

ELŐLAP

(előterjesztések beadásakor kitöltése kötelező)

|                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Előterjesztés címe:                                       | Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft., valamint a Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. 2022. évi pénzügyi beszámolójának elfogadása                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Az előterjesztés tartalma:                                | előterjesztés szerint                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Előterjesztő neve:                                        | Kammerer Zoltán polgármester                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Az előterjesztést készítette:                             | dr. Kolláth Balázs                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Az előterjesztés beadásának dátuma*:                      | 2023.06.02                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Sürgősség indoka:                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Ülés fajtája:                                             | Nyílt ülésen tárgyalandó: <input checked="" type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                            | Zárt ülésen tárgyalandó: <input type="checkbox"/>                                                                                           | Zárt ülésen tárgyalható: <input type="checkbox"/>                                                                                  |
| Zárt ülés elrendelésére vonatkozó jogszabályi hely:       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Döntés fajtája:                                           | Rendelet: <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Határozat:</b><br>Normatív: <input type="checkbox"/><br>Hatósági: <input type="checkbox"/><br>Egyéb: <input checked="" type="checkbox"/> |                                                                                                                                    |
| Döntéshozatalhoz szükséges többség:                       | Egyszerű: <input checked="" type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                                            | Minősített: <input type="checkbox"/>                                                                                                        |                                                                                                                                    |
| Név szerinti szavazást igényel:                           | NEM: <input checked="" type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                                                 | IGEN: <input type="checkbox"/>                                                                                                              |                                                                                                                                    |
| Titkos szavazást igényel:                                 | NEM: <input checked="" type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                                                 | IGEN: <input type="checkbox"/>                                                                                                              |                                                                                                                                    |
| A határozat végrehajtásáért felelős személy megnevezése:  | jegyző, polgármester, ügyvezetők                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| A végrehajtási határidő megjelölése (reális időpont):     | azonnal                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Szerepelt-e korábbi napirenden:                           | NEM: <input checked="" type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                                                 | IGEN: <input type="checkbox"/>                                                                                                              | Az előző döntés száma:                                                                                                             |
| Pénzügyi állásfoglalást igényel:                          | NEM: <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                                                            | IGEN: <input checked="" type="checkbox"/>                                                                                                   | Előzmény mellékként csatolva: <input type="checkbox"/>                                                                             |
| Jogi állásfoglalást igényel:                              | NEM: <input checked="" type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                                                 | IGEN: <input type="checkbox"/>                                                                                                              | Pénzügyi forráshely-megjelölést tartalmaz: <input type="checkbox"/><br>Pénzügyi osztályvezető ellenjegyzése: ..... <i>Lu</i> ..... |
| Tárgyalja:                                                | Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság <input type="checkbox"/><br>Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság <input type="checkbox"/><br>Pénzügyi, Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi Bizottság <input checked="" type="checkbox"/><br>Képviselő-testület <input checked="" type="checkbox"/> |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Tanácsnoki vélemény:                                      | Városüzemeltetési tanácsnok                                                                                                                                                                                                                                                                              | EGYETÉRT: <input type="checkbox"/> NEM ÉRT EGYET: <input type="checkbox"/>                                                                  |                                                                                                                                    |
|                                                           | Sportügyi tanácsnok                                                                                                                                                                                                                                                                                      | EGYETÉRT: <input type="checkbox"/> NEM ÉRT EGYET: <input type="checkbox"/>                                                                  |                                                                                                                                    |
| A napirend tárgyalásához tanácskozási joggal meghívandók: | Turcsán Szabolcs, Dombi Lászlóné, Sillóné Kőműves Mónika, dr. Hetényi Tamás ügyvezetők                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |
| Jegyzői ellenjegyzés:                                     | Átdolgozandó, tárgyalásra nem alkalmas: <input type="checkbox"/><br>Megjegyzés: .....<br>.....<br>..... jegyző<br>Képviselő-testületi és/vagy bizottsági tárgyalásra alkalmas: <input checked="" type="checkbox"/> .....<br>..... jegyző                                                                 |                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |

\* jegyzőkönyvvezető tölti ki



### ELŐTERJESZTÉS

Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete,  
Pénzügyi, Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi Bizottsága  
soron következő ülésére

**Tárgy: A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft., valamint a Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolójának elfogadása**

**Tisztelt Képviselő-testület!  
Tisztelt Bizottság!**

**1. A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. megküldte a 2022. évre vonatkozó pénzügyi beszámolókat:**

-A tevékenységet lezáró beszámolót a 2022.01.01 – 2022. 10. 27-ig terjedő időszakra (1. sz. melléklet),

-valamint a végelszámolási időszakra vonatkozó beszámolót a 2022.10.28. – 2022.12.31-ig terjedő időszakra vonatkozóan (2. sz. melléklet)

A Duna-part Nyaralóházak a szezonban nem a Kft. üzemeltetésében működtek, bevételt, illetve nyereséget nem termeltek. Ellenben a végelszámolás megszüntetése után jelentkezett a Felügyelőbizottság és a Kft. ügyvezetőjének megbízási díja, költségként.

A Társaság 2022. évi beszámolóit a Felügyelőbizottság elfogadásra javasolta.

**2. A Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. is megküldte a 2022. évre vonatkozó beszámolót.**

Az üzleti évet lezáró beszámolót (3. sz. melléklet) 2022.01.01- 2022.12.31 időszakra vonatkozóan a Kft. Felügyelőbizottsága elfogadásra javasolta.

**Fentiek alapján kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, illetve Bizottságot az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat(ok) elfogadására!**

### I. Határozati javaslat

.../2023. (.....) Kt. határozat

**Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete  
elfogadja az általa alapított Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. (székhely: 2131 Göd, Pesti út 81.,  
adószám: 23110045-2-13, cégjegyzékszám: 13-09-143648) 2022. gazdálkodási évre szóló  
beszámolóit az alábbi mérleg főösszeggel és eredménnyel:**

**1. tevékenységet lezáró beszámoló**

|                          |                                             |
|--------------------------|---------------------------------------------|
| <b>Időszak:</b>          | <b>2022. január 01. – 2022. október 27.</b> |
| <b>Mérleg főösszeg:</b>  | <b>2884 eFt</b>                             |
| <b>Adózott eredmény:</b> | <b>- 1473 eFt</b>                           |
| <b>Saját tőke:</b>       | <b>-132 eFt</b>                             |

## 2. Végelszámolási időszakot lezáró beszámoló

|                   |                                        |
|-------------------|----------------------------------------|
| Időszak:          | 2022. október 28. – 2022. december 31. |
| Mérleg főösszeg:  | 2.855 eFt                              |
| Adózott eredmény: | -1.493 eFt                             |
| Saját tőke:       | -1.626 eFt                             |

Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. adózott eredményét az eredménytartalékba helyezi.

Felelős: polgármester, Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője  
Hivatali felelős: jegyző  
Határidő: azonnal

### II. Határozati javaslat .../2023. (.....) Kt. határozat

Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete  
elfogadja az általa alapított Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (székhely: 2132 Göd, Duna út 5., adószám: 24384135-2-13, cégjegyzékszám: 13-09-164566) 2022. gazdálkodási évre szóló beszámolóját az alábbi mérleg főösszeggel és eredménnyel:

Mérleg főösszeg: 93.674 eFt  
Adózott eredmény: 5.684 eFt

Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. adózott eredményét 2023-ban az eredménytartalékba helyezi.

Felelős: polgármester, Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezetői  
Hivatali felelős: jegyző  
Határidő: azonnal

Göd, 2023. 06. 02.

Tisztelettel:

  
Kammerer Zoltán  
polgármester

## A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG JELENTÉSE

A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. 2022. évi tevékenységéről

A Felügyelő Bizottság jelentését a Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. 2022. évi működéséről szóló jelentése, a társaság évközi tevékenységének, beszámolójának figyelemmel kísérése, az igazgatóság döntései, és különösen az igazgatóság 2022. évi mérlegbeszámolója alapján készítette el.

A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nél 2022. évben az alábbi szervezeti változások történtek:

- 2021. május 18-án a végelszámolással történő megszűnése mellett döntött
- 2022. október 27-el a végelszámolás befejezése, tovább működés miatt.

A végelszámolással történő megszűnés miatt 2022. gazdálkodási évre két beszámoló készült. A végelszámolás megszüntetését megelőző időszakról, illetve a 2022. év hátralévő időszakáról külön készült beszámoló.

A Felügyelő Bizottság megállapításait az alábbiakban foglalja össze

1. Tevékenységet lezáró időszak – 2022.01.01. – 2022.10.27.

|                   |            |
|-------------------|------------|
| Mérleg főösszeg:  | 2884 eFt   |
| Saját tőke:       | - 132 eFt  |
| Adózott eredmény: | - 1473 eFt |

2. Végelszámolási időszak – 2022.10.28. – 2022.12.31.

|                   |            |
|-------------------|------------|
| Mérleg főösszeg:  | 2855 eFt   |
| Saját tőke:       | - 1626 eFt |
| Adózott eredmény: | - 1493 eFt |

A Duna-part Nyaralóházak a szezonban nem a Kft. üzemeltetésében működtek, bevételt, illetve nyereséget nem termeltek. Ellenben a végelszámolás megszüntetése után jelentkezett a Felügyelőbizottság és a Kft. ügyvezetőjének megbízási díja, költségként.

A Társaság 2022. évi beszámolóit valós és tényleges képet nyújtanak, ezért a Felügyelő Bizottság a beszámolók elfogadását javasolja.

Göd, 2023. május 22.

  
Felügyelő Bizottság elnöke

**23110045-6020-572-13**

Statisztikai számjel

**13-09-143648**

Cégjegyzék száma

**Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

2131 Göd, Pesti út 81.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

**Egyszerűsített éves beszámoló**

2022. 01. 01. - 2022.10.27.

Végelszámolási időszakot lezáró (tovább működés mellett)

P.H.

Kelt: Budapest, 2023. május 19.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjele: 23110045-6020-572-13

Cégjegyzék száma: 13-09-143648

Beszámolási időszak: 2022. 01. 01. - 2022.10.27.

Fordulónap: 2022. október 27.

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

| Sorszám | A tétel megnevezése                                            | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|---------|----------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|---------|
| a       | b                                                              | c        | d                           |         |
| 1       | <b>A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)</b>                  | 0        | 0                           | 0       |
| 2       | I. IMMATERIÁLIS JAVAK                                          | 0        |                             | 0       |
| 3       | 2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése                |          |                             |         |
| 4       | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                                     | 0        |                             | 0       |
| 5       | 4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése                   |          |                             |         |
| 6       | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>                      |          |                             |         |
| 7       | 6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése     |          |                             |         |
| 8       | 6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete |          |                             |         |
| 9       | <b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>                  | 3 521    | 0                           | 2 884   |
| 10      | I. KÉSZLETEK                                                   |          |                             |         |
| 11      | <b>II. KÖVETELÉSEK</b>                                         | 1 177    |                             | 1 299   |
| 12      | 11. sorból Követelések értékelési különbözete                  |          |                             |         |
| 13      | 11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete |          |                             |         |
| 14      | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>                                       |          |                             |         |
| 15      | 14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete                 |          |                             |         |
| 16      | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>                                        | 2 344    |                             | 1 585   |
| 17      | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>                          | 0        |                             | 0       |
| 18      | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)</b>             | 3 521    | 0                           | 2 884   |

## Források (passzívák)

|    |                                                             |        |   |        |
|----|-------------------------------------------------------------|--------|---|--------|
| 19 | <b>D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)</b>            | 1 341  | 0 | -132   |
| 20 | I. JEGYZETT TŐKE                                            | 3 000  |   | 3 000  |
| 21 | I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken |        |   |        |
| 22 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)               |        |   |        |
| 23 | III. TŐKETARTALÉK                                           |        |   |        |
| 24 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                        | -2 929 |   | -1 659 |
| 25 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                        |        |   |        |
| 26 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                                     |        |   |        |
| 27 | Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka               |        |   |        |
| 28 | Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka                 |        |   |        |
| 29 | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY                                       | 1 270  |   | -1 473 |
| 30 | <b>E. Céltartalékok</b>                                     |        |   |        |
| 31 | <b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)</b>                 | 2 180  | 0 | 3 016  |
| 32 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                              |        |   |        |
| 33 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                         | 0      |   | 0      |
| 34 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                         | 2 180  |   | 3 016  |
| 35 | Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete               |        |   |        |
| 36 | Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete  |        |   |        |
| 37 | <b>G. Passzívák időbeli elhatárolások</b>                   | 0      |   | 0      |
| 38 | <b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>  | 3 521  | 0 | 2 884  |

Budapest, 2023. május 19.

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

Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek  
alátámasztva.

Statisztikai számjele: 23110045-6020-572-13

Cégjegyzék száma: 13-09-143648

Beszámolási időszak: 2022. 01. 01. - 2022.10.27.

Fordulónap: 2022. október 27.

**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(1)

EZER HUF

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                 | Előző év     | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév       |
|---------|---------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|---------------|
| a       | b                                                                   | c            | d                           | e             |
| 1       | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE                                     | 12 822       |                             | 0             |
| 2       | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE                                  |              |                             |               |
| 3       | III. EGYÉB BEVÉTELEK                                                | 14 424       |                             | 552           |
| 4       | Ebből: visszairt értékvesztés                                       |              |                             |               |
| 5       | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK                                       | 2 455        |                             | 465           |
| 6       | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)                         | 16 362       |                             | 1 424         |
| 7       | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS                                          | 0            |                             | 0             |
| 8       | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK                                             | 7 103        |                             | 136           |
| 9       | Ebből: értékvesztés                                                 |              |                             |               |
| 10      | <b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)</b> | <b>1 326</b> | <b>0</b>                    | <b>-1 473</b> |
| 11      | VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI                                  | 0            |                             | 0             |
| 12      | Ebből: értékelési különbözet                                        |              |                             |               |
| 13      | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI                                 | 0            |                             | 0             |
| 14      | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>                  | <b>0</b>     | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| 15      | <b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>                             | <b>1 326</b> | <b>0</b>                    | <b>-1 473</b> |
| 16      | X. Adófizetési kötelezettség                                        | 56           |                             | 0             |
| 17      | <b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>                                   | <b>1 270</b> | <b>0</b>                    | <b>-1 473</b> |

Budapest, 2023. május 19.

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

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

2022. 01. 01. - 2022. 10. 27.



## A társaság azonosító adatai:

A társaság neve: Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft.  
Székhelye: 2131 Göd, Pesti út 81.  
2131 Göd, Jósika utca 14.  
Alakulásának időpontja: 2011. január 18.  
Cégbírósági végzés száma: 13-09-143648  
Adószáma: 23110045-2-13  
Bankszámla száma: 10403253-50526580-74281009

## I. Általános jellegű kiegészítések

### 1.) A társaság alapítói, tulajdonosi részarányuk, a törzstőke változásai.

Tulajdonosok:

|                                                   |           |      |
|---------------------------------------------------|-----------|------|
| Göd Város Önkormányzata<br>2131 Göd, Pesti út 81. | 3 000 000 | 100% |
|---------------------------------------------------|-----------|------|

### 2.) A társaság főtevékenységi köre

9020 '08 Televízió műsor összeállítása

### 3.) Beszámoló összeállítására vonatkozó adatok

Vállalkozás vezetője Turcsán Szabolcs, megbízott ügyvezető

### 4.) A vállalkozás számviteli politikája

#### a.) A beszámolóra vonatkozó előírások:

|                                        |                                                            |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| A beszámoló formája:                   | Egyszerűsített éves beszámoló                              |
| A mérleg és eredménykimutatás formája: | Mérleg "A"<br>Eredménykimutatás "A" összköltség eljárással |
| A mérleg fordulónapja:                 | 2022. október 27.                                          |
| A mérlegkészítés helye, időpontja:     | 2023. május 19.                                            |

A Társaság, a 2021. május 18-án elhatározott végelszámolással való megszűnését 2022. október 10.-i hatállyal visszavonta, és a további működés mellett döntött.

#### b.) A számviteli politika meghatározó elemei:

##### Amortizáció politika:

A társaság mind az immateriális javaknál, mind a tárgyi eszközöknél a terv szerinti értékcsökkenést a bruttó érték alapján, lineáris leírási kulcsok alkalmazásával számolja el, évente egyszer, naptári napokra vetítve. A Társaság a tárgyi eszközöknél a maradványérték meghatározását eszközcsoportonként állapítja meg.

A Társaságnál a kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek értékhatára 100.000,- Ft.

### Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés elszámolása:

Az eszközök valamennyi csoportjára vonatkozóan a társaság akkor számol el értékvesztést - az immateriális javak és a tárgyi eszközök kivételével - , ha az meghaladja a könyvszerinti érték 10%-át, és a változás 1 éven túli. Követelések esetében értékvesztés elszámolására nem kerül sor, amennyiben a vizsgált követelés mérlegkészítésig rendeződik.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására akkor kerül sor, ha az adott eszköz értéke tartósan - 1 éven túl - lecsökken.

### Céltartalék képzés

A társaság céltartalékot csak a számviteli törvény 41.§.-ában előírt fizetési kötelezettségekre képez a Társaság. Ilyen a tárgyévben nem történt.

### **c.) A számviteli politika változásai, ennek okai és számszerű hatásuk a vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetre**

A beszámoló időszakában a társaság számviteli politikájában nem következett be változás.

### **5.) A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete:**

#### **a.) A társaság eszközeinek összetétele**

| Megnevezés                  | 2021.12.31   |               | 2022.10.27   |               |
|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                             | Összeg       | Megoszlás     | Összeg       | Megoszlás     |
|                             | ezer Ft      | %             | ezer Ft      | %             |
| Befektetett eszközök        | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Készletek                   | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Követelések                 | 1 177        | 33,43         | 1 299        | 45,04         |
| Értékpapírok                | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Pénzeszközök                | 2 344        | 66,57         | 1 585        | 54,96         |
| Aktív időbeli elhatárolások | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| <b>Eszközök összesen</b>    | <b>3 521</b> | <b>100,00</b> | <b>2 884</b> | <b>100,00</b> |

Az eszközállományon belül az egyes eszközcsoportok között jelentősebb változás nem következett be.

#### **b.) A források összetétele**

| Megnevezés                      | 2021.12.31   |               | 2022.10.27   |               |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                                 | Összeg       | Megoszlás     | Összeg       | Megoszlás     |
|                                 | ezer Ft      | %             | ezer Ft      | %             |
| Saját tőke                      | 1 341        | 38,09         | -132         | -4,58         |
| Céltartalékok                   | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Rövid lejáratú kötelezettségek  | 2 180        | 61,91         | 3 016        | 104,58        |
| Passzív időbeli elhatárolások   | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| <b>Források összesen</b>        | <b>3 521</b> | <b>100,00</b> | <b>2 884</b> | <b>100,00</b> |

c.) Néhány fontosabb mutató alakulása

| Megnevezés                               |   | 2021.12.31 | 2022.10.27 | Változás |
|------------------------------------------|---|------------|------------|----------|
| Tőkeerősség                              | % | 38,1       | -4,6       | -42,7    |
| Befektetett eszközök fedezete            | % | #####      | #####      | #####    |
| Saját tőke tárgyevi növekedésének mérték | % | 94,7       | 1 115,9    | 1 021,2  |
| Adósságállomány aránya                   | % |            |            | 0,0      |
| Eladósodottság foka                      | % | 61,9       | 104,6      | 42,7     |
| Likviditási mutató I.                    | % | 1,6        | 1,0        | -0,7     |
| Árbevétel arányos üzleti eredmény        | % | 4,9        | -266,9     | -271,7   |
| Tőkearányos adózott eredmény             | % | 94,7       | 1 115,9    | 1 021,2  |
| Tőke ellátottsági mutató                 | % | 38,1       | -4,6       | -42,7    |

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

| Megnevezés                         | Bruttó érték ezerFt |           |           |           |          |
|------------------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
|                                    | Nyitó               | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró     |
| Vagyoni értékű jogok               | 0                   |           |           |           | 0        |
| Szellemi termékek                  | 0                   |           | 0         |           | 0        |
| <b>Immateriális javak összesen</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> |
| Ingatlanok                         | 0                   |           | 0         |           | 0        |
| Műszaki gépek, berendezések        | 0                   |           | 0         |           | 0        |
| Műszaki járművek                   | 0                   |           |           |           | 0        |
| Egyéb gépek, berendezések          | 0                   |           | 0         |           | 0        |
| Egyéb járművek                     |                     |           |           |           | 0        |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> |

| Megnevezés                         | Értékcsökkenés ezerFt |               |               |          |          |
|------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|----------|----------|
|                                    | Nyitó                 | Terv szerinti | Terven felüli | Egyéb    | Záró     |
| Vagyoni értékű jogok               | 0                     |               |               |          | 0        |
| Szellemi termékek                  | 0                     |               |               | 0        | 0        |
| <b>Immateriális javak összesen</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Ingatlanok                         | 0                     |               |               | 0        | 0        |
| Műszaki gépek, berendezések        | 0                     |               |               | 0        | 0        |
| Műszaki járművek                   | 0                     |               |               |          | 0        |
| Egyéb gépek, berendezések          | 0                     |               |               | 0        | 0        |
| Egyéb járművek                     | 0                     | 0             |               |          | 0        |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

A tárgyévben, egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás összege (eFt):

0

2. A környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök alakulása

A Társaságnál ilyen eszközök nincsenek, a tevékenysége nem indokolja.

### 3. Követelések alakulása

| Megnevezés                                              | 2021.12.31   | 2022.10.27   | Változás   |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Követelések eredeti, nyilvántartásba vételi értéke      | 1 177        | 1 299        | 122        |
| Ebből követelések áruszállításból és szolgáltatásból    | 0            | 0            | 0          |
| Ebből adótűfizetések                                    | 1 177        | 1 299        | 122        |
| Ebből egyéb követelések                                 | 0            | 0            | 0          |
| Követelésekre az elszámolt értékvesztés összege         | 0            | 0            | 0          |
| Ebből vevő követelésekre elszámolt értékvesztés összege | 0            |              | 0          |
| <b>Követelések összesen</b>                             | <b>1 177</b> | <b>1 299</b> | <b>122</b> |

### 4. Saját tőke változása

| Megnevezés                                | 2021.12.31   | 2022.10.27  | Változás        |
|-------------------------------------------|--------------|-------------|-----------------|
| Jegyzett tőke                             | 3 000        | 3 000       | 0,0             |
| Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0            | 0           | 0,0             |
| Tőketartalék                              | 0            | 0           | 0,0             |
| Eredménytartalék                          | -2 929       | -1 659      | 1 270,0         |
| Lekötött tartalék                         | 0            | 0           | 0,0             |
| Értékelési tartalék                       | 0            | 0           | 0,0             |
| Adózott eredmény                          | 1 270        | -1 473      | -2 743,0        |
| <b>Saját tőke</b>                         | <b>1 341</b> | <b>-132</b> | <b>-1 473,0</b> |

A saját tőke összegét a Társaság tárgyévi adózott eredménye módosította.

### 5. Kötelezettségek

| Megnevezés                      | 2021.12.31   | 2022.10.27   | Változás   |
|---------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Hátrasorolt kötelezettségek     | 0            | 0            | 0          |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0            | 0            | 0          |
| Rövid lejáratú kötelezettségek  | 2 180        | 3 016        | 836        |
| Rövid lejáratú hitelek          | 0            | 0            | 0          |
| Kötelezettségek áruszállításból | 1 269        | 738          | -531       |
| Adótartozások                   | 911          | 1 207        | 296        |
| Egyéb kötelezettségek           | 0            | 1 071        | 1 071      |
| <b>Kötelezettségek összesen</b> | <b>2 180</b> | <b>3 016</b> | <b>836</b> |

### 6. Ellenőrzés, önellenőrzés által feltárt jelentősebb összegű hibák

Ilyen tételek nincsenek.

### 7. Mérlegben szereplő, előző évvel össze nem hasonlítható adatok

Ilyen tételek nincsenek.

## 8. Mérlegben nem szereplő kötelezettségek

Ilyen tételek nincsenek.

## III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 1. Az árbevétel alakulása

| Tevékenységek                          | Árbevétel ezer Ft-ban |                |            |                |            |
|----------------------------------------|-----------------------|----------------|------------|----------------|------------|
|                                        | 2021.12.31            | Megoszlás      | 2022.10.27 | Megoszlás      | Index %    |
| Alaptevékenység bevétele               | 12 822                | 47,06%         | 0          | 0,00%          | 0,0        |
| Egyéb vállalkozói tevékenység bevétele | 0                     | 0,00%          | 0          | 0,00%          | 0,0        |
| ebből:                                 | 0                     | 0,00%          | 0          | 0,00%          | 0,0        |
| Egyéb bevételek                        | 14 424                | 52,94%         | 552        | 100,00%        | 3,8        |
| <b>Árbevétel összesen</b>              | <b>27 246</b>         | <b>100,00%</b> | <b>552</b> | <b>100,00%</b> | <b>2,0</b> |

### 2. Támogatások

Ilyen tételek nincsenek.

### 3. Környezetvédelmi költségek alakulása

Ilyen tételek nincsenek.

### 4. Költségek, ráfordítások alakulása

| Költségek/Ráfordítások                   | Költségek / Ráfordítások ezer Ft-ban |                |              |               |            |
|------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------|---------------|------------|
|                                          | 2021.12.31                           | Megoszlás      | 2022.10.27   | Megoszlás     | Index %    |
| Anyagjellegű ráfordítások                | 2 455                                | 9,47%          | 465          | 22,96%        | 18,9       |
| Személyi jellegű ráfordítások            | 16 362                               | 63,13%         | 1 424        | 70,32%        | 8,7        |
| Értékcsökkenési leírás                   | 0                                    | 0,00%          | 0            | 0,00%         | #####      |
| Egyéb ráfordítások                       | 7 103                                | 27,40%         | 136          | 6,72%         | 1,9        |
| <b>Költségek / ráfordítások összesen</b> | <b>25 920</b>                        | <b>100,01%</b> | <b>2 025</b> | <b>100,0%</b> | <b>7,8</b> |

### 5. Pénzügyi műveletek bevételek és ráfordítások alakulása

| Pénzügyi műveletek                  | Bevételek / Ráfordítások ezer Ft-ban |              |            |              |              |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                                     | 2021.12.31                           | Megoszlás    | 2022.10.27 | Megoszlás    | Index %      |
| Pénzügyi műveletek bevételei        | 0                                    | #####        | 0          | #####        | n.a.         |
|                                     | 0                                    | #####        | 0          | #####        |              |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai     | 0                                    | #####        | 0          | #####        | n.a.         |
|                                     | 0                                    | #####        | 0          | #####        |              |
| <b>Pénzügyi műveletek eredménye</b> | <b>0</b>                             | <b>#####</b> | <b>0</b>   | <b>#####</b> | <b>#####</b> |

6. **Eredménykimutatásban szereplő, előző évivel össze nem hasonlítható adatok bemutatása**

Ilyen tételek nincsenek.

7. **A Társasági adó megállapításnál figyelembe vett módosító tételek**

| Módosító tétel                | Növelő   | Csökkentő |
|-------------------------------|----------|-----------|
| Veszteség elszámolás          | 0        | 0         |
| Értékcsökkenési leírás miatti | 0        | 0         |
| Bírság, késedelmi pótlék      | 0        | 0         |
| Elszámolt értékvesztés utáni  |          | 0         |
| Nem vállalkozási kiadás       | 0        | 0         |
| <b>Összesen:</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>  |

IV. **Tájékoztató jellegű kiegészítések**

1. **Átlagos statisztikai létszám alakulása**

|                 | Előző év    | Tárgy év    |
|-----------------|-------------|-------------|
| <b>Fizikai</b>  | <b>2 fő</b> | <b>0 fő</b> |
| - férfi         | 2 fő        | 0 fő        |
| - nő            | 0 fő        | 0 fő        |
| <b>Szellemi</b> | <b>3 fő</b> | <b>3 fő</b> |
| - férfi         | 0 fő        | 0 fő        |
| - nő            | 3 fő        | 3 fő        |
| <b>Összesen</b> | <b>5 fő</b> | <b>3 fő</b> |

2. **Béreköltség alakulása**

|                                      | Előző év      | Tárgy év     |
|--------------------------------------|---------------|--------------|
| Bér költség                          | 13 915        | 1 260        |
| Egyéb személyi jellegű ráfordítás    | 338           | 0            |
| Társadalombiztosítási járulék és EHO | 2 109         | 164          |
| <b>Összesen</b>                      | <b>16 362</b> | <b>1 424</b> |

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy, aki az egyszerűsített éves beszámolót köteles aláírni:  
Turcsán Szabolcs

A beszámolót összeállította:  
Pasztorális Éva Júlia

MKVK: 001303

Kelt: Budapest, 2023. május 19.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviseelője)

**23110045-6020-572-13**

Statisztikai számjel

**13-09-143648**

Cégjegyzék száma

**Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

2131 Göd, Pesti út 81.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

**Egyszerűsített éves beszámoló**

2022. 10. 28. - 2022.12.31.

P.H.:

Kelt: Budapest, 2023. május 19.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statistikai számjelle: 23110045-6020-572-13

Cégjegyzék száma: 13-09-143648

Beszámolási időszak: 2022. 10. 28. - 2022.12.31.

Fordulónap: 2022. december 31.

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

| Sorszám | A tétel megnevezése                                            | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|---------|----------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|---------|
| a       | b                                                              | c        | d                           |         |
| 1       | <b>A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)</b>                  | 0        | 0                           | 0       |
| 2       | I. IMMATERIÁLIS JAVAK                                          | 0        |                             | 0       |
| 3       | 2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése                |          |                             |         |
| 4       | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                                     | 0        |                             | 0       |
| 5       | 4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése                   |          |                             |         |
| 6       | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>                      |          |                             |         |
| 7       | 6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése     |          |                             |         |
| 8       | 6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete |          |                             |         |
| 9       | <b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>                  | 2 884    | 0                           | 2 855   |
| 10      | I. KÉSZLETEK                                                   |          |                             |         |
| 11      | <b>II. KÖVETELÉSEK</b>                                         | 1 299    |                             | 1 299   |
| 12      | 11. sorból Követelések értékelési különbözete                  |          |                             |         |
| 13      | 11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete |          |                             |         |
| 14      | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>                                       |          |                             |         |
| 15      | 14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete                 |          |                             |         |
| 16      | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>                                        | 1 585    |                             | 1 556   |
| 17      | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>                          | 0        |                             | 0       |
| 18      | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)</b>             | 2 884    | 0                           | 2 855   |

## Források (passzívák)

|    |                                                             |        |   |        |
|----|-------------------------------------------------------------|--------|---|--------|
| 19 | <b>D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)</b>            | -132   | 0 | -1 626 |
| 20 | I. JEGYZETT TŐKE                                            | 3 000  |   | 3 000  |
| 21 | I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken |        |   |        |
| 22 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)               |        |   |        |
| 23 | III. TŐKETARTALÉK                                           |        |   |        |
| 24 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                        | -1 659 |   | -3 133 |
| 25 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                        |        |   |        |
| 26 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                                     |        |   |        |
| 27 | Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka               |        |   |        |
| 28 | Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka                 |        |   |        |
| 29 | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY                                       | -1 473 |   | -1 493 |
| 30 | <b>E. Céltartalékok</b>                                     |        |   |        |
| 31 | <b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)</b>                 | 3 016  | 0 | 4 481  |
| 32 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                              |        |   |        |
| 33 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                         | 0      |   | 0      |
| 34 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                         | 3 016  |   | 4 481  |
| 35 | Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete               |        |   |        |
| 36 | Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete  |        |   |        |
| 37 | <b>G. Passzívák időbeli elhatárolások</b>                   | 0      |   | 0      |
| 38 | <b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>  | 2 884  | 0 | 2 855  |

Budapest, 2023. május 19.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Statisztikai számjеле: 23110045-6020-572-13

Cégjegyzék száma: 13-09-143648

Beszámolási időszak: 2022. 10. 28. - 2022.12.31.

Fordulónap: 2022. december 31.

**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(1)

EZER HUF

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                | Előző év      | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév       |
|---------|--------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| a       | b                                                                  | c             | d                           | e             |
| 1       | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE                                    | 0             |                             | 0             |
| 2       | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE                                 |               |                             |               |
| 3       | III. EGYÉB BEVÉTELEK                                               | 552           |                             | 0             |
| 4       | Ebből: visszaírt értékvesztés                                      |               |                             |               |
| 5       | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK                                      | 465           |                             | 28            |
| 6       | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)                        | 1 424         |                             | 814           |
| 7       | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS                                         | 0             |                             | 0             |
| 8       | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK                                            | 136           |                             | 651           |
| 9       | Ebből: értékvesztés                                                |               |                             |               |
| 10      | <b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)</b> | <b>-1 473</b> | <b>0</b>                    | <b>-1 493</b> |
| 11      | VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI                                 | 0             |                             | 0             |
| 12      | Ebből: értékelési különbözet                                       |               |                             |               |
| 13      | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI                                | 0             |                             | 0             |
| 14      | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| 15      | <b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>                            | <b>-1 473</b> | <b>0</b>                    | <b>-1 493</b> |
| 16      | X. Adófizetési kötelezettség                                       | 0             |                             | 0             |
| 17      | <b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>                                  | <b>-1 473</b> | <b>0</b>                    | <b>-1 493</b> |

Budapest, 2023. május 19.

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

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

2022. 10. 28. - 2022.12.31.

## A társaság azonosító adatai:

|                           |                                                     |
|---------------------------|-----------------------------------------------------|
| A társaság neve:          | Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft.                     |
| Székhelye:                | 2131 Göd, Pesti út 81.<br>2131 Göd, Jósika utca 14. |
| Alakulásának időpontja:   | 2011. január 18.                                    |
| Cégbírósági végzés száma: | 13-09-143648                                        |
| Adószáma:                 | 23110045-2-13                                       |
| Bankszámla száma:         | 10403253-50526580-74281009                          |

## I. Általános jellegű kiegészítések

### 1.) A társaság alapítói, tulajdonosi részarányuk, a törzstőke változásai.

Tulajdonosok:

|                                                   |           |      |
|---------------------------------------------------|-----------|------|
| Göd Város Önkormányzata<br>2131 Göd, Pesti út 81. | 3 000 000 | 100% |
|---------------------------------------------------|-----------|------|

### 2.) A társaság főtevékenységi köre

9020 '08 Televízió műsor összeállítása

### 3.) Beszámoló összeállítására vonatkozó adatok

Vállalkozás vezetője Turcsán Szabolcs, megbízott ügyvezető

### 4.) A vállalkozás számviteli politikája

#### a.) A beszámolóra vonatkozó előírások:

|                                        |                                                            |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| A beszámoló formája:                   | Egyszerűsített éves beszámoló                              |
| A mérleg és eredménykimutatás formája: | Mérleg "A"<br>Eredménykimutatás "A" összköltség eljárással |
| A mérleg fordulónapja:                 | 2022. december 31.                                         |
| A mérlegkészítés helye, időpontja:     | 2023. május 19.                                            |

A Társaság, a 2021. május 18-án elhatározott végelszámolással való megszűnését 2022. október 27.-i hatállyal visszavonta, és a tovább működés mellett döntött.

#### b.) A számviteli politika meghatározó elemei:

##### Amortizáció politika:

A társaság mind az immateriális javaknál, mind a tárgyi eszközöknél a terv szerinti értékcsökkenést a bruttó érték alapján, lineáris leírási kulcsok alkalmazásával számolja el, évente egyszer, naptári napokra vetítve. A Társaság a tárgyi eszközöknél a maradványérték meghatározását eszközcsoportonként állapítja meg.

A Társaságnál a kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek értékhatára 100.000,- Ft.

Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés elszámolása:

Az eszközök valamennyi csoportjára vonatkozóan a társaság akkor számol el értékvesztést - az immateriális javak és a tárgyi eszközök kivételével - , ha az meghaladja a könyvszerinti érték 10%-át, és a változás 1 éven túli. Követelések esetében értékvesztés elszámolására nem kerül sor, amennyiben a vizsgált követelés mérlegkészítésig rendeződik.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására akkor kerül sor, ha az adott eszköz értéke tartósan - 1 éven túl - lecsökken.

Céltartalék képzés

A társaság céltartalékot csak a számviteli törvény 41.§.-ában előírt fizetési kötelezettségekre képez a Társaság. Ilyen a tárgyévben nem történt.

**c.) A számviteli politika változásai, ennek okai és számszerű hatásuk a vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetre**

A beszámoló időszakában a társaság számviteli politikájában nem következett be változás.

**5.) A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete:**

**a.) A társaság eszközeinek összetétele**

| Megnevezés                  | 2022.10.27   |               | 2022.12.31   |               |
|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                             | Összeg       | Megoszlás     | Összeg       | Megoszlás     |
|                             | ezer Ft      | %             | ezer Ft      | %             |
| Befektetett eszközök        | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Készletek                   | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Követelések                 | 1 299        | 45,04         | 1 299        | 45,50         |
| Értékpapírok                | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Pénzeszközök                | 1 585        | 54,96         | 1 556        | 54,50         |
| Aktív időbeli elhatárolások | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| <b>Eszközök összesen</b>    | <b>2 884</b> | <b>100,00</b> | <b>2 855</b> | <b>100,00</b> |

Az eszközállományon belül az egyes eszközcsoportok között jelentősebb változás nem következett be.

**b.) A források összetétele**

| Megnevezés                      | 2022.10.27   |               | 2022.12.31   |               |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                                 | Összeg       | Megoszlás     | Összeg       | Megoszlás     |
|                                 | ezer Ft      | %             | ezer Ft      | %             |
| Saját tőke                      | -132         | -4,58         | -1 626       | -56,95        |
| Céltartalékok                   | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| Rövid lejáratú kötelezettségek  | 3 016        | 104,58        | 4 481        | 156,95        |
| Passzív időbeli elhatárolások   | 0            | 0,00          | 0            | 0,00          |
| <b>Források összesen</b>        | <b>2 884</b> | <b>100,00</b> | <b>2 855</b> | <b>100,00</b> |

c.) Néhány fontosabb mutató alakulása

| Megnevezés                               |   | 2022.10.27 | 2022.12.31 | Változás |
|------------------------------------------|---|------------|------------|----------|
| Tőkeerősség                              | % | -4,6       | -57,0      | -52,4    |
| Befektetett eszközök fedezete            | % | #####      | #####      | #####    |
| Saját tőke tárgyévi növekedésének mérték | % | 1 115,9    | 91,8       | -1 024,1 |
| Adósságállomány aránya                   | % |            |            | 0,0      |
| Eladósodottság foka                      | % | 104,6      | 157,0      | 52,4     |
| Likviditási mutató I.                    | % | 1,0        | 0,6        | -0,3     |
| Árbevétel arányos üzleti eredmény        | % | -266,9     | #####      | #####    |
| Tőkearányos adózott eredmény             | % | 1 115,9    | 91,8       | -1 024,1 |
| Tőke ellátottsági mutató                 | % | -4,6       | -57,0      | -52,4    |

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

| Megnevezés                         | Bruttó érték ezerFt |           |           |           |          |
|------------------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
|                                    | Nyitó               | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró     |
| Vagyoni értékű jogok               | 0                   |           |           |           | 0        |
| Szellemi termékek                  | 0                   |           | 0         |           | 0        |
| <b>Immateriális javak összesen</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> |
| Ingatlanok                         | 0                   |           | 0         |           | 0        |
| Műszaki gépek, berendezések        | 0                   |           | 0         |           | 0        |
| Műszaki járművek                   | 0                   |           |           |           | 0        |
| Egyéb gépek, berendezések          | 0                   |           | 0         |           | 0        |
| Egyéb járművek                     |                     |           |           |           | 0        |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> |

| Megnevezés                         | Értékcsökkenés ezerFt |               |               |          |          |
|------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|----------|----------|
|                                    | Nyitó                 | Terv szerinti | Terven felüli | Egyéb    | Záró     |
| Vagyoni értékű jogok               | 0                     |               |               |          | 0        |
| Szellemi termékek                  | 0                     |               |               | 0        | 0        |
| <b>Immateriális javak összesen</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Ingatlanok                         | 0                     |               |               | 0        | 0        |
| Műszaki gépek, berendezések        | 0                     |               |               | 0        | 0        |
| Műszaki járművek                   | 0                     |               |               |          | 0        |
| Egyéb gépek, berendezések          | 0                     |               |               | 0        | 0        |
| Egyéb járművek                     | 0                     | 0             |               |          | 0        |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

A tárgyévből, egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás összege (eFt):

0

2. A környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök alakulása

A Társaságnál ilyen eszközök nincsenek, a tevékenysége nem indokolja.

### 3. Követelések alakulása

| Megnevezés                                              | 2022.10.27   | 2022.12.31   | Változás |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------|
| Követelések eredeti, nyilvántartásba vételi értéke      | 1 299        | 1 299        | 0        |
| Ebből követelések áruszállításból és szolgáltatásból    | 0            | 0            | 0        |
| Ebből adótűfizetések                                    | 1 299        | 1 299        | 0        |
| Ebből egyéb követelések                                 | 0            | 0            | 0        |
| Követelésekre az elszámolt értékvesztés összege         | 0            | 0            | 0        |
| Ebből vevő követelésekre elszámolt értékvesztés összege | 0            |              | 0        |
| <b>Követelések összesen</b>                             | <b>1 299</b> | <b>1 299</b> | <b>0</b> |

### 4. Saját tőke változása

| Megnevezés                                | 2022.10.27  | 2022.12.31    | Változás        |
|-------------------------------------------|-------------|---------------|-----------------|
| Jegyzett tőke                             | 3 000       | 3 000         | 0,0             |
| Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0           | 0             | 0,0             |
| Tőketartalék                              | 0           | 0             | 0,0             |
| Eredménytartalék                          | -1 659      | -3 133        | -1 474,0        |
| Lekötött tartalék                         | 0           | 0             | 0,0             |
| Értékelési tartalék                       | 0           | 0             | 0,0             |
| Adózott eredmény                          | -1 473      | -1 493        | -20,0           |
| <b>Saját tőke</b>                         | <b>-132</b> | <b>-1 626</b> | <b>-1 494,0</b> |

A saját tőke összegét a Társaság tárgyévi adózott eredménye módosította.

### 5. Kötelezettségek

| Megnevezés                      | 2022.10.27   | 2022.12.31   | Változás     |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Hátrasorolt kötelezettségek     | 0            | 0            | 0            |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0            | 0            | 0            |
| Rövid lejáratú kötelezettségek  | 3 016        | 4 481        | 1 465        |
| Rövid lejáratú hitelek          | 0            | 0            | 0            |
| Kötelezettségek áruszállításból | 738          | 738          | 0            |
| Adótartozások                   | 1 207        | 2 115        | 908          |
| Egyéb kötelezettségek           | 1 071        | 1 628        | 557          |
| <b>Kötelezettségek összesen</b> | <b>3 016</b> | <b>4 481</b> | <b>1 465</b> |

### 6. Ellenőrzés, önellenőrzés által feltárt jelentősebb összegű hibák

Ilyen tételek nincsenek.

### 7. Mérlegben szereplő, előző évivel össze nem hasonlítható adatok

Ilyen tételek nincsenek.

## 8. Mérlegben nem szereplő kötelezettségek

Ilyen tételek nincsenek.

## III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 1. Az árbevétel alakulása

| Tevékenységek                          | Árbevétel ezer Ft-ban |                |            |              |            |
|----------------------------------------|-----------------------|----------------|------------|--------------|------------|
|                                        | 2022.10.27            | Megoszlás      | 2022.12.31 | Megoszlás    | Index %    |
| Alaptevékenység bevétele               | 0                     | 0,00%          | 0          | #####        | #####      |
| Egyéb vállalkozói tevékenység bevétele | 0                     | 0,00%          | 0          | #####        | 0,0        |
| ebből:                                 | 0                     | 0,00%          | 0          | #####        | 0,0        |
| Egyéb bevételek                        | 552                   | 100,00%        | 0          | #####        | 0,0        |
| <b>Árbevétel összesen</b>              | <b>552</b>            | <b>100,00%</b> | <b>0</b>   | <b>#####</b> | <b>0,0</b> |

### 2. Támogatások

Ilyen tételek nincsenek.

### 3. Környezetvédelmi költségek alakulása

Ilyen tételek nincsenek.

### 4. Költségek, ráfordítások alakulása

| Költségek/Ráfordítások                   | Költségek / Ráfordítások ezer Ft-ban |                |              |               |             |
|------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------|---------------|-------------|
|                                          | 2022.10.27                           | Megoszlás      | 2022.12.31   | Megoszlás     | Index %     |
| Anyagjellegű ráfordítások                | 465                                  | 22,96%         | 28           | 1,88%         | 6,0         |
| Személyi jellegű ráfordítások            | 1 424                                | 70,32%         | 814          | 54,52%        | 57,2        |
| Értécsökkenési leírás                    | 0                                    | 0,00%          | 0            | 0,00%         | #####       |
| Egyéb ráfordítások                       | 136                                  | 6,72%          | 651          | 43,60%        | 478,7       |
| <b>Költségek / ráfordítások összesen</b> | <b>2 025</b>                         | <b>100,01%</b> | <b>1 493</b> | <b>100,0%</b> | <b>73,7</b> |

### 5. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordítások alakulása

| Pénzügyi műveletek                  | Bevételek / Ráfordítások ezer Ft-ban |              |            |              |              |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                                     | 2022.10.27                           | Megoszlás    | 2022.12.31 | Megoszlás    | Index %      |
| Pénzügyi műveletek bevételei        | 0                                    | #####        | 0          | #####        | n.a.         |
|                                     | 0                                    | #####        | 0          | #####        |              |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai     | 0                                    | #####        | 0          | #####        | n.a.         |
|                                     | 0                                    | #####        | 0          | #####        |              |
| <b>Pénzügyi műveletek eredménye</b> | <b>0</b>                             | <b>#####</b> | <b>0</b>   | <b>#####</b> | <b>#####</b> |

6. **Eredménykimutatásban szereplő, előző évivel össze nem hasonlítható adatok bemutatása**

Ilyen tételek nincsenek.

7. **A Társasági adó megállapításnál figyelembe vett módosító tételek**

| Módosító tétel                | Növelő   | Csökkentő |
|-------------------------------|----------|-----------|
| Veszteség elszámolás          | 0        | 0         |
| Értékcsökkenési leírás miatti | 0        | 0         |
| Bírság, késedelmi pótlék      | 0        | 0         |
| Elszámolt értékvesztés utáni  |          | 0         |
| Nem vállalkozási kiadás       | 0        | 0         |
| <b>Összesen:</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>  |

IV. **Tájékoztató jellegű kiegészítések**

1. **Átlagos statisztikai létszám alakulása**

|                 | Előző év    | Tárgy év    |
|-----------------|-------------|-------------|
| <b>Fizikai</b>  | <b>0 fő</b> | <b>0 fő</b> |
| - férfi         | 0 fő        | 0 fő        |
| - nő            | 0 fő        | 0 fő        |
| <b>Szellemi</b> | <b>3 fő</b> | <b>4 fő</b> |
| - férfi         | 3 fő        | 4 fő        |
| - nő            | 0 fő        | 0 fő        |
| <b>Összesen</b> | <b>3 fő</b> | <b>4 fő</b> |

2. **Béreköltség alakulása**

|                                      | Előző év     | Tárgy év   |
|--------------------------------------|--------------|------------|
| Bér költség                          | 1 260        | 720        |
| Egyéb személyi jellegű ráfordítás    | 0            | 0          |
| Társadalombiztosítási járulék és EHO | 164          | 94         |
| <b>Összesen</b>                      | <b>1 424</b> | <b>814</b> |

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy, aki az egyszerűsített éves beszámolót köteles aláírni:  
Turcsán Szabolcs

A beszámolót összeállította:  
Pasztorális Éva Júlia

MKVK: 001303

Kelt: Budapest, 2023. május 19.

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



## JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

### **A GÖDI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.**

**Felügyelőbizottságának 2023. május 22-i ülésén készült  
jegyzőkönyvéből**

**1/2023. (V. 22.) FEB határozat**

**A Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága**

**Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének elfogadásra javasolja az alábbi határozatot:**

**Göd Város Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja a Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (cím: 2131. Göd, Duna út 5., adószáma: 243841352-13, cégjegyzék száma: 13-09-164566) 2021. évi beszámolóját az alábbi mérleg- főösszeggel és eredménnyel:**

**Mérlegfőösszeg: 93 674 eFt  
Adózott eredmény: 5 684 eFt**

**Göd Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. adózott eredményét 2023-ban az eredménytartalékba helyezi.**

**Felelős: ügyvezetők, jegyző, polgármester  
Hivatali ügyintéző: jegyző  
Határidő: azonnal**

**Kiadmány hiteles:**

  
jegyzőkönyvvezető

2023.05.25.

## HATÁROZAT ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRÓL

...../2023.

A Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft (Cím: 2132. Göd, Duna út 5.)  
Statisztikai számjele: 24384135 3811 13 Cégjegyzék száma: 13-09-164566

tulajdonosa:

**GÖD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

**Cím: 2131. Göd, Pesti út 81.**

az alábbi határozatot hozza a mérleg elfogadásáról és az eredmény felosztásáról:

**A Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. 2022. december 31. éves mérlege az alábbiak szerint kerül megállapításra:**

**Mérleg főösszeg: 93 673 756 Ft**

**Adózott eredmény: 5 683 714 Ft**

Az adózott eredmény 2023-ban eredménytartalékot képez.

## Jegyzőkönyv

**Készült:** A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának 2023. május 22-i ülésén a Gödi Városháza hivatalos helyiségében (Göd, Pesti út 81.).

**Jelen vannak:** Jelenléti ív szerint

**Tárgy:** A Felügyelőbizottság ülése

Lőrincz László elnök megnyitotta az ülést, megállapította, hogy a bizottság határozatképes, mindhárom tag jelen van. Köszöntötte Turcsán Szabolcsot és Dombi Lászlónét, a Kft. ügyvezetőit. Ezután ismertette a tervezett napirendi pontokat.

*A Felügyelőbizottság 3 „igen”, egyhangú szavazattal a napirendi pontokat elfogadta.*

### Napirendi pontok:

- 1) Pénzügyi beszámoló elfogadása
- 2) Tájékoztatás a Duna-part Nyaralóházak átadás átvételéről
- 3) TESZ-szel történő karbantartási szerződésről tájékoztatás
- 4) Támogatási szerződések kiegészítése nem tervezett költségekkel

### Napirendi pontok tárgyalása:

#### **1) Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. pénzügyi beszámolójának elfogadása**

Turcsán Szabolcs: A könyvelőiroda elkészítette a 2022. évre vonatkozó pénzügyi beszámolót, amelynek elfogadása szükséges a FEB és a Képviselő-testület részéről egyaránt.

Dombi Lászlóné: A 2022- es évet terhelte a FEB tagjainak összes költsége.

Turcsán Szabolcs: Az ötmillió keretben ez már szerepel. Könyvelésileg rendben vannak a számok. A beszámolókat a NAV felé be kell nyújtani mindenképpen.

Lőrincz László: Benyújtjuk a beszámolót és utána legyen meg a könyvvizsgálói ellenőrzés.

Dombi Lászlóné: A Kft. törzstőkéjének emelésére lesz szükség, a könyvelő jelezte felénk, erre majd tegyünk javaslatot.

*A Felügyelőbizottság 3 „igen”, egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozta:*

**15/2023. (V. 22.) sz. FEB határozat**

#### **A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága**

**elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek a Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. (Cím: 131 Göd, Pesti út 81., adószám: 23110045-2-13, cégjegyzékszáma: 13.09.143648) 2022. 01. 01-től 2022. 10. 27-ig elkészült pénzügyi beszámolóját az alábbiak szerint:**

Mérleg főösszeg: 2884 eFt  
Saját tőke: -132 eFt  
Adózott eredmény: - 1473 eFt

Az adózott eredmény eredménytartalékot képez.

Felelős: FEB elnök  
Határidő: azonnal

#### 16/2023. (V. 22.) sz. FEB határozat

##### A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága

elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek a Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. (Cím: 131 Göd, Pesti út 81., adószám: 23110045-2-13, cégjegyzékszám: 13.09.143648) 2022. 10. 28-tól 2022. 12. 31-ig elkészült pénzügyi beszámolóját az alábbiak szerint:

Mérleg főösszeg: 2855 eFt  
Saját tőke: - 1626 eFt  
Adózott eredmény: - 1493 eFt

Az adózott eredmény eredménytartalékot képez.

Felelős: FEB elnök  
Határidő: azonnal

#### 17/2023. (V. 22.) sz. FEB határozat

##### A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága

javasolja a Képviselő-testület felé a Kft törzstőkéjének megemelését a törvényi előírásoknak megfelelően.

Felelős: FEB elnök  
Határidő: értelemszerűen

## 2) Tájékoztatás a Duna-part Nyaralóházak átadás átvételéről

Lőrincz László: Eltelt egy hónap, hogyan állunk ezzel?

Turcsán Szabolcs: Úgy látjuk, hogy a Településellátó Szervezet nem vette komolyan az átadással kapcsolatos kéréseinket, nem tartották be a szóbeli megállapodásainkat. Eltávolították azt a közfoglalkoztatott munkatársat, aki a strand mosdójának a takarítását végezte, ezáltal ez a feladat nem megoldott.

Dombi Lászlóné: A TESZ készített egy átadás-átvételi jegyzőkönyvet, azt szeretné, ha e szerint vennék át tőlük. Ebbe én tényyszerűen be fogom írni mindkét fél álláspontját, reméljük mielőbb mindkét fél alá tudja írni ezt az átadás-átvételi jegyzőkönyvet. A TESZ szerint a leltárt az Önkormányzatnak kell elvégeznie.

*A Felügyelőbizottság 3 „igen”, egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozta:*

**18/2023. (V. 22.) sz. FEB határozat****A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága**

felkéri a feleket, hogy a Településcsallató Szervezet és a Duna-part Nyaralóházak közötti átadás-átvételi jegyzőkönyvet az aláírástól számított 8 napon belül küldjék meg részére.

**Felelős: FEB elnök**

**Határidő: értelemszerűen**

**3) TESZ-szel történő karbantartási szerződésről tájékoztatás**

Turcsán Szabolcs: A Településcsallató Szervezettől olyan tervezetet kaptunk, amelyben az általuk nyújtott hibaelhárítás csak életeszélyes állapot elhárítása esetén valósul meg. A tervezetet tudomásul vettünk, és megtettünk hozzászólásainkat, de nem látjuk ezek alapján biztosítva a Nyaralóházakban való megjelenésüket, a napi karbantartási munkák vonatkozásában. Két napos határidővel jeleznek vissza a munkák elvállalásáról, ami sok esetben már késő. A karbantartási tervezet a részletekben további egyeztetéseket igényel, jelen állapotban a Kft. nem tudja ezt elfogadni, mert ebben a formában a Nyaralóházak napi karbantartását nem szolgálja.

**4) Támogatási szerződések kiegészítése nem tervezett költségekkel**

Turcsán Szabolcs: A Képviselő-testület által biztosított ötmillió forintot a Kft. rendbetételére és újraindításra kapta a Kft. 2022-ben elmaradás volt a munkavállalói járulék és az idegenforgalmi adó befizetésével, ezeket rendezni kellett. Most már minden elmaradás be lett fizetve, ez kb. 1,3 MFt körüli összeg, amelyekről nem tudtunk előzetesen. A részletes elszámolást el fogom készíteni és benyújtom a Pénzügyi Bizottság felé.

Lőrincz László: Kérem, hogy ezt ez elszámolást a FEB-nek is küldje meg, az összegek tételesen legyenek feltüntetve, egy ülésen előzetesen megtárgyaljuk majd.

Turcsán Szabolcs: Felmerültek továbbá plusz feladatok is, ami a könyvelési költséget is megemeli, valamint az üzemeltetésnek is vannak többlet költségei, ezekről is tételes elszámolást fogok készíteni.

Dombi Lászlóné: A fakezelési munkálatok nem történtek meg a Nyaralóházak területén, ezt a főkertésznek jeleztem, aki ígéretet tett arra, hogy benyújtja majd a testület felé. Szó volt arról is, hogy a fapótlást is meg kell oldani a területen, esetleg pályázat útján. Ennek költsége minimum 3 MFt lenne, ezt nem terveztem be a költségvetésbe.

Lőrincz László: Javaslom ennek betervezését a költségvetésbe.

Dombi Lászlóné: Én egész évre készítettem a költségvetést, amint kész lesz a szöveges rész hozzá, a FEB tagoknak is át fogom küldeni, és a Pénzügyi Bizottság elnöke is megkapja. A támogatás Áfa vonatásáról is kértem tájékoztatást, de még választ nem kaptam, ezért nem tudjuk, hogy 52 millió forint + Áfa, vagy csak 52 millió forint a támogatási összeg.

*A Felügyelőbizottság 3 „igen”, egyhangú szavazattal az alábbi határozatokat hozta:*

**19/2023. (V. 22.) sz. FEB határozat****A Gödi Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága**

javasolja a Képviselő-testület felé a Gödi szolgáltató Nonprofit Kft. támogatási szerződésének felülvizsgálatát az Áfa vonzatának szempontjából.

**Felelős: FEB elnök**

**Határidő: értelemszerűen**

Miután több hozzászólás nem volt, az elnök az ülést bezárta.



**Lőrincz László**  
elnök

Kmf.



**Lenkei György**  
jegyzőkönyv-hitelesítő

**JEGYZŐKÖNYV**  
**a Felügyelőbizottság üléséről**

**Készült:** A Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottságának üléséről 2023. május 22. napján 17:00 órakor, a Polgármesteri Hivatal, üléstermében.

**Jelen vannak:** Fülöp Zoltán elnök  
dr. Pintér György tag  
Sillóné Kőműves Mónika, a társaság ügyvezetője  
dr. Hetényi Tamás, a társaság ügyvezetője  
Ficza Ákosné jegyzőkönyvvezető

**Tárgy: Felügyelőbizottság ülése**

Fülöp Zoltán köszönti a megjelenteket, megállapítja a határozatképességet, Elekes Balázs tag nincs jelen. Elnök úr megnyitja az ülést. 4 napirendi pont került meghirdetésre, egyebek napirendi pontban senki nem kíván nyilatkozni.

A jegyzőkönyv hitelesítésére 2 „igen”, egyhangú szavazattal dr. Pintér György tagot kéri fel.

Fülöp Zoltán: Kérdezem, hogy a napirendet elfogadhatjuk?

*A Felügyelőbizottság az alábbi napirendi pontokat 2 „igen”, egyhangú szavazattal elfogadta:*

**Napirendi pontok:**

1. **Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2022. évi mérlegbeszámolója**  
Előterjesztő: Fülöp Zoltán
2. **Ügyvezetők tájékoztatója a 2023. év tervezéséről, üzleti terv/pénzügyi terv bemutatása**  
Előterjesztő: Fülöp Zoltán
3. **KEHOP pályázat eredményei, állása**  
Előterjesztő: Fülöp Zoltán
4. **Kitekintés a hulladékgazdálkodási változásokra való felkészülés**  
Előterjesztő: Fülöp Zoltán

**Napirendi pontok tárgyalása:**

1. **Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2022. évi mérlegbeszámolója**

dr. Hetényi Tamás: Gondolom mindenki átnézte az elkészített mérleget. Az adózott eredményünk 6 millió forint adott eredményekhez képest egy kedvező eredmény. Annak ellenére, hogy az üzemanyagárak emelkedtek, tudtunk úgy gazdálkodni, hogy eredményt hozzon. Kétségtől a gépjárművek beállítására szánt költségek miatt is, eredményt hozott. Az új autó esetében a szervíz költség sok. Ezen túlmenően, II. félévtől a zöldhulladék is fizetőssé vált, nagy terhet vett le rólunk, ha a lakosság számára nem volt kedvező helyzet, valamennyi bevétel volt. Itt volt egy adózott eredmény felhasználásra egy javaslat. Úgy szeretnénk megváltoztatni a kölcsön visszafizetését, hogy 4 millió forintot visszaadnánk a tagi kölcsönből, melyet 2019-ben új autók vásárlására kértünk. Arra spekuláltunk, csúnyán kifejezve, használt autók értékesítéséből tudjuk majd visszaadni a pénzt. Használt gépkocsit senki nem volt hajlandó vásárolni, mai napig a telepen vannak. Kettőt vontunk ki a

forgalomból, hogy ne kelljen adózni utánuk. Egy részletet sikerült visszafizetnünk tavaly évközben. A másik felét a 4 millió forintból szeretnénk rendezni.

Fülöp Zoltán: Technikailag azt jelenti, hogy eredmény felhasználásról szóló határozat, javaslat megváltozik?

Bagyinszki Julianna (*a társaság könyvelője*): Nem jelenti azt. Ez eredmény felhasználás. Osztalék általi jövedelem, mely a pénzeszközeiben jelent csak változást.

dr. Pintér György: A Felügyelőbizottság tesz javaslatot a Képviselő-testületnek, igen, csak ez nem eredmény, hanem ezt le kellene papírozni vagy tudomásul vesszük. Az eredményfelhasználás az tiszta, nem változik.

Bagyinszki Julianna: Ezzel ki lehet egészíteni a határozatot.

dr. Pintér György: 2023-ban a pénzügyi helyzet engedi?

Fülöp Zoltán: Pontosítsunk. A tagi kölcsön az egy vagy két jogcímen fut?

Bagyinszki Julianna: Igen, engedi.

Fülöp Zoltán: Határideje van?

Bagyinszki Julianna: Igen.

dr. Hetényi Tamás: 3 jogcímen fut.

Sillóné Kőműves Mónika: Minden év decemberig.

Fülöp Zoltán: Hosszabbítást fogjuk kérni.

dr. Pintér György: Csütörtökön lesz a Pénzügyi és Jogi Bizottság ülése, arra össze kellene állítani. A Bizottság látja, mennyi van. Ugyanakkor kellene egy másik anyag, a Kft. jelzi, hogy vissza tudja fizetni. A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a 8 millió forint másik felét visszafizeti?

Bagyinszki Julianna: Nem volt döntés erről.

dr. Pintér György: Sima kölcsön, mi a lejárat ideje?

Sillóné Kőműves Mónika: December 1.

dr. Nyitrai Judit: Tájékoztatás is elég.

Fülöp Zoltán: A Pénzügyi Bizottságnak elegendő a tájékoztatás, a FEB támogathatja. Ez a gazdálkodásnak egy jelentős eleme, tegyük külön. Kérdésem az, tudjuk-e számosítani, hogy milyen változást jelentett a zöldhulladék rendszerben beállt változás?

Bagyinszki Julianna: Ezt a megtakarítást számszerűen nem számoltam ki.

Fülöp Zoltán: Előző évhez képest viszonylag, nagyságrendileg?

Sillóné Kőműves Mónika: 6 hónapra 400 ezer ft a bérleti díj + fuvardíj.

Bagyinszki Julianna: Hány tonnával volt kevesebb?



Sillóné Kőműves Mónika: 1000 tonna 2019-ben, 1600 tonna 2022-ben.

dr. Pintér György: 600 tonnával kevesebb hulladékot dolgoztak fel.

Bagyinszki Julianna: Körülbelül 24 millió forint.

Fülöp Zoltán: 25 millióval vagyunk jobb helyzetben zöldhulladék vonalon. Másik oldalról bérek, üzemanyag növekedés, autókban javulás.

dr. Pintér György: 570 tonna hulladék kezelésére került sor idén, kevesebb, mint előtte évben.

Fülöp Zoltán: A beszámoló elfogadását és az eredményfelhasználási döntést tudjuk támogatni?

*A Felügyelőbizottság tagjai 2 „igen”, egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozták:*

### **1/2021. (V. 22.) FEB határozat**

**A Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága**

**Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének elfogadásra javasolja az alábbi határozatot:**

**Göd Város Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja a Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (cím: 2131. Göd, Duna út 5., adószáma: 243841352-13, cégjegyzék száma: 13-09-164566) 2021. évi beszámolóját az alábbi mérleg- főösszeggel és eredménnyel:**

**Mérlegfőösszeg: 93 674 eFt**

**Adózott eredmény: 5 684 eFt**

**Göd Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. adózott eredményét 2023-ban az eredménytartálékba helyezi.**

**Felelős: ügyvezetők, jegyző, polgármester**

**Hivatali ügyintéző: jegyző**

**Határidő: azonnal**

### **2) Ügyvezetők tájékoztatója a 2023. év tervezéséről, üzleti terv/pénzügyi terv bemutatása**

dr. Hetényi Tamás: Bevezetőnek annyit mondanék, hogy gyakorlatilag nagy bizonytalanság övezi az egész rendszerünket. Július elsejétől az egész rendszer megváltozik. Koncessziós szerződés alapján a MOL Nyrt. veszi át a hulladék kezelését. Május végéhez közeledünk, de szerződésünk még nincs. Arra alapoztunk, hogy az előző évi számokat vettük figyelembe. 2300 millió forintos eredményt terveztünk, 206 millió forintos árbevétel a bevételt eredményező kiadási oldallal. Munkabér változás is bizonytalanná teszi az egészet. MOL Nyrt.-vel vannak tárgyalási eredményeink, véglegesednek a számok. Amíg nincs alá írva a szerződés, addig nem merek pontos számokat mondani. Szerintem az FKF Nonprofit Zrt. nem politikailag vonult vissza, se nem szakmailag. Úgy volt, hogy az FKF Nonprofit Zrt. és a MOL Nyrt. csinál egy közös céget. Az energetikai hivatallal kidolgoztatta a MOL Nyrt. árat, hogy ez a vita valahogy kiegyenesítésre kerüljön. Az az érzésem, hogy az Önkormányzatnak, FKF Nonprofit Zrt.-nek, Fővárosnak nem megfelelő az egész. A mi velünk való egyeztetést elkerülik, alig képesek tájékoztatni minket. Olyan szerződést kötnénk, ami december 31-ig szól, de 2 évig hosszabbítható. Ez a politikai vita még mindig tart, aminek az egyik ága a Hulladékgazdálkodásban csúcsosodik ki.

Fülöp Zoltán: Kicsit összevettem a 2022-es és 2023-as számokat és nem értem. Az értékesítés bevételében egy elég markáns összeg van betervezve, 206 millióra.

Sillóné Kőműves Mónika: Ott a zöldhulladék kiesik.

Fülöp Zoltán: Másik, hogy anyagi ráfordítások esetében a 2021-es mérleg is benne van. 78-79 millió forint van betervezve. Nem látom, hogy miből?

Sillóné Kőműves Mónika: Míg nem érkeztek meg a pályázati eszközök, béreltünk két cégtől eszközöket és gépeket.

Fülöp Zoltán: Így nem látszik a soron. Értem én, csak bizonyos tételek nőnek. 2022-ben nincs növekmény, 2023-ban egy 20 százalékos növekmény mutatkozik. Örülnék, ha jobban átlátható lenne. 2023-ban több, mint 30 millió forintos anyagterv jön be, a 20 százalékos változásokat nem látom.

Bagyinszki Julianna: Ebben az anyagban nem vettem részt. A 2022-es eredményt indokolnám, mely költségek változásával elég részletes kimutatást, számítást készítettünk az új szerződés kötése miatt. Gyanúsak voltak a számok, ezért végignéztük, arra jutottunk, hogy alapos elemzés kellene. Változtak a hulladékgyűjtési gyakorlatok, az új gépkocsik költsége, változott a bérleti díj.

Fülöp Zoltán: 5 millió forinttal nagyobb az amortizáció 2022-ben.

Bagyinszki Julianna: A régi autókra számoltuk el. Az új autók az Önkormányzat tulajdonában vannak. Az árajánlathoz számolni kellene velük, mert a 2023-as évben tervezni kell.

Fülöp Zoltán: Visszanézve a mérleget, a befektetett eszközök is csökkenek, amihez egy alapvető strukturális változás kell az eszközökben, hogy ilyen mennyiségben ugorjon az amortizáció.

dr. Pintér György: Egy évben hány FEB ülést kell tartani? Szedhetnék össze kérdéseket és a nyári szünet előtt lehetne még erről beszélni. Szerintem elkezd tisztulni a kép a MOL Nyrt.-és rendszer után is. Javaslom, hogy ezek után legyen még egy ülés. Tétéles kérdés, tétéles válasz.

Bagyinszki Julianna: Tehát a költségnemek az előző évhez hogyan változtak.

dr. Nyitrai Judit: Évente legalább egy FEB ülés szükséges.

Fülöp Zoltán: Rendben. Lezárom a napirendi pontot.

### **3) KEHOP pályázat eredményei, állása**

Fülöp Zoltán: 2016-os indítása, rekord hosszúságú pályázati idő.

dr. Hetényi Tamás: Legfontosabb, hogy azt sem látjuk, ki van-e írva. Azt tudom mondani, hogy így fog lezajlani, teljes lassulással. Nincs befejezve.

Fülöp Zoltán: Tehát tudunk arról.

dr. Hetényi Tamás: Több minisztériumon is átment. Nem tudjuk mi lesz a vége, nem ismerjük.

Fülöp Zoltán: Micsoda dolog, hogy csak az edényzet felét szállították le!

dr. Pintér György: Tegyük javaslatot, hogy írjunk egy levelet nekik, melyet tovább tudunk küldeni polgármesternek, illetékes hatóságot megkeresve.

dr. Hetényi Tamás: Szerződéskötéshez kérnek egy olyan önkormányzati nyilatkozatot, hogy ugyanolyan színvonalon vállalja a szolgáltatást, mint az előző években.

dr. Pintér György: Ehhez képviselő-testületi állásfoglalás szükséges, kell egy előterjesztés. A szolgáltatás pénzbe kerül.

Fülöp Zoltán: A Képviselő-testület tud róla. Igazából a városban a KEHOP pályázatot ki kezeli?

Sillóné Kőműves Mónika: A Hivatalnál van, Almási Gáborné Márk Eszter *(beruházási ügyintéző)* kezeli.

Fülöp Zoltán: A KEHOP kapcsán felmerült a tájékoztatási kötelezettség, de nem láttam erről semmi anyagot, sem a feladat eredményét, sem a forrást.

dr. Pintér György: Almási Gábornénak kellene az anyagot megírni.

dr. Hetényi Tamás: Volt egy külsős megbízás is.

Bagyinszki Julianna: Látom, hogy a pályázatra nincs felhasználva a forrás és a külsős cég kicsit pihen a dolgon.

Fülöp Zoltán: Kérdezzük meg, hogy áll az ügy. Ezzel rendben vagyunk.

#### **4) Kitekintés a hulladékgazdálkodási változásokra való felkészülés**

Fülöp Zoltán: Teljesen periférikusan érint az átállás szele.

dr. Hetényi Tamás: Arról szólt a megállapodás, hogy az egyik fél a cég összes eszközét átveszi, ami a hulladékgazdálkodáshoz tartozik a másik fél, hogy ugyanennyi pénzt kér érte. 50-50 százalékban vannak a cégben. Az volt a kérdés, hogy az FKF Nonprofit Zrt. milyen értékkel jelenik meg? Ebben nem tudtak megállapodni egymással, mert nem tudták mennyi az anyagi része. Az is volt, hogy tulajdonképpen szerződik velünk FKF Nonprofit Zrt., mert közbeszerzés kell, nincs idő rá. Ekkor jött az új megállapodási elv, MOLHU, mindenkivel és időközben talán rendeződik a fővárossal ez a probléma. Az energetikai hivatal ezt az elszámolási rendszert egy rendeletbe jelenítette meg, de jobban erősödtek a politikai harcok. Úgy látom, mindenben visszavonultak.

Fülöp Zoltán: Legutolsó információm az egész szervezési oldalról 1 hónappal ezelőttről, hogy az a biztos, hogy milyen határidő van a papírra leírva, azon kívül semmi. A MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.-nek nincs fogalma arról, hogy kéne üzemelni, FKF Nonprofit Zrt.-nek hasonló elképzelése van arról, hogy a budapesti üzemet, hogy tudja elkülöníteni. Tulajdonképpen közös szervíz, közös eszközök vannak. Hogyan lehet az elszámolásokat csinálni, amire a MOL Nyrt.-nek ötlete sincs. Egy kollégám szerint, intézményi, vállalati szemléletű rendszert kéne úgy átforgatni, hogy a MOL Nyrt.-nek különböző hulladékpályákat kéne szervezni. A politikai harcok a szakmaiatlanság miatt van.

dr. Hetényi Tamás: A lakossági kiszolgálást kötelezően akarják, az menjen tovább, megpróbálják megoldani, ne legyen fennakadás. Más fennakadás lehet, de ez nem. Szerintem hatályt kéne módosítani, ha a MOL Nyrt. nem tudja megoldani. A legnagyobb falat a főváros.

Fülöp Zoltán: Országosan sehol nem jobb a helyzet. Minden területnek meg van a maga problémája.

dr. Hetényi Tamás: Lakossági kiszolgálás a lényeg. A régiók 70 százalékában a szerződés megszületett, mely kizárólag a lakossági NKHV Zrt. *(Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság)* szervezésében. NKHV-t lehet kritizálni, de a régiót megcsinálta.

Fülöp Zoltán: A MOL Nyrt. és az NKHV Zrt. máshogy működik.

dr. Hetényi Tamás: NKHV Zrt.-t átveszi a MOL Nyrt.

Fülöp Zoltán: A lényeg, hogy ti sem láttok mást.

dr. Hetényi Tamás: A közületi teljes káosz, látjuk a problémákat.

Fülöp Zoltán: Jelen pillanatban a hulladékpályákkal van probléma. A koncepciók lényege, hogy a hulladékpályákat egységesíteni kellene. Ezt kellene újra definiálni és országosan egységesíteni. De ez nem megy, mert máshol más keletkezik.

dr. Hetényi Tamás: Megoldják.

dr. Pintér György: Lehetséges, hogy három nappal a határidő előtt minden megy tovább, ahogy volt.

Fülöp Zoltán: Az európai szabályozás, termikus hasznosítást nem preferálja. Amit lehet újra felhasználni, csak ez az arány nem a jó arányba megy.


dr. Hetényi Tamás: Az újrahasznosítás egy nagyon bonyolult folyamat. Gyakorlatilag annyi külső tényező befolyásolja, hogy vagy gazdaságosan csináljuk, vagy nem. Óriási támogatás és pénz kell ehhez.

Fülöp Zoltán: Lezárom az ülést.

Miután több hozzászólás nem érkezett az elnök megköszönte a Bizottság munkáját és a részvételt, majd az ülést bezárta.

**K.m.f.**

  
**Fülöp Zoltán**  
elnök

  
**dr. Pintér György**  
jegyzőkönyv-hitelesítő

# **Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

(Nyilvántartási szám: 13-09-164566, Adószám: 24384135-2-13)

**2022. január 01. - 2022. december 31.**

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2023. április 26. (19:20:53)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

## Közzetevő cég adatai:

**Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**  
Nyilvántartási szám: 13-09-164566 Adószám: 24384135-2-13  
Székhely: Magyarország, 2132 Göd Duna út 5.  
Első létesítő okirat kelte: 2013. június 01.

KSH szám: 24384135-3811-572-13

**A vonatkozó időszak:** 2022. január 01. - 2022. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

**Benyújtás oka:** Általános üzleti évet záró  
**Beszámoló típusa:** Egyszerűsített éves beszámoló  
**Könyvvizsgálat módja:** kettős könyvvitelt vezető  
**Előző üzleti év adatai:** Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)  
**Lezárt üzleti év(ek) módosítása:** Nem

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

### Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
  - eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
  - kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
  - adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: Hiányzó érték; szövege: magyar)
- Hiányzó csatolmány

### Könyvelő

#### Bagyinszki Julianna

Lakcím: Magyarország, 2624 Szokolya Rákóczi utca 9.  
Regisztrációs száma: 199713

### Beküldő

#### Hiányzó érték (beadványt megküldő személy neve)

Lakcím: Magyarország, Hiányzó érték  
Adóazonosító: Hiányzó érték

### Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

### A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

|                                                | Tárgyévi üzleti évben | Tárgyévvel megelőző üzleti évben | Tárgyévvel két évvel megelőző üzleti évben |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|
| Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma | 25                    | 24                               | 24                                         |

### Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: Hiányzó érték

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

#### Dr. Hetényi Tamás

Lakcím: Magyarország, 2131 Göd Kossuth Lajos utca 43.  
Adóazonosító: 8308690378

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2023. április 26. (19:20:53)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2022. január 01. - 2022. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tétel sor elnevezése                      | Előző üzleti év adatai<br>* | Lezárt üzleti év(ek)re<br>vonatkozó<br>módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|-------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------|
| 001.    | <b>Eszközök (aktívák)</b>                 |                             |                                                       |                 |
| 002.    | A. Befektetett eszközök                   | 22 447                      |                                                       | 18 740          |
| 003.    | I. Immateriális javak                     | 0                           |                                                       | 0               |
| 004.    | II. Tárgyi eszközök                       | 22 447                      |                                                       | 18 740          |
| 005.    | III. Befektetett pénzügyi eszközök        | 0                           |                                                       | 0               |
| 006.    | B. Forgóeszközök                          | 59 710                      |                                                       | 43 059          |
| 007.    | I. Készletek                              | 2 292                       |                                                       | 2 067           |
| 008.    | II. Követelések                           | 41 785                      |                                                       | 260             |
| 009.    | III. Értékpapírok                         | 0                           |                                                       | 0               |
| 010.    | IV. Pénzeszközök                          | 15 633                      |                                                       | 40 732          |
| 011.    | C. Aktív időbeli elhatárolások            | 26 081                      |                                                       | 31 875          |
| 012.    | <b>Eszközök (aktívák) összesen</b>        | <b>108 238</b>              |                                                       | <b>93 674</b>   |
| 013.    | <b>Források (passzívák)</b>               |                             |                                                       |                 |
| 014.    | D. Saját tőke                             | 20 283                      |                                                       | 25 967          |
| 015.    | I. Jegyzett tőke                          | 3 000                       |                                                       | 3 000           |
| 016.    | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | 0                           |                                                       | 0               |
| 017.    | III. Tőketartalék                         | 0                           |                                                       | 0               |
| 018.    | IV. Eredménytartalék                      | 17 089                      |                                                       | 17 283          |
| 019.    | V. Lekötött tartalék                      | 0                           |                                                       | 0               |
| 020.    | VI. Értékelési tartalék                   | 0                           |                                                       | 0               |
| 021.    | VII. Adózott eredmény                     | 194                         |                                                       | 5 684           |
| 022.    | E. Céltartalékok                          | 0                           |                                                       | 11 983          |
| 023.    | F. Kötelezettségek                        | 85 383                      |                                                       | 53 456          |
| 024.    | I. Hátrasorolt kötelezettségek            | 0                           |                                                       | 0               |
| 025.    | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek       | 20 000                      |                                                       | 0               |
| 026.    | III. Rövid lejáratú kötelezettségek       | 65 383                      |                                                       | 53 456          |
| 027.    | G. Passzív időbeli elhatárolások          | 2 572                       |                                                       | 2 268           |
| 028.    | <b>Források (passzívák) összesen</b>      | <b>108 238</b>              |                                                       | <b>93 674</b>   |

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2023. április 26. (19:20:53)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2022. január 01. - 2022. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással**

| Sorszám | Tételso: elnevezése                      | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|
| 001.    | I. Értékesítés nettó árbevétele          | 215 545                  |                                                 | 239 652         |
| 002.    | II. Aktivált saját teljesítmények értéke | 7 032                    |                                                 | 0               |
| 003.    | III. Egyéb bevételek                     | 0                        |                                                 | 0               |
| 004.    | IV. Anyagjellegű ráfordítások            | 111 028                  |                                                 | 95 318          |
| 005.    | V. Személyi jellegű ráfordítások         | 105 510                  |                                                 | 106 574         |
| 006.    | VI. Értékcsökkenési leírás               | 2 356                    |                                                 | 7 227           |
| 007.    | VII. Egyéb ráfordítások                  | 3 088                    |                                                 | 22 525          |
| 008.    | A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye  | 595                      |                                                 | 8 008           |
| 009.    | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei       | 0                        |                                                 | 0               |
| 010.    | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai      | 0                        |                                                 | 0               |
| 011.    | B. Pénzügyi műveletek eredménye          | 0                        |                                                 | 0               |
| 012.    | C. Adózás előtti eredmény                | 595                      |                                                 | 8 008           |
| 013.    | X. Adófizetési kötelezettség             | 401                      |                                                 | 2 324           |
| 014.    | D. Adózott eredmény                      | 194                      |                                                 | 5 684           |

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2023. április 26. (19:20:53)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.



## Hibák és hiányosságok

---

- A(z) beszámoló elfogadásának időpontja mező kitöltése kötelező!
- A(z) határozat száma mező kitöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az úrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy családi neve mező kitöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy első utóneve mező kitöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy lakhelyének irányítószáma mező kitöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy lakhelyének városa mező kitöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy lakhelyének közterület neve mező kitöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy lakhelyének közterület jellege mező kitöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy lakhelyének házszáma/helyrajzi száma mező kitöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy adóazonosító jele mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat keltezése mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló beküldésére vonatkozó nyilatkozat keltezése mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló beküldésére vonatkozó nyilatkozat elfogadása mező bepipálása kötelező!

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2023. április 26. (19:20:53)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

24384135-2-13

**Adószám:**

**Cégbíróság:** Pest Megyei Bíróság

**Cégjegyzék szám:** 13-09-164566

---

**Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft.**

---

Cím: Göd, Duna út 5.

**Kiegészítő melléklet  
2022.**

**Fordulónap:** 2022. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2022. január 01 – 2022. december 31

Dátum: Göd, 2023. április 30.

.....  
A gazdálkodó képviselője

.....  
A gazdálkodó képviselője

P.h.

## ÁLTALÁNOS RÉSZ

### 1. A gazdálkodó bemutatása

#### **Alakulás, a gazdálkodó fő célja**

A Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft 2013. június 1-én alakult.

Alapítója Göd Város Önkormányzata 2131. Göd, Pesti út 81, nyilvántartási száma: 731102

Az alapítás célja, hogy az Önkormányzat törvényben meghatározott feladatait átvállalva, a Kft és az Önkormányzat között létrejött közszolgáltatási szerződésben foglaltaknak megfelelően, ellássa Göd Város területén a hulladék begyűjtését.

#### **Tevékenységi kör**

Főtevékenység: Nem veszélyes hulladék gyűjtése

#### **Működési formája**

Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.

Jegyzett tőke: 3.000.000 Ft.

Tulajdoni részesedés: Göd Város Önkormányzata 100 %

#### **Befolyás kapcsolt vállalkozásokban**

A gazdálkodó más, egyéb részesedési viszonyban, álló vállalkozásban nem bír befolyással.

#### **Főbb szervezeti változások**

A Kft. jegyzett tőkéje 3.000.000 Ft.

### 2. A számviteli politika alkalmazása

A Társaság számviteli politikájának fő célja, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott előírások alkalmazásának szabályozása a megbízható és valós kép kialakítása érdekében .

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

#### **A beszámoló elkészítéséért felelős**

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve Bagyinszki Julianna, regisztrációs száma:199713

Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

## **Könyvvezetés pénzneme**

A gazdálkodó könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei, és szabályai szerint vezeti.

## **Beszámoló formája és típusa**

A Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft a beszámolóban a mérleget és az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A mérleg és az eredménykimutatás választott típusa - a jogszabályi változásokon túl - az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **Üzleti év**

Jelen beszámoló a 2022. január 01 – 2022. december 31 közötti időszakra vonatkozik, a mérleg fordulónapja 2022. december 31.

## **Mérlegkészítés időpontja**

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő március 31. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévét vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

## **Jelentős összegű hibák értelmezése**

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## **Lényeges hibák értelmezése**

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltetett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

## **Ismételt közzététel alkalmazása**

Amennyiben a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák, feltárására kerül sor, úgy minden érintett üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

### **"Jelentős összegű különbözetek" értelmezése**

A Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft a mérlegfordulónapi értékelésből adódó különbözetet minősíti, amely lehet

- jelentős összegű: jelentős, ha a mérlegfordulónapi értékelésből adódó különbözet a külföldi pénzürtékre szóló eszközöknél, illetve kötelezettségeknél azok nyilvántartott könyv szerinti értékét 10 %-kal külön-külön megváltoztatja, úgy, hogy a mérlegfőösszeg is legalább 2 százalékkal változik, illetőleg az adózás előtti eredményt legalább 10 millió forinttal megváltoztatja.

- nem jelentős összegű: az átértékelési dokumentáció megőrzése mellett könyvviteli feladat nincs.

### **Devizás tételek értékelése**

#### **Alkalmazott devizaárfolyam**

A Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft könyveiben a devizás tételek értékelése MNB árfolyamon történik, amennyiben a gazdálkodási folyamatban devizás tételek felmerülnek.

### **Értécsökkenési leírás elszámolása**

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket a Társaság előreláthatóan használni fogja.

Terv szerinti értécsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után addig kell elszámolni, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használják.

A kis értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, valamint a kis értékű tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatba vételkor egy összegben el kell számolni értécsökkenési leírásként. Kisértékű eszköznek a 200 ezer forint egyedi értéket meg nem haladó vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, valamint egyéb eszközök minősülnek.

### **Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztést kell elszámolni

- a) a gazdasági társaságban lévő - tulajdoni részesedést jelentő - befektetéseknél,
- b) az egy évnél hosszabb lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapíroknál,
- c) a mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követeléseknél,
- d) a vásárolt készleteknél (anyag, áru),
- e) a saját termelésű készleteknél (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat).

abban az esetben, ha mérlegkészítéskor azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb mint a nyilvántartás szerinti értéke.

### **Terven felüli értékcsökkenés, értékvesztés visszairásának alkalmazása.**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztés leírására és visszairására akkor kerül sor, ha a bekövetkezett változás jelentős összegű és tartósnak mutatkozik.

### **Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Kft az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

### **Alapítás-átszervezés költségei**

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok elszámolására nem volt szükség.

### **Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékkel kerülnek nyilvántartásra.

### **Céltartalék-képzés szabályai**

2022. évben a számviteli politikában a Céltartalék képzés szabályai változtak. A vállalkozás az árbevétel 5 %-ára céltartalékot különít el, jövőbeni költségek fedezetére.

### **Az időbeli elhatárolások rendje**

A mérlegben az aktív időbeli elhatárolásként az alábbi tételeket kell szerepeltetni:

- 1) Bevételek aktív időbeli elhatárolása
- 2) Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása
- 3) Halasztott ráfordítások

A mérlegben a passzív időbeli elhatárolásként az alábbi tételeket kell szerepeltetni:

- 1) Bevételek passzív időbeli elhatárolása
- 2) Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása
- 3) Halasztott bevételek

### **Ki nem emelt tételek értékelése**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtétel nem volt a beszámolási időszakban.

### **Számviteli politika más változásainak hatása**

A számviteli politikára sem a jogszabályi változások sem más események nem voltak hatással.

### Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

### Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

### Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### 3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása, értékelése

| Mutató megnevezése                        | Előző évi % | Tárgyévi % |
|-------------------------------------------|-------------|------------|
| <b>Vagyoni helyzet mutatói:</b>           |             |            |
| Befektetett eszközök aránya               | 20,7        | 20,0       |
| Forgóeszközök aránya                      | 55,2        | 46,0       |
| Tőkeerősség                               | 18,7        | 27,7       |
| Befektetett eszközök fedezete I.          | 90,4        | 138,6      |
| Eladósodottsági mutató                    | 78,8        | 56,5       |
| Saját tőke növekedési mutató              | 6,5         | 8,6        |
| <b>Pénzügyi helyzet mutatói</b>           |             |            |
| Adósság állománnyal kapcsolatos mutatók:  |             |            |
| Eladósodottság mértéke                    | 4,2         | 2,0        |
| Vevő-szállítóállomány összemérési mutató  | 151,1       | 0,02       |
| Nettó eladósodottság                      | 2,15        | 2,05       |
| Saját tőke aránya                         | 18,7        | 27,7       |
| Likviditási gyorsráta mutató              | 91,3        | 76,2       |
| <b>Jövedelmezőségi mutatók:</b>           |             |            |
| Árbevétel arányos jövedelmezőség          | 0,1         | 2,3        |
| Árbevétel arányos üzemi eredmény          | 0,3         | 3,3        |
| Árbevétel arányos adózás előtti eredmény  | 0,3         | 3,3        |
| Eszközarányos adózott eredmény (ROA)      | 0,2         | 6,0        |
| Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) | 0,9         | 21,8       |

## SPECIÁLIS RÉSZ

## A.) Mérlegadatok változása

| Azon. | Megnevezés (eHUF)                                        | Előző év | Tárgyév | Abs. Vált |
|-------|----------------------------------------------------------|----------|---------|-----------|
|       | <b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>                                |          |         |           |
| 01.   | A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)                   | 22447    | 18740   | -3707     |
| 02.   | I. Immateriális javak (03-09. sorok)                     |          |         |           |
|       | II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)                       | 22447    | 18740   | -3707     |
| 18.   | III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-25. sorok)        |          |         |           |
| 26.   | B. Forgóeszközök (27+34+40+45. sor)                      | 59710    | 43059   | -16651    |
| 27.   | I. Készletek (28-33. sorok)                              | 2292     | 2067    | -225      |
| 34.   | II. Követelések (35-39. sorok)                           | 41785    | 260     | -41525    |
| 40.   | III. Értékpapírok (41-44. sorok)                         |          |         |           |
| 45.   | IV. Pénzeszközök (46-47. sorok)                          | 15633    | 40732   | 25099     |
| 48.   | C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)            | 26081    | 31875   | 5794      |
| 52.   | <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>                       | 108238   | 93674   | -14564    |
|       | <b>FORRÁSOK (passzívák)</b>                              |          |         |           |
| 53.   | D. Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61. sor)                | 20283    | 25967   | 5684      |
| 54.   | I. Jegyzett tőke                                         | 3000     | 3000    |           |
| 56.   | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)            |          |         |           |
| 57.   | III. Tőketartalék                                        |          |         |           |
| 58.   | IV. Eredménytartalék                                     | 17089    | 17283   | 194       |
| 59.   | V. Lekötött tartalék                                     |          |         |           |
| 60.   | VI. Értékelési tartalék                                  |          |         |           |
| 61.   | VII. Adózott eredmény                                    | 194      | 5684    | 5490      |
| 62.   | E. Céltartalékok (63-65. sorok)                          |          | 11983   | 11983     |
| 66.   | F. Kötelezettségek (67+71+80.sor)                        | 85383    | 53456   | -31927    |
| 67.   | I. Hátrasorolt kötelezettségek (68-70. sorok)            |          |         |           |
| 71.   | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (72-79.sorok)        | 20000    |         | -20000    |
| 80.   | III. Rövid lejáratú kötelezettségek (81. és 83-89.sorok) | 65383    | 53456   | -11927    |
| 90.   | G. Passzív időbeli elhatárolások (91-93. sorok)          | 2572     | 2268    | -304      |
| 94.   | <b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>                     | 108238   | 93674   | -14564    |



## B.) Eredménykimutatás adatainak változása

| Azon. | Megnevezés (eHUF)                                                | Előző év | Tárgyév | Abs.vált |
|-------|------------------------------------------------------------------|----------|---------|----------|
| I.    | Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)                        | 215545   | 239652  | 24107    |
| II.   | Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)             | 7032     | 0       | -7032    |
| III.  | Egyéb bevételek                                                  |          | 0       |          |
| IV.   | Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)                         | 111028   | 95318   | -15710   |
| V.    | Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)                     | 105510   | 106574  | 1064     |
| VI.   | Értékcsökkenési leírás                                           | 2356     | 7227    | 5935     |
| VII.  | Egyéb ráfordítások                                               | 3088     | 22525   | 19437    |
| A.    | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor) | 595      | 8008    | 7413     |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)                      |          | 0       |          |
| IX.   | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21. sor)              |          | 0       |          |
| B.    | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)                      |          | 0       |          |
| C.    | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+-D. sor)                              | 595      | 8008    | 7413     |
| X.    | Adófizetési kötelezettség                                        | 401      | 2324    | 1923     |
| D.    | ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII. sor)                                   | 194      | 5684    | 5490     |

## C.) Eszközök összetétele és annak változása

| Eszköz                             | Előző év %   | Tárgyév %    |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Befektetett eszközök</b>        | <b>20,7</b>  | <b>20,0</b>  |
| Immateriális javak                 |              |              |
| Tárgyi eszközök                    | 20,7         | 20,0         |
| Befektetett pénzügyi eszközök      |              |              |
| <b>Forgóeszközök</b>               | <b>55,2</b>  | <b>45,9</b>  |
| Készletek                          | 2,2          | 2,2          |
| Követelések                        | 38,6         | 0,2          |
| Értékpapírok                       |              |              |
| Pénzeszközök                       | 14,4         | 43,5         |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások</b> | <b>24,1</b>  | <b>34,1</b>  |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>           | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |

**D.) Források összetétele és annak változása**

| Forrás                               | Előző év %   | Tárgyév %    |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Saját tőke</b>                    | <b>18,7</b>  | <b>27,7</b>  |
| Jegyzett tőke                        | 2,8          | 3,2          |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke    |              |              |
| Tőketartalék                         |              |              |
| Eredménytartalék                     | 15,8         | 18,4         |
| Lekötött tartalék                    |              |              |
| Értékelési tartalék                  |              |              |
| Adózott eredmény                     | 0,1          | 6,1          |
| <b>Céltartalékok</b>                 |              | <b>12,9</b>  |
| <b>Kötelezettségek</b>               | <b>78,9</b>  | <b>57,0</b>  |
| Hátrasorolt kötelezettségek          |              |              |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek      | 18,5         |              |
| Rövid lejáratú kötelezettségek       | 60,4         | 57,0         |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b> | <b>2,4</b>   | <b>2,4</b>   |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>             | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |

**E.)Vagyoni helyzet****Befektetett eszközök**

Tárgyi eszközök között a Kft tulajdonában lévő járművek, gépek berendezések, irodai eszközök, számítógépek szerepelnek..

**Forgóeszközök**

Forgóeszközök között kerül kimutatásra a december 31-i készletek, követelések, pénzeszközök záró állománya.

**Pénzeszközök**

Pénzeszközök között a Kft a Bankszámlán és a Pénztárban elhelyezett pénzeszközeit mutatja ki.

A bankszámlák záró egyenlege december 31-én 40.200 eFt, pénztár záró egyenlege december 31-én 532 eFt.

**F.) Mérleghez kapcsolódó egyéb kiegészítések****Előző évek módosítása**

A mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

## Összehasonlíthatóság

### Össze nem hasonlítható adatok

A Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft mérlegében az előző időszak adatai összehasonlíthatóak a tárgyidőszak adataival.

### A mérleg tagolása

#### Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, a mérlegben a törvényi változások átvezetésre kerültek.

#### Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Kft. nem élt.

#### Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

### Befektetett eszközök

#### Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| Mérlegtétel (eFt)                           | Nyitó        | Növekedés   | Csökkenés | változásból<br>átsorolás | Záró         |
|---------------------------------------------|--------------|-------------|-----------|--------------------------|--------------|
| Vagyoni értékű jogok                        | 1254         |             |           |                          | 1254         |
| Szellemi termékek                           |              |             |           |                          |              |
| Üzleti vagy cégérték                        |              |             |           |                          |              |
| Immateriális javakra adott előlegek         |              |             |           |                          |              |
| <b>Immateriális javak összesen</b>          | <b>1254</b>  |             |           |                          | <b>1254</b>  |
| Épületek, épületrésze, tulajdoni hányadok   |              |             |           |                          |              |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek       | 8860         |             |           |                          | 8860         |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 32192        | 3519        |           |                          | 35712        |
| Beruházások, felújítások                    |              |             |           |                          |              |
| Beruházásokra adott előlegek                |              |             |           |                          |              |
| <b>Befektetett eszközök összesen</b>        | <b>42306</b> | <b>3519</b> |           |                          | <b>45825</b> |

### Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| Mérlegtétel (eFt)                           | Nyitó        | Növekedés   | Csökkenés | változásból<br>átsorolás | Záró         |
|---------------------------------------------|--------------|-------------|-----------|--------------------------|--------------|
| Vagyoni értékű jogok                        | 1254         |             |           |                          | 1254         |
| Szellemi termékek                           |              |             |           |                          |              |
| Üzleti vagy cégérték                        |              |             |           |                          |              |
| <b>Immateriális javak összesen</b>          | <b>1254</b>  |             |           |                          | <b>1254</b>  |
| Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok  |              |             |           |                          |              |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek       | 64           | 1451        |           |                          | 1515         |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 18541        | 5776        |           | €                        | 24317        |
| Beruházások, felújítások                    |              |             |           |                          |              |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>             | <b>19859</b> | <b>7227</b> |           |                          | <b>27086</b> |

### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásnak hosszúlejáratra adott kölcsön követelés nem áll fenn.

### Forgóeszközök

#### Készletek

| Mérlegtétel (eFt)             | Nyitó       | Növekedés  | Csökkenés   | változásból<br>átsorolás | Záró        |
|-------------------------------|-------------|------------|-------------|--------------------------|-------------|
| Segédanyag                    | 1166        | 901        |             |                          | 2067        |
| Áru készlet                   | 1126        |            | 1126        |                          | 0           |
| Nem számlázott szolgáltatások | 0           |            |             |                          | 0           |
| Közvetített szolgáltatások    | 0           |            |             |                          | 0           |
| <b>Készletek összesen:</b>    | <b>2292</b> | <b>901</b> | <b>1126</b> |                          | <b>2067</b> |

## Követelések

| Mérlegtétel (eFt)                        | Nyitó        | Növekedés | Csökkenés    | változásból<br>átsorolás | Záró       |
|------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|--------------------------|------------|
| Vevő követelés                           | 41317        |           | 41254        |                          | 63         |
| Munkaváll. szemben fennálló.köv          | 200          |           | 112          |                          | 88         |
| Egyéb követelés                          | 19           | 90        |              |                          | 109        |
| <b>Rövidlejáratú követelés összesen:</b> | <b>41536</b> | <b>90</b> | <b>41366</b> |                          | <b>260</b> |

## Követelések

Forgóeszközök között kimutatott vevőkövetelés előző év záró állományához viszonyítva 41254 eFt-tal csökkent.

Behajthatatlan követelésként 2021. évben 5.970 eFt került kivezetésre elévülés miatt.

## Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelésként vevőkövetelés, egyéb rövidlejáratra kölcsönadott pénzeszköz nem állt fenn.

## Aktív időbeli elhatárolások

### Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

Aktív időbeli elhatárolásként került kimutatásra a mérlegkészítés időpontjában kiszámlázott bevétel

|                        |            |
|------------------------|------------|
| BKM Nonprofit Zrt      | 30.823 eFt |
| Göd Város Önkormányzat | 858 eFt    |
| Markó István           | 53 eFt     |

## Saját tőke

### A saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait mutatja be az alábbi táblázat. A saját tőke a tárgyévben csak a mérleg szerinti eredmény által változott.

| Saját tőke eleme (eFt)            | Előző év     | Tárgyév      | Változás    |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Jegyzett tőke                     | 3000         | 3000         |             |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke |              |              |             |
| Tőketartalék                      |              |              |             |
| Eredménytartalék                  | 17089        | 17283        | 194         |
| Lekötött tartalék                 |              |              |             |
| Értékelési tartalék               |              |              |             |
| Adózott eredmény                  | 194          | 5684         | 5490        |
| <b>Saját tőke összesen</b>        | <b>20283</b> | <b>25967</b> | <b>5684</b> |

### A jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke összege az előző időszakhoz viszonyítva nem változott.

### Lekötött tartalék jogcímei

Lekötött tartalékként nem történt elkülönítés..

### Értékhelyesbítések alakulása

A Kft. nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével sem az előző-, sem a tárgyidőszakban.

### Tőkemegfelelés

A vállalkozás fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek megfelel.

### Céltartalék

Az árbevétel 5 %-ának megfelelő céltartalékokat képeztek, jövőbeni költségek fedezetére.

### Kötelezettségek

#### Kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsoló vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettséggel nem rendelkezett..

#### Hosszú lejáratú kötelezettségek

Fordulónapon a Kft hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezett, az előző években tulajdonostól felvett 20.000 eFt tagi kölcsön átsorolásra került a rövid lejáratú kötelezettségek közé..

#### Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsoló vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

#### Kötelezettségek átsorolása

A mérlegben rövid lejáratú kötelezettségként kerül kimutatásra a fordulónapot követő egy éven belül esedékes 34.000 eFt, tulajdonosi kölcsön visszafizetés.

#### **Biztosított kötelezettségek**

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

#### **Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek**

A tárgyévi kötelezettségek között kötvénykibocsátással kapcsolatos kötelezettség nem szerepel.

#### **Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség nem volt..

#### **Rövid lejáratú kötelezettségek**

| Mérlegtétel (eFt)                                 | Nyitó        | Növekedés   | Csökkenés    | változásból<br>átsorolás | Záró         |
|---------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------------------|--------------|
| Szállító                                          | 27350        |             | 24888        |                          | 2462         |
| R.L. tagi kölcsön                                 | 10000        |             |              | 24000                    | 34000        |
| Költségvetéssel szembeni köt (adók,<br>járulékok) | 23361        |             | 13462        |                          | 9899         |
| Munkavállalókkal szembeni köt<br>(dec.havi bér)   | 4672         | 2423        |              |                          | 7095         |
|                                                   | <b>65383</b> | <b>2423</b> | <b>38350</b> | <b>24000</b>             | <b>53456</b> |

#### **Passzív időbeli elhatárolások**

Visszahatárolt költségek, ráfordítások 2.268 eFt, mely a mérlegkészítés időszakában befogadott számlák 2022. évet terhelő költségeit tartalmazza.

#### **Mérlegben kívüli tételek**

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

A mérlegben nem látszó, más lényeges tétel nem kíván bemutatást.

#### **G.) Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

##### **Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) időszakhoz kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

### Össze nem hasonlítható adatok

A Kft eredmény-kimutatásában szereplő adatok szerkezetileg az előző évvel összehasonlíthatóak.

### Az eredmény kimutatás tagolása

#### Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Kft az eredmény-kimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban a törvény által előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

#### Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Kft a tárgyidőszakban nem élt.

#### Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### Bevételek

A Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Bevételek alakulása és megoszlása | Előző év      |              | Tárgyév       |              |
|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                                   | eFt           | %            | eFt           | %            |
| Árbevétel                         | 215545        | 96,8         | 239652        | 100,0        |
| Aktivált saját teljesítményérték  | 7032          | 3,2          |               |              |
| Egyéb bevételek                   |               |              |               |              |
| <b>Bevételek összesen</b>         | <b>222577</b> | <b>100,0</b> | <b>239652</b> | <b>100,0</b> |

### Ráfordítások

A Gödi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. költségeinek és ráfordításainak alakulását mutatja be az alábbi táblázat.



| Ráfordítások alakulása és megoszlása | Előző év      |              | Tárgyév       |              |
|--------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                                      | eFt           | %            | eFt           | %            |
| Anyagjellegű ráfordítások            | 111028        | 50,0         | 95318         | 41,1         |
| Személyi jellegű ráfordítások        | 105510        | 47,5         | 106574        | 46,1         |
| Értécsökkenési leírás                | 2356          | 1,1          | 7227          | 3,1          |
| Egyéb ráfordítások                   | 3088          | 1,4          | 22525         | 9,7          |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai      |               |              | 0             | 0            |
| <b>Ráfordítások összesen</b>         | <b>221982</b> | <b>100,0</b> | <b>231644</b> | <b>100,0</b> |

A Kft bevételi és ráfordítási adatainak összehasonlítását az alábbi táblázat tartalmazza:

| Bevételek és ráfordítások alakulása | Előző év      |     | Tárgy év      | Változás     |
|-------------------------------------|---------------|-----|---------------|--------------|
|                                     | eFt           | eFt | eFt           | abs.é        |
| Árbevétel                           | 215545        |     | 239652        | 24107        |
| Aktivált saját teljesítményérték    | 7032          |     |               | -7032        |
| Egyéb bevételek                     |               |     |               |              |
| <b>Bevételek összesen</b>           | <b>222577</b> |     | <b>239652</b> | <b>17075</b> |
| Anyagjellegű ráfordítások           | 111028        |     | 95318         | -15710       |
| Személyi jellegű ráfordítások       | 105510        |     | 106574        | 1064         |
| Értécsökkenési leírás               | 2356          |     | 7227          | 4871         |
| Egyéb ráfordítások                  | 3088          |     | 22525         | 19437        |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai     |               |     | 0             | 0            |
| <b>Ráfordítások összesen:</b>       | <b>221982</b> |     | <b>231644</b> | <b>9662</b>  |

### Adófizetési kötelezettség

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő tételeket mutatják be az alábbi adatok:

| Kiemelt adóalap csökkentő tételek  | Összeg(eFt) |
|------------------------------------|-------------|
| Amortizáció Tao.szerint            | 7547        |
| Előző évek vesztesége              |             |
| Előző évi céltartalék visszafirása | 7547        |
| <b>Összesen:</b>                   |             |

| Kiemelt adóalap növelő tételek       | Összeg(eFt) |
|--------------------------------------|-------------|
| Szvt. szerinti értécsökkenési leírás | 7227        |

Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

| Kiemelt adóalap növelő tételek                | Összeg(eFt)  |
|-----------------------------------------------|--------------|
| Birság                                        | 186          |
| Szvt. szerinti céltartalék-képzés (növekmény) | 11983        |
| Behajthatatlan követelés                      | 5970         |
| <b>Összesen:</b>                              | <b>25366</b> |

**Alultőkésítési szabály alkalmazása:** A Kft esetében az alul tőkésítési szabályt nem kell alkalmazni.

## Eredmény

| Elvárt jövedelem (nyereség)minimum megállapítása            | Összeg(eFt) |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| Összes bevétel                                              | 239652      |
| Összes bevételt csökkentő - növelő tételek együttes összege |             |
| Korrigált összes bevétel                                    |             |
| <b>Jövedelem – (nyereség) minimum 2 %</b>                   | <b>4793</b> |

### Elvárt jövedelem adója:

A vállalkozás az elvárt jövedelem számítására nem kötelezett, mivel elért eredménye magasabb, mint az elvárt jövedelem összege.

### Adófizetési kötelezettség:

A vállalkozás a 2022. évi társasági adó fizetési kötelezettsége 2.324 eFt.

### Önköltség számítás

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére 2022. évről is el kellett készíteni az éves adatszolgáltatást, mely a hulladékgazdálkodási tevékenység költségeit mutatja be tevékenységi körönként.

A Kft önköltség számítási szabályzatának figyelembe vételével az alábbiakban mutatjuk be kalkulációs egységenként a tényleges önköltség alakulását.

Kalkulációs egységek, költségviselők:

1. Kommunális hulladék
2. Szelektív hulladék
3. Zöldhulladék
4. Veszélyes hulladék
5. Lom és egyéb hulladék

| kalkulációs egység          | 2021. év Ft/tonna | 2022. év Ft/tonna |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Kommunális hulladék gyűjtés | 16830,23          | 22448,0           |
| Szelektív hulladék gyűjtés  | 16286,24          | 26915,0           |
| Zöldhulladék begyűjtés      | 39267,38          | 41474,0           |

|                       |          |         |
|-----------------------|----------|---------|
| Üveg                  | 17661,44 | 21014,0 |
| Lom és egyéb hulladék | 9714,44  | 20762,0 |

## TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

**Egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett:**

**Dr. Hetényi Tamás ügyvezető igazgató**  
**Sillóné Kómúves Mónika ügyvezető igazgató**

### **Vezető tisztségviselők munkadíja**

A vezető tisztségviselőknek, munkavállalóknak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat

| Vezető tisztségviselők (eFt) | Munkabér<br>összege | Más<br>Járandóság | Összesen     |
|------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| Ügyvezetés                   | 13716               | 1488              | 15204        |
| Munkavállalók                | 76580               | 4265              | 80845        |
| FEB tagok                    |                     | 1680              | 1680         |
| <b>Összesen:</b>             | <b>90296</b>        | <b>7433</b>       | <b>97729</b> |

### **Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai**

A vezető tisztségviselő az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kapott, nevében garancia vállalására nem került sor.

### **Bér- és létszámadatok**

#### **Létszámadatok**

Az átlagos statisztikai létszám 25 fő.

### **Környezetvédelem**

#### **Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok**

A tevékenység jellegéből adódóan veszélyes hulladék nem keletkezett.

### **Környezetvédelmi céltartalékok**

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

**Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek**

A nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek fedezetére az Allianz Hungária Biztosítónál felelősségbiztosítási szerződéssel rendelkezik, mely kiterjed az általános-, munkáltatói-, és környezetszennyezési felelősség biztosításra is.

**A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához, további adatok részletezése nem szükséges.

Göd, 2023.április 30.

Sillóné Kőműves Mónika  
ügyvezető

Dr. Hetényi Tamás  
ügyvezető