREDMÉNY:	2.169	959

7. Központi irányítás

A központi irányítás kiadásait az Önkormányzat által biztosított működési célú támogatás fedezi, amelynek összege 2023. évben 54.000 ezer Ft volt.

Központi irányítás magába foglalja:

- a cégvezetést;
- a pénzügyet, számvitelt és controlling 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 értécsökkenési leírást,
- egyéb, a tulajdonos által meghatározott, városfenntartási tevékenységekhez nem kapcsolódó feladatok ellátását.

Az év során, az alábbi, városfenntartási tevékenységhez nem kapcsolódó feladatokat láttunk el:

- az önkormányzat illetve városi intézmények épületeiben kisebb javítási munkálatok,
- közreműködés a városi rendezvények (Hasznosi, Mátrakeresztesi Falunap, „Muzsikál az erdő”, Szent István ünnepe, Bor és Szőlő Ünnepe, advent, stb.) elő- és utómunkálataiban,
- közmunka programokhoz kapcsolódó konténerszállítás.

Megnevezés	2022.	2023.
	Nettó összeg (ezer Ft)	Nettó összeg (ezer Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	191	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	61.687	58.392
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen:	61.878	58.392
Anyagjellegű ráfordítások	13.887	12.903
Személyi jellegű ráfordítások	36.280	35.796

Értékcsökkenési leírás	6.898	5.064
Egyéb ráfordítások	883	50
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kiadások összesen:	57.948	53.813
EREDMÉNY:	3.930	4.579

Pásztó, 2024. május

Gyürky Márta
ügyvezető igazgató

Határozati javaslat

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte és megtárgyalta a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést, az egyszerűsített éves beszámolót - 11.521 ezer Ft adózott eredménnyel, a kiegészítő melléklettel, a közhasznúsági jelentéssel együtt elfogadja.

Pásztó, 2024. május

Gyürky Márta
ügyvezető igazgató

A határozati javaslat törvényes!

Dr. Szabó Bence
jegyző

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

3060 Pásztó Kossuth Lajos út 116.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2023. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ**

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.
A beszámoló elfogadásának időpontja: 2024. 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 Város Önkormányzata	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

TEÁOR	Tevékenység megnevezése
6832	Ingtatlankezelés

Egyéb tevékenységek

TEÁOR	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	Italszolgáltatás
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7111	Építész-mérnöki 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

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 2023. üzleti év során

A vállalkozás 2023. 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 2023. 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: 2023. január 01., vége: 2023. december 31.

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2024. 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 2023. évi beszámoló elkészítése során jelentős összegű hiba nem került feltárára.

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

2023 évben a kivételes nagyságú vagy előfordulású

bevétel összege: -

költség összege: -

ráfordítás összege: -

Az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata: a 2023. évi beszámoló elkészítésekor a leltározás a szabályzatban leírtaknak megfelelően történt.

A leltározás időpontja: 2024.01.31.

A szabályzatban végrehajtott módosítások, indokai és azok hatása 2023 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 2023. 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 2023. 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 tartósnak 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	2022. év (e Ft)	Résarány (%)	2023. év (e Ft)	Résarány (%)
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök	151 819	87,49	148 670	84,63
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00
Befektetett eszközök összesen	151 819	87,49	148 670	84,63
Készletek	2 352	1,36	2 240	1,28
Követelések	11 341	6,54	14 710	8,37
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00
Pénzeszközök	5 453	3,14	9 197	5,24
Forgóeszközök összesen	19 146	11,03	26 147	14,88
Aktív időbeli elhatárolások	2 565	1,48	849	0,48
Eszközök összesen:	173 530	100,00	175 666	100,00

3.1.2) A források összetételének változása

A források elemei	2022. év (e Ft)	Résarány (%)	2023. év (e Ft)	Résarány (%)
Jegyzett tőke	122 760	70,74	122 760	69,88
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	8 900	5,13	8 900	5,07
Eredménytartalék	-54 653	-31,49	-64 143	-36,51
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	-9 490	-5,47	-11 521	-6,56
Saját tőke összesen	67 517	38,91	55 996	31,88
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 000	1,73	23 000	13,09

Rövid lejáratú kötelezettségek	19 602	11,30	18 523	10,54
Kötelezettségek összesen	22 602	13,02	41 523	23,64
Passzív időbeli elhatárolások	83 411	48,07	78 147	44,49
Források összesen:	173 530	100,00	175 666	100,00

3.1.3) Befektetett eszközök, tárgyi eszközök fedezete

Befektetett eszközök fedezete	2022. év (%)	2023. év (%)	Változás (+- százalék-pont)
Vagyonfedezet I. Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	44,47	37,66	-6,81
Vagyonfedezet II. (Saját tőke + Hosszúlejáratú kötelezettségek) / Befektetett eszközök * 100	46,45	53,14	6,69
Tárgyi eszközök fedezete Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100	44,47	37,66	-6,81

3.1.4) Tőkeszerkezeti mutatók

Megnevezés	2022. év (% / fordulat)	2023. év (% / fordulat)	Változás (+- százalék-pont / ford.)
Tőkeerősség Saját tőke / Összes forrás * 100	38,91	31,88	-7,03
Idegen tőke aránya Kötelezettségek / Összes forrás * 100	13,02	23,64	10,62
Céltartalék aránya Céltartalék / Összes forrás * 100	0,00	0,00	0,00
Saját tőke növekedési üteme Saját tőke / Jegyzett tőke * 100	55,00	45,61	-9,39
Saját tőke fordulatszáma Nettó árbevétel / Saját tőke	1,03	1,61	0,58
Eszközök fordulatszáma Nettó árbevétel / Eszközök	0,40	0,51	0,11
Tőkehatékonyság Adózott eredmény / Saját tőke * 100	-14,06	-20,57	-6,51
Tárgyi eszközök hatékonysága Nettó árbevétel / Tárgyi eszközök állománya * 100	46,01	60,64	14,63

3.2) Pénzügyi-likviditási helyzet

Likviditási mutatók	2022. év (%)	2023. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Általános likviditás Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100	84,71	62,97	-21,74
Rövid távú likviditás I. Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	97,67	141,16	43,49
Rövid távú likviditás II. (Forgóeszközök – Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	39,82	61,74	21,92
Rövid távú likviditás III. (Pénzeszközök + Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	27,82	49,65	21,83
Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök – Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	85,67	129,07	43,40
Hitelfedezettségi mutató Követelések / Kötelezettségek * 100	50,18	35,43	-14,75
Hosszú távú likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100	-41,51	-27,75	13,76
Dinamikus likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	-47,86	-62,20	-14,34

3.3) Jövedelmezőségi helyzet

3.3.1) Az eredménykimutatás tételeinek alakulása

Eredménykimutatás tétel	2022. év (e Ft)	2023. év (e Ft)	Változás (+- százalék)
<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	69 853	90 155	29,06
<i>Aktivált saját teljesítmények értéke</i>	0	0	-

Egyéb bevételek	64 878	63 002	-2,89
Anyagjellegű ráfordítások	48 541	61 322	26,33
Személyi jellegű ráfordítások	79 541	90 672	13,99
Értékcsökkenési leírás	14 574	11 317	-22,35
Egyéb ráfordítások	1 456	1 367	-6,11
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-9 381	-11 521	22,81
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	-
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	-
Adózás előtti eredmény	-9 381	-11 521	22,81
Adófizetési kötelezettség	109	0	- 100,00
Adózott eredmény	-9 490	-11 521	21,40

3.3.2) Árbevétel arányos mutatók

Árbevétel arányos mutatók	2022. év (%)	2023. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Bevétel arányos jövedelmezőség I. Üzemi tevékenység eredménye / (Nettó árbevétel + egyéb bevételek) * 100	-6,96	-7,52	-0,56
Bevétel arányos jövedelmezőség II. Adózott eredmény / Összes bevétel * 100	-7,04	-7,52	-0,48

3.3.3) Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók

Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók	2022. év (%)	2023. év (%)	Változás (+- százalékpont)

Saját tőke jövedelmezősége I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / Saját tőke * 100</i>	-13,89	-20,57	-6,68
Saját tőke jövedelmezősége II. (ROE) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i>	-14,06	-20,57	-6,51

3.3.4) Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók

Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók	2022. év (%)	2023. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Eszközarányos. jöv. mutató I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Immateriális javak + Tárgyi eszközök) * 100</i>	-6,18	-7,75	-1,57
Eszközarányos jöv. mutató II. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Immateriális javak + Tárgyi eszközök + Készletek) * 100</i>	-6,08	-7,63	-1,55
Eszközmegettérülési mutató (ROA) <i>Adózott eredmény / Összes eszköz * 100</i>	-5,47	-6,56	-1,09

II. SPECIFIKUS RÉSZ

A) MÉRLEG SPECIFIKUS RÉSZ

1) Eszközökhöz kapcsolódó kiegészítések

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

Immateriális javak						
MEGNEVEZÉS	BRUTTÓ ÉRTÉK					
	NYITÓ	TÁRGYÉVI		EBBŐL: ÁTSOROLÁS		ZÁRÓ
		NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	

Alapítás-átszervezés 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	981	0	0	0	0	981
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	981	0	0	0	0	981

Immateriális javak

MEGNEVEZÉS	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS								ZÁRÓ
	NYITÓ	TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT			TÁRGYÉVI CSÖKKENÉS	EBBŐL: TERVEN FELÜLI VISSZAÍRÁS	ÁTSOROLÁS MIATT		
		TERV SZERINTI	EGY-ÖSSZEGŰ	TERVEN FELÜLI			NÖVEKEDÉS *	CSÖKKENÉS **	
Alapítás-átszervezés 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	981	0	0	0	0	0	0	0	981
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 érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	981	0	0	0	0	0	0	0	981

* : 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	226 021	119	0	0	0	226 140
Műszaki ber., gépek, járművek	38 702	644	0	0	0	39 346
Egyéb berend., felsz., járművek	29 422	7 405	0	0	0	36 827
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	294 145	8 168	0	0	0	302 313

Tárgyi eszközök

MEGNEVEZÉS	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS								ZÁRÓ
	NYITÓ	TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT			TÁRGYÉVI CSÖKKENÉS	EBBŐL: TERVEN FELÜLI VISSZAÍRÁS	ÁTSOROLÁS MIATT		
		TERV SZERINTI	EGY-ÖSSZEGŰ	TERVEN FELÜLI			NÖVEKEDÉS *	CSÖKKENÉS **	
Ingatlanok és a kapcs. vagy. é. jogok	77 290	8 339	119	0	0	0	0	0	85 748
Műszaki ber., gépek, járművek	37 802	692	0	0	0	0	0	0	38 494
Egyéb berend., felsz., járművek	27 233	1 963	205	0	0	0	0	0	29 401
Tenyész-állatok	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 összesen	142 325	10 994	324	0	0	0	0	0	153 643

* : 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: 3 000 000,00 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 2023. évben 17 fő

2023. évi tevékenységenkénti eredmény

	Központi irányítás (ezer Ft)	Küpartok és egyéb közterületek fenntartása	Gyom- és parlagfű-mentesítés	Köztéri játszótérek zöldterületeinek és játszóeszközeinek karb.	Csúszás mentesítés	Útfenntartás	Lakás és helyiséggazdálkodás	Strandüzemeltetés és	Mátrakeresztesi Ifjúsági Tábor üzemeltetése	Temetőüzemeltetés	Piacüzemeltetés	Fakanál Múzeum	Nyilvános illemhely	Rendelés	ÖSSZESEN
Piaci alapú							4 116	24 877	1 925	3 181	17 927	303	876	1 453	54 658
Közhasznú		11 594	2 205	1 701	4 483	7 086	5 315			2 835					35 219
Tovább számlázott									278						278
Működési	54 000														54 000
Munkaadói								2 291							2 291
Halasztott	4 195										2 319				6 514
Egyéb	197														197
															-
Bevételek összesen:	58 392	11 594	2 205	1 701	4 483	7 086	9 431	27 168	2 203	6 016	20 246	303	876	1 453	153 157
Anyagjellegű ráfordítások	12 903	2 804	2 570	1 010	1 809	5 633	5 052	18 387	1 292	4 002	4 654	32	859	36	61 043
															-
Személyi jellegű ráfordítás	35 796	10 785	1 398	1 490	2 188	13 702	1 950	8 757	-	6 846	6 428	309	565	458	90 672
															-
Értécsökkenési leírás	5 064						46	1 272	194		4 741				11 317
Egyéb ráfordítás	50	24		6		85	8	1 132	1	38	24				1 368
															-
Tovább számlázott									278						278
Kiadások összesen:	53 813	13 613	3 968	2 506	3 997	19 420	7 056	29 548	1 765	10 886	15 847	341	1 424	494	164 678
EREDMÉNY:	4 579	- 2 019	- 1 763	- 805	486	- 12 334	2 375	- 2 380	438	- 4 870	4 399	- 38	- 548	959	- 11 521

Cégnév: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Statisztikai számjel: 11208790683257212

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló

P.H.

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2024.04.30

.....
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: 2023.12.31
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: 2023.01.01
Beszámolási időszak vége: 2023.12.31
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: 2024.04.30
Határozat száma: 1/2024
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: Céggkapu
Beadványt megküldő szervezet: Beszámolást teljesítő szervezettel megegyező

Beadványt megküldő személy: Beszámoló aláírására jogosult első személlyel megegyező
Képviselési minősége: Munkaviszonyban álló képviselési 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
Tárgyévét megelőző üzleti évben: 16
Tárgyévét 2 évvel megelőző üzleti évben: 17

Könyvvizsgálattal kapcsolatos adatok

Könyvvizsgálás módja: kettős könyvvitelt vezető

Könyvelő szervezet: Beszámolást teljesítő szervezettel megegyező

Könyvelő személy: Magyarországi
Név: KANYÓNÉ SZÓKE IBOLYA
Lakhely: 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 hozatallal 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, 2024.04.30

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, 2024.04.30

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

Statistikai számjel: 11208790683257212

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
2	A. Befektetett eszközök (A./I. + A./II. + A./III.)	151 819	0	148 670
3	<i>I. Immateriális javak</i>	0	0	0
4	<i>II. Tárgyi eszközök</i>	151 819	0	148 670
5	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0
6	B. Forgóeszközök (B./I. + B./II. + B./III. + B./IV.)	19 146	0	26 147
7	<i>I. Készletek</i>	2 352	0	2 240
8	<i>II. Követelések</i>	11 341	0	14 710
9	<i>III. Értékpapírok</i>	0	0	0
10	<i>IV. Pénzeszközök</i>	5 453	0	9 197
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 565	0	849
12	Eszközök (aktívák) összesen (A. + B. + C.)	173 530	0	175 666
14	D. Saját tőke (D./I. + D./II. + D./III. + D./IV. + D./V. + D./VI. + D./VII.)	67 517	0	55 996
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>	-54 653	0	-64 143
19	<i>V. Lékötött tartalék</i>	0	0	0
20	<i>VI. Értékelési tartalék</i>	0	0	0
21	<i>VII. Adózott eredmény</i>	-9 490	0	-11 521
22	E. Céltartalékok	0	0	0
23	F. Kötelezettségek (F./I. + F./II. + F./III.)	22 602	0	41 523
24	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0
25	<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	3 000	0	23 000
26	<i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	19 602	0	18 523
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	83 411	0	78 147
28	Források (passzívák) összesen (D. + E. + F. + G.)	173 530	0	175 666

P.H.

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2024.04.30

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: 2023.01.01 - 2023.12.31

Sor- szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	69 853	0	90 155
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III. Egyéb bevételek	64 878	0	63 002
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	48 541	0	61 322
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	79 541	0	90 672
6	VI. Értécsökkenési leírás	14 574	0	11 317
7	VII. Egyéb ráfordítások	1 456	0	1 367
8	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I +- II + III - IV - V - VI - VII)	-9 381	0	-11 521
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)	-9 381	0	-11 521
13	X. Adófizetési kötelezettség	109	0	0
14	D. Adózott eredmény (+- C - X)	-9 490	0	-11 521

P.H.

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, Pásztó, 2024.04.30

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

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

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

Közhasznú éves beszámoló
2023. év

Pásztó, 2024. április 30.

Statisztikai számjel: 11208790-6832-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

2023. 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	151 819	0	148 670
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		0	
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	151 819	0	148 670
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		0	
5	B. Forgóeszközök	19 146	0	26 147
6	I. KÉSZLETEK	2 352	0	2 240
7	II. KÖVETELÉSEK	11 341	0	14 710
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK		0	
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 453	0	9 197
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 565	0	849
12	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	173 530		175 666
13	D. Saját tőke	65 517	0	55 996
14	I. INDULÓ TŐKE	122 760	0	122 760
15	II. TŐKEVÁLTOZÁS	-54 653	0	-64 143
16	III. TŐKETARTALÉK	8 900	0	8 900
17	IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK		0	
18	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		0	
19	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL, KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL	-10 593	0	- 9 952
20	VII. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	1 103	0	- 1 569
21	E. Céltartalékok		0	
22	F. Kötelezettségek	22 602	0	41 523
23	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		0	
24	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 000	0	23 000
25	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	19 602	0	18 523
26	G. Passzív időbeli elhatárolások	83 411	0	78 147
27	FORRÁSOK ÖSSZESEN	173 530		175 666

Pásztó, 2024. április 30.

Gyürky Márta
ügyvezető igazgató

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

2023. 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	121 548	0	121 154
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	54 000	0	54 000
3	a) alapítótól	54 000	0	54 000
4	b) központi költségvetéstől		0	
5	c) helyi önkormányzattól		0	
6	d) társadalombiztosítási		0	
7	e) tovább utalási céllal kapott		0	
8	f) egyéb támogatás		0	
9	2. Pályázati úton elnyert támogatás	10 189	0	6 514
10	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	57 359	0	60 443
11	4. Tagdíjból származó bevétel		0	
12	5. Egyéb bevétel		0	197
13	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	13 183	0	32 003
14	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	134 731	0	153 157
15	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	132 141	0	131 106
16	1. Anyagjellegű ráfordítások	43 340	0	40 437
17	2. Személyi jellegű ráfordítások	74 766	0	80 583
18	3. Értécsökkenési leírás	12 874	0	9 851
19	4. Egyéb ráfordítások	1 161	0	235
20	ebből: tovább utalt támogatás		0	
21	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	
22	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	11 971	0	33 572
23	1. Anyagjellegű ráfordítások	5 201	0	20 606
24	2. Személyi jellegű ráfordítások	4 775	0	10 089
25	3. Értécsökkenési leírás	1 700	0	1 466
26	4. Egyéb ráfordítások	295	0	1 411
27	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	
29	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	144 112	0	164 678
30	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	1 212	0	-1 569
31	H. Adófizetési kötelezettség	109	0	0
32	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	1 103	0	-1 569
33	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY	-10 593	0	-9 952

Pásztó, 2024. április 30.

Statisztikai számjel: 11208790-6832-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

2023. ÉVI TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1	A.	Személyi jellegű ráfordítások	90 672
2	1.	Béreköltség	70 991
3		megbízási díjak	8 818
4		tiszteletdíjak	1 200
5	2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 368
6	3.	Bérfeladások	8 295
7	B.	A szervezet által nyújtott támogatások	0
8		kötelezettségként elszámolt és tovább utalt	0

Pásztó, 2024. április 30.

Gyürky Márta
ügyvezető igazgató