

Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 04-09-014336, Adószám: 26188818-2-04)

2023. január 01. - 2023. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. február 18. (10:49:10)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 26.

i

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.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2025. 02. 18. 10:49:10) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 04-09-014336

Adószám: 26188818-2-04

KSH szám: 26188818-3811-572-04

Székhely: Magyarország, 5553 Kondoros Liget utca 2.

Első létesítő okirat kelte: 2017. november 16.

A vonatkozó időszak: 2023. január 01. - 2023. 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

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból 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: 001/2024; szövege: magyar)

Könyvelő

Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 04-09-014336

Adószám: 26188818-2-04

Székhely: Magyarország, 5553 Kondoros Liget utca 2.

Barta János

Regisztrációs száma: 193593

Beküldő

BartaBPO Consulting Tanácsadó, Könyvelő és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 01-09-309625

Adószám: 25513664-2-41

Székhely: Magyarország, 1132 Budapest Váci út 16. fsz.
emelet 12. ajtó

Barta János

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

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	19	28	31

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 közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. február 18. (10:49:10)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 26.



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.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2025. 02. 18. 10:49:10) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2024. május 26.

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

Paulik Tamás

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. február 18. (10:49:10)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 26.



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.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2025. 02. 18. 10:49:10) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 04-09-014336
Adószáma: 26188818-2-04

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	20 935		16 286
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	20 935		16 286
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	24 741		15 625
007.	I. Készletek	5 569		3 869
008.	II. Követelések	10 323		9 358
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	8 849		2 398
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	808		113
012.	Eszközök (aktívák) összesen	46 484		32 024
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	30 184		21 409
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	18 265		27 183
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	8 919		-8 774
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	16 059		10 470
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 059		10 470
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	241		145
028.	Források (passzívák) összesen	46 484		32 024

* 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: 2025. február 18. (10:49:10)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 26.

i

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.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2025. 02. 18. 10:49:10) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 04-09-014336
Adószáma: 26188818-2-04

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	107 964		81 327
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	58		908
003.	III. Egyéb bevételek	129 150		95 609
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	89 956		55 117
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	118 663		113 125
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	4 028		4 225
007.	VII. Egyéb ráfordítások	5 732		4 380
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	18 793		997
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	2		1
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	2		1
012.	C. Adózás előtti eredmény	18 795		998
013.	X. Adófizetési kötelezettség	9 876		9 772
014.	D. Adózott eredmény	8 919		-8 774

* 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: 2025. február 18. (10:49:10)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 26.



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.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2025. 02. 18. 10:49:10) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2023. évi

Egyszerűsített éves beszámolójának

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

I. Általános kiegészítések

1.A gazdálkodó bemutatása

1.1. A gazdálkodó főbb adatai

- székhely: 5553 Kondoros Liget u. 2.
- adószám: 26188818-2-04
- cégjegyzékszám: 04-09-014336
- KSH szám: 26188818-3811-572-04.
- beszámoló aláírására jogosult képviselő neve, azonosító adatai:
Paulik Tamás 5553 Kondoros, Damjanich utca 27.
- működési forma: nonprofit korlátolt felelősségű társaság
- alapítás, alakulás időpontja: 2017.11.16. (bejegyezve: 2017.12.19.)
- könyvvizsgálati kötelezettség: nincs (a társaságnak van könyvvizsgálója)
- a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős
Paulik Tamás 5553 Kondoros, Damjanich utca 27.
- fő tevékenységi kör: 3811 '08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- tulajdonos: Kondoros Város Önkormányzata (100%)

1.2. A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként:

A társaság külföldi telephellyel nem rendelkezik

2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

2.1. Társaságunkra, mint ellenőrzött gazdasági társaságra többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag (részvényes) bemutatása (neve, székhelye,

szavazati aránya): nincs ilyen

2.2. Leányvállalat, közös vezetésű vállalat, társult vállalkozás, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás bemutatása: nincs ilyen

2.3. Azon gazdasági társaságok bemutatása ahol többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkezünk (név, székhely, jegyzett tőke összege, szavazatok aránya) nincs ilyen

2.4. Minden olyan részvény, üzletrész névértékének bemutatása, amelyet maga az anyavállalat, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja: nincs ilyen

2.5. Az összevont (konszolidált) éves beszámolót összeállító vállalkozó neve és székhelye: nincs ilyen

3. A számviteli politika fő vonásai

3.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a gazdálkodó erre kijelölt belső szervének és a szerződött könyvviteli szolgáltató feladata.

3.2 Könyvvezetés pénzneme

Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei, és szabályai szerint vezeti

3.3 Beszámoló formája és típusa

A Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. tárgyidőszakra egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. a beszámolóban mind a mérleget, mind az eredmény kimutatást „A” változatban állítja össze.

3.4 Üzleti év

Jelen beszámoló a **2023.január 01. – 2023. december 31.** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

3.5 Mérlegkészítés időpontja

Mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő **május 10.** Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

3.6 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

mérleg főösszegének 2 % - át, vagy az 500 millió Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, az előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

3.7 Lényeges hibák értelmezése

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

3.8 Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

3.9 „Jelentős összegű különbözetek” értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 e Ft-ot meghaladó összeg minősül.

3.10 „Jelentős összhatás” értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre összhatása által valamely mérleg – vagy eredmény kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik.

3.12 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül a bemutatás szempontjából:

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek:

- tartalma: az adott év üzemgazdasági tervében nem szereplő (előre nem látott) bevételek, a Társaság alapfeladataiban bekövetkező változás vagy nem tervezett üzlet szerződések esetén.
- összege: adott bevételi jogcím 10%-át elérő vagy meghaladó összegű bevétel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások:

- tartalma: az adott év üzemgazdasági tervében nem szereplő (előre nem látott) költségek, ráfordítások, a Társaság alapfeladataiban bekövetkező változás vagy nem tervezett üzlet szerződések esetén.
- összege: adott költség, ráfordítás jogcím 10%-át elérő vagy meghaladó összegű költség, ráfordítás

3.13 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – az eszköz bekerülési (bruttó)értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineárisleírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 ezer forint egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor egy összegben elszámolásra kerül.

Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírastervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 e Ft-ot.

3.14 Értékvesztések elszámolása

Érték-vesztések elszámolására akkor kerül sor, ha a könyvszerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség jellegű különbözet tartós és jelentős.

3.15 Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

3.16 Értékhelyesbítések elszámolása

A Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft nem rendelkezik jelentős értékű tárgyi eszköz állománnyal, piaci értékre történő értékhelyesbítést nem alkalmazza.

3.17 Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

3.18 Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készletek a mérlegben az utókalkulációval megállapított tényleges előállítási költségen jelennek meg.

3.19 Számviteli politika más változásainak hatása

Számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

3.20 Leltározási szabályok

Az eszközök és a források leltározása az általános szabályok szerint történik.

3.21 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

3.22 Eltérés a törvény előírásaitól

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

4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A kiegészítő mellékletben értékelni kell a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet, az eszközök és a források összetételét, a saját tőke és a kötelezettségek tételeinek alakulását, a likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulását, melyet az 1. számú melléklet tartalmaz.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

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

Összehasonlíthatóság

Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2022 évi adatai összehasonlíthatóak a 2021 évi adatokkal

Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. nem rendelkezett tárgy időszakot megelőző adatokkal, így tétel átsorolások előző üzleti évekhez képest nem értelmezhető.

A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételeinek összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek további tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban 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.

2. Eszközök

2.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása mérlegtételenként (eFt)

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 859	465	1 337	0	28 987
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	500	0	500	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	30 359	465	1 837	0	28 987
Mindösszesen:	30 359	465	1 837	0	28 987

Halmazott értékcsökkenés alakulása (eFt)

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

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felülüli	Kisértékű				
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű j	0	0	0	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járműve	9 421	4 225	0	0	945	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	12 701	16 286
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 421	4 225	0	0	945	0	12 701	16 286
Mindösszesen:	9 421	4 225	0	0	945	0	12 701	16 286

Terven felüli értékcsökkenés alakulása:

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor. Értékcsökkenési leírás utólagos módosításának hatása. A tárgyévben nem került sor az értékcsökkenési leírás módosítására.

2.3. Az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban:

2023-ban 400 000 Ft értékvesztés került elszámolásra a készleten levő vas tartály 500 000 Ft-os bekerülési értékével szemben.

2.4. A bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolásának részletezése :

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0,00	0	0,00	
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	808	100,00	113	100,00	14,00
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	808	100,00	113	100,00	14,00

Költség aktív időbeli elhatárolása az alábbi tételeket tartalmazza 2022-ben:

- 140 000 Ft - bérprogram arányos része
- 534 174 Ft - külső megrendelés 2023-ra húzódó része
- 67 310 Ft. - HIR szoftver licenz
- 66 076 Ft biztosítások

Költség aktív időbeli elhatárolása az alábbi tételeket tartalmazza 2023-ban:

- 74 933 Ft. - HIR szoftver licenz
- 38 135 Ft biztosítások

3. Források**3.1. A saját tőke elemeinek változása:**

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	9,94	3 000	14,01	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	18 265	60,51	27 183	126,97	148,83
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	8 919	29,55	-8 774	-40,98	-98,38
Saját tőke összesen	30 184	100,00	21 409	100,00	70,93

3.2. A lekötött tartalék képzésére nem került sor.

3.3. A céltartalék képzésre nem került sor.

3.4. A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek: kapcsolt vállalkozása nincs a társaságnak.

3.5. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	116	48,18	0	0,00	0,00
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	125	51,82	145	100,00	116,00
Halasztott bevételek	0	0,00	0	0,00	
Passzív időbeli elhatárolások	241	100,00	145	100,00	60,11

- 145 000 Ft a 2023-as üzleti év könyviteli zárási költsége

3.6. A mérlegben meg nem jelenő jelentős pénzügyi kötelezettségek: nem volt ilyen tétel

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása:

Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft alaptevékenységét 2018.01.01-től látja el, így az eredménykimutatás 2023 évi adatai összehasonlíthatóak a 2022 évi adatokkal. A 2023 évi eredmény korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

A Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft az eredmény kimutatás arab számmal jelzett tételeinek összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt. A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredmény kimutatás tételek nem szerepelnek. Az eredmény kimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

Az eredmény kimutatás – az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében – az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel – e adat az adott sorban.

2. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti megbontásban és az egyéb bevételek részletezése:

2023-as árbevétel megbontása tevékenységenként (eFt)

Tevékenység	Árbevétel (eFt)
1110 - Asztalos üzem	6 992
1200 - Temetkezési szolgáltatás	14 948
1500 - Önkormányzat részére egyéb szolgáltatások	23
3000 - Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	16 397
3200 - Köztemető-fenntartás és működtetés	17 496
3300 - Zöldterület kezelés	32 699
3310 - Köztisztaság	675
3500 - Települési hulladék (nem közszolgáltatás)	12 680
3600 - Szennyvíz gyűjtése, tisztítása (szippantás)	7 481
3700 - Ár és belvízvédellel összefüggő tevékenység	6 807
6000 - Piac üzemeltetése	8 315
6100 - Sportlétesítmény fenntartás	2 199
7000 - Egyéb bányászat	15 316
8000 - Egyéb külső megrendelések	24 561
9999 - Technikai munkaszám - központi költség szétosztáshoz	0
6200 - Hűtőház üzemeltetés	3 117
6300 - Szolgáltató ház üzemeltetése	7 229
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	176 937

Egyéb bevételek:

Önkormányzattól kapott működési támogatás: 94 300 eFt

Költségvetéstők kapott egyéb támogatás 0 eFt

Egyéb bevételek

...1 309 eFt

4. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése:

Saját termelésű készlet	Összeg (eFt)
homok/tört beton	
előállítás	7 065
készlet csökkenés (értékesítés, saját felhasználás)	-6 157
Saját termelésű készlet állományváltozása	908

5. A költségek költségnemenkénti megbontása:

Költségnem	2022		2023	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Anyagköltség	52 588	25%	30 245	18%
Igénybe vett szolgáltatások	34 194	16%	22 302	13%
Egyéb szolgáltatások	3 174	2%	2 570	1%
Bérek	107 689	51%	104 614	61%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 484	4%	7 859	5%
Bérfelhalmozások	2 490	1%	653	0%
Értékcsökkenési leírás	4 028	2%	4 225	2%
Költségnemek összesen	209 940	101%	172 467	100%

6. Az igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételei jogcímenként részletezve:

Igénybe vett szolgáltatások	2022		2023	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Szállítás, rakodás	0	0%	0	0%
Bérleti díjak	3 474	10%	4 232	19%
Karbantartás	13 279	39%	3 002	13%
Hirdetés, reklám	0	0%	0	0%
Oktatás, továbbképzés	1 590	5%	225	1%
Utazás	178	1%	6	0%
Posta, internet, telefon	379	1%	410	2%
Szakértői költség	6 126	18%	11 436	51%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	9 168	27%	2 991	13%
Költségnemek összesen	34 194	100%	22 302	100%

8. A társasági adó megállapításánál - az értékelés következtében alkalmazandó – módosító tételek ismertetése:

A társaság 2018.01.01-től a KIVA adónemet választotta. Társasági adó kötelezettsége nincs.

IV. Tájékoztató kiegészítések

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetései állománycsoportonként megbontva valamint a bérjárulékok jogcímenként.

megnevezés	2022		2023	
	statisztikiai létszám	bérköltség (eFt)	statisztikiai létszám	bérköltség (eFt)
szellemi	7	32 508	5	39 536
fizikai	22	80 428	14	68 702
összesen	29	112 935	19	108 238

A bérköltség a SZÉP kártya juttatást is tartalmaz.

2. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok

- az üzleti évben járó járandóság összege: ügyvezetők: 6 460 eFt felügyelő bizottság: 480 eFt)
- folyósított előlegek és kölcsönök összege nem volt ilyen
- a nevükben vállalt garanciák nem volt ilyen
- korábbi vezető tisztségviselőivel szembeni nyugdíjfizetés nem volt ilyen
- minden képviselőre jogosult személynek a neve és lakóhelye, aki az éves beszámolót köteles aláírni Paulik Tamás 5553 Kondoros, Damjanich utca 27.

3. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai nem volt ilyen

4. Környezetvédelem

- 5.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai: nincs ilyen
- 5.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása nincs ilyen
- 5.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok
 - a környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege nincs ilyen
 - környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege nincs ilyen
 - a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege nincs ilyen

5. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

Az adózott eredmény teljes egészében az eredménytartalékba kerül áthelyezésre.

6. A könyvvizsgáló adatai: 2023 -es üzleti évben könyvvizsgálat nem történt.

7. Mérlegen kívüli tételek és a mérlegben nem szereplő megállapodások pénzügyi hatásai

nem volt ilyen tétel

10. A tárgyévi beszámolót Barta János mérlegképes könyvelő állította össze. PM a regisztrációs szám: 193519

Kelt: Kondoros, 2024.05.10

Paulik Tamás

ügyvezető

1. számú melléklet

Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató NKft

Üzleti év: 2023.év

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>24 741</u> 16 059	<u>15 625</u> 10 470	154,06	149,24	96,87
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>19 172</u> 16 059	<u>11 756</u> 10 470	119,38	112,28	94,05
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>8 849</u> 16 059	<u>2 398</u> 10 470	55,10	22,90	41,56
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>8 849</u> 16 059	<u>2 398</u> 10 470	55,10	22,90	41,56

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>10 324</u> 16 059	<u>9 358</u> 10 470	64,28	89,38	139,04
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>16 059</u> 46 484	<u>10 470</u> 32 024	34,55	32,69	94,63
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>18 792</u> 16 059	<u>997</u> 10 470	117,02	9,52	8,14
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>7 846</u> 10 673	<u>7 009</u> 2 682	73,52	261,31	355,45
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>8 035</u> 107 964	<u>72</u> 81 327	27,17	0,32	1,19
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>6 062</u> 89 957	<u>9 841</u> 55 117	24,60	65,17	264,95

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	Üzemi tev. eredménye Fizetett kamatok és kjr.	18 792 0	997 0	0,00	0,00	0,00
Kamat, adó és értékcs. előtti fedezet(EBITDA fed)	Üzemi tev. eredménye+écs. Fizetett kamatok és kjr.	22 820 0	5 222 0	0,00	0,00	0,00
Cash Flow fedezet	Adózott eredmény+amortizáció Fizetett kamatok és kjr.	12 947 0	-4 549 0	0,00	0,00	0,00
Adósság visszafizető képesség	Adózott eredmény+amortizáció Kötelezettségek	12 947 16 059	-4 549 10 470	80,62	-43,45	-53,90

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	20 935 46 484	16 286 32 024	45,04	50,86	
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök Eszközök összesen	24 741 46 484	15 625 32 024	53,23	48,79	91,67
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök	30 184 20 935	21 409 16 286		131,46	
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke Tárgyi eszközök	30 184 20 935	21 409 16 286		131,46	
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke Források összesen	30 184 46 484	21 409 32 024	64,93	66,85	102,96
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. Források összesen	16 059 46 484	10 470 32 024	34,55	32,69	94,63
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. Források összesen	0 46 484	0 32 024	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Források összesen	16 059 46 484	10 470 32 024	34,55	32,69	94,63

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel Eszközök összesen	107 964 46 484	81 327 32 024	2,32	2,54	109,34
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel Tárgyi eszközök	107 964 20 935	81 327 16 286		4,99	
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel Átlagos készletek	107 964 5 500	81 327 4 719	19,63	17,23	87,78
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel Saját tőke	107 964 30 184	81 327 21 409	3,58	3,80	106,20

Közhatalnúsági melléklet

1. Közhatalnúsági szervezet azonosító adatai	
név:	Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhatalnúsági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
székhely:	5553 Kondoros, Liget u. 2.
bejegyző határozat száma:	cégbírósági bejegyzéssel
nyilvántartási szám:	04-09-014336
képviselő neve:	Paulik Tamás
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhatalnúsági tevékenységek bemutatása	
2017. év végén megalakult a Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhatalnúsági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban Társaság), mely tevékenységét ténylegesen 2018. januártól végzi.	
1. A Társaság tevékenységének legnagyobb része a köz szolgálatában merül ki: a Társaság létesítő okiratában megjelölt közfeladat teljesítésére irányuló tevékenységeit végzi, mely hozzájárul a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez (közvetlenül és közvetve is). Ezen tevékenységek: A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Mötv.) 13.§.(1) bekezdésének 1., 2., 5., 9., 11., 12., 14., 15., 19. pontjaiban meghatározott közfeladatokra figyelemmel , az Önkormányzat településfejlesztés, településüzemeltetés környezet-egészségügy helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek, biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is, sport, ifjúsági ügyek, helyi közfoglalkoztatás, hulladékgyűjtés, hulladékgyűjtés közfeladatainak ellátása, az Alapítóval kötött közszolgáltatási szerződés alapján. A felsorolt közhatalnúsági nonprofit tevékenységek ellátása során a társaság közfeladatot lát el.	
2. A társaság megfelelő erőforrásokkal és társadalmi támogatottsággal rendelkezik, ennek alátámasztásaként a 2023Az egyéb alkalmazottaknak nyújtott juttatások fajta és mértéke összesítve	
Forrás - Wolters Kluwer - Minden jog fenntartva!.. üzleti év vonatkozásában a következő közhatalnúsági feltételek teljesülnek: 2.1. az átlagos éves bevétele meghaladja az egymillió forintot, 2.2. a személyi jellegű ráfordításai (kiadásai) – a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül – eléri az összes ráfordítás (kiadás) egynegyedét.	
3. A Társaság megfelelő társadalmi támogatottsága kimutatható, az alábbi közhatalnúsági feltétel 2019. évi teljesülésével: a közhatalnúsági tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét az év átlagában.	
3.1. Közhatalnúsági tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhatalnúsági tevékenység megnevezése: Közütak üzemeltetése és fenntartása együttműködve a közfoglalkoztatással	
közhatalnúsági tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény A helyi közütak kezelésének szakmai szabályairól szóló 5/2004. (I. 28.) GKM rendelet
a közhatalnúsági tevékenység célcsoportja:	Kondoros Város lakossága, közületei

a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Kondoros Város lakossága, oktatási intézményei	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	4 742 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	3 db karbantartott gyepes futballpálya, 1 db karbantartott lovas pálya, hozzátartozó infrastruktúra üzemeltetése, fenntartása (mosdók, öltözők)	
3.6. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Önkormányzati rendezvényekkel kapcsolatos feladatok		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Kondoros város lakossága, Kondorosra érkező turisták	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:		
3.7. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Köztemető fenntartás		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény A temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Kondoros Város lakossága	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	4 742 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	2,19 ha gondozott köztemető	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
A felhasznált vagyonelemek Kondoros Város Önkormányzata tulajdonát képezik, a vagyonelemeket a Kft. használatba kapta.	Kondoros Város Önkormányzat nyilvántartásában szerepelnek	Működés biztosítása
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Kondoros Város Önkormányzata működési támogatás nyújt Kft-nek , a Kft -nek az éves tervszámok és valós költségigények alapján.	128 271	94 300
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
ügyvezető igazgató (bérköltség+cafeteria+költségtérítés)	7 705	7 537

ügyvezető

8

1



KONDOROSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
5553 Kondoros, Hősök tere 4-5.

Tel.: +36-66-589-300; web: www.kondoros.hu; polhi@kondoros.hu

Tárgy: Jegyzőkönyvi kivonat

Ügyintéző: Litauszki-Horcsák Erika

***Kivonat a Kondoros Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. május 23-án megtartott nyílt ülésének jegyzőkönyvéből:***

82/2024.(V.23.) sz. Ök. határozat

Kondoros Város Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Kondorosi Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft 2023. évi beszámolóját 32.024 ezer Ft eszköz-forrás főösszeggel, és -8.774 ezer Ft (veszteség) összegű adózott eredménnyel, valamint a 2023. évről készült Beszámoló részét képező kiegészítő mellékletet, a közhasznúsági jelentést.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Ribárszki Péter polgármester

***Ribárszki Péter sk.
polgármester***

***dr. Szebegyinszki Attila sk.
jegyző***

A kivonat hiteles!

Kondoros, 2024. május 24.

***Litauszki-Horcsák Erika
igazgatási előadó***