

2019 Máj. 16	
0/91-24/2019 A	
Dr. Gálai S.	

Régesztő
(módosít: Prath)
0/91/2019
05. 16.
D

10804908-6832-113-13

Statisztikai számjel

13-09-066280

Cégjegyzék száma

Pécel Üzemeltető Kft.

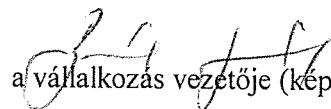
2119 Pécel, Kossuth tér 1

Egyszerűsített éves beszámoló

2018. december 31.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak

Keltezés: 2019. május 9.


a vállalkozás vezetője (képviselője)


2119 Pécel, Kossuth tér 1.
Adószám: 10804908-2-13



10804908-6832-113-13
Statisztikai számjel

1/3. oldal

13-09-066280
Cégjegyzék száma
Pécel Üzemeltető Kft.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	17 232		11 591
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	17 232		11 591
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	B. Forgóeszközök	22 235		15 133
6	I. KÉSZLETEK	0		
7	II. KÖVETELÉSEK	18 413		9 062
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 822		6 071
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
11	Eszközök összesen	39 467		26 724

Keltezés: 2019. május 9.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)


2119 Pécel, Kossuth tér 1.
Adószám: 10804908-2-13

Depozit

13-09-066280
Cégjegyzék száma
Pécel Üzemeltető Kft.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	21 728		8 478
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	53 675		0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-35 409		18 728
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	462		-13 250
20	E. Céltartalékok	2 000		2 000
21	F. Kötelezettségek	15 739		16 245
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15 739		16 245
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
26	Források összesen	39 467		26 723

Keltezés: 2019. május 9.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Defm


2113 Pécel, Kossuth tér 1.
Adószám: 10804908-2-13

13-09-066280

Cégjegyzék száma

Pécel Üzemeltető Kft.

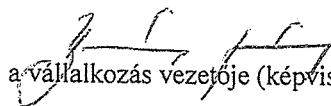
2018. december 31.

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
b	c	d	e
Értékesítés nettó árbevétele	15 139		13 879
Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
Egyéb bevételek	152 996		138 905
Anyagjellegű ráfordítások	63 026		60 508
Személyi jellegű ráfordítások	89 320		98 624
Értécsökkenési leírás	6 513		5 903
Egyéb ráfordítások	8 511		699
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	765		-12 950
Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0		0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	765		-12 950
Rendkívüli bevételek	0		0
Rendkívüli ráfordítások	0		0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0		0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	765		-12 950
Adófizetési kötelezettség	303		300
ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	462		-13 250

2019. május 9.

P.H.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)



 2119 Pécel, Kossuth tér 1.
 Adószám: 10804908-2-13

Pécel Üzemeltető Kft.
2119 Pécel. Kossuth tér 1.

Adószám: 10804908-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-066280
KSH-szám: 10804908-6832-113-13

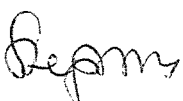
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. évi gazdálkodásról

A kiegészítő melléklet 10 számozott oldalt tartalmaz

Fordulónap: 2018. december 31
Beszámolási időszak: 2018. január 1- 2018. december 31.

Pécel, 2019.május 9.


Béndek József
ügyvezető


Ellenőrizte: könyvvizsgáló
Szép Tamás
Regisztrációs szám: 000315
SZT.-SZÉP TAMÁS KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS
ADÓSZAKÉRTŐ KFT.
1052 Budapest, Váci utca 25.
ADÓSZÁM: 12024614-2-41
MKVK: 000315 MKVK: 002454

Általános rész

A vállalkozás bemutatása

A Pécel Kft. jelenlegi tevékenységét 2013. évben kezdte meg.

A társaság főtevékenysége: Ingatlankezelés.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3.000.000.- Ft.

Vállalkozás: Pécel Üzemeltető Kft.

Székhelye: 2119 Pécel, Kossuth tér 1.

Adószám: 10804908-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-066280

KSH szám: 10804908-6832-113-13

Alapítás Időpontja (Péceli Vízmű Kft néven): 1993.06.23.

Működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Könyvvizsgálati kötelezettség: igen

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személy.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Lakhely
Pécel Város Önkormányzata	2119 Pécel, Kossuth tér 1.

Képviselőre jogosult:

Név	Lakhely
Béndek József ügyvezető	2316 Tököl, Csépi út 31.

Tevékenységi körök:

6832	Ingatlankezelés
8110	Építményüzemeltetés
4299	Egyéb m.n.s. építés
4110	Építési projekt szervezése
3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
4120	Lakó és nem lakó épület bontása
8299	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8130	Zöldterület kezelés
8121	Általános épülettakarítás
8129	Egyéb takarítás
5210	Raktározás, tárolás
5229	Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
7711	Személygépjármű kölcsönzés
7712	Gépjármű kölcsönzés (3,5 tonna felett)
7732	Építőipari gép kölcsönzése
7739	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
8122	Egyéb épület-, ipari takarítás

A számviteli szolgáltatási tevékenysége és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Megaprofit Kft, elérhetősége: 2119 Pécel, Tompa u.12. Vállalkozási mérlegképes könyvelő neve: Pál Károly. Regisztrációs száma: 117960

A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Szép Tamás (1052 Budapest, Váci utca 25.), nyilvántartási száma 002454.

Könyvvizsgáló cég: SZT.-SZÉP TAMÁS Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft. (székhely: 1052 Budapest, Váci utca 25.), nyilvántartási száma: 002454

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálataért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019. május

Jelen beszámoló (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értécsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értécsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értécsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értécsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értécsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték, vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értécsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értécsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értécsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értécsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értécsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

Értékhelyesbítés alkalmazása

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

Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változáson túl jelentős módosítás nem történt.

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.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött

üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

Tájékoztató rész

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Összeg (e Ft)
Átlagos statisztikai létszám (fő)	27,22 fő
Bérköltség (ezer Ft)	76 083
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	5 893
Bérfelárak (ezer Ft), melyből	16 647
- szociális hozzájárulási adó	12 483
- egészségügyi hozzájárulás	1 796
- szakképzési hozzájárulás	1 090
- egyéb befizetések	1 278

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő tételekből kötelezettségek nem várhatók.

ESZKÖZÖK

Befektetett eszközök:

Befektetett eszközök	Összeg (e Ft)
Műszaki berendezések, gépek, járművek	83 332
Műszaki berendezések, gépek, járművek halmozott értékcsökkenése	-71 810
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 984
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek halmozott értékcsökkenése	-61 915
Befejezetlen beruházások, felújítások	0
Összesen	11 591

Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások:

Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások	Összeg (e Ft)
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 883
Egyéb követelések	7 179
Pénztár	153
Elszámolási betétszámlák	5 918
Aktív időbeli elhatárolás	0
Összesen	15 133

FORRÁSOK

Saját tőke:

Saját tőke	Összeg (e Ft)
Jegyzett tőke	3 000
Tőketartalék	0
Eredménytartalék	18 28
Adózott eredmény	-13 250
Összesen	8 478

Céltartalék	Összeg (e Ft)
Céltartalék banki garanciadíj fizetési kötelezettség	2 000
Összesen	2 000

Rövidlejáratú kötelezettségek:

Rövidlejáratú kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szállítók (454)	5 277
Rövid lejáratú kötelezettségek	10 968
Passzív időbeli elhatárolások (48)	0
Összesen	11 495

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Vevők, szállítók

Vevők 2018.12.31-i értéke: 1 883 258.- Ft

Szállítók 2018.12.31-i értéke: 5 276 669.-Ft

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás 2016. december 9-n aláírt fenntartói-támogatói megállapodás keretében végzi tevékenységét.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	132 000
Különféle egyéb bevételek	6 884
Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	21
Összesen	138 905

A társaságnál az anyagköltségek értéke az alábbiakból tevődött össze (51 FKK):

Költségnem	Költségek (e Ft)
Vásárolt anyagok költségei	11 633
Egy éven belül elhasználódott eszközök	4 244
Gépalkatrészek	236
Egyéb anyag ktg	4 796
Összesen	20 909

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze (52 FKK):

Költségnem	Költségek (e Ft)
Szállítás	1 041
Bérleti díj	41
Karbantartási ktg.	192
Posta és telefon ktg	364
Oktatás, utazás, hirdetés, reklám	60
Software követési díj	685
Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg	8 507
Összesen	10 891

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze (53 FKK):

Költségnem	Költségek (e Ft)
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	17
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	942
Biztosítási díjak	1 116
Összesen	2 075

A ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Anyagijellegű ráfordítások (51+52+53+81)	60 508
Egyéb ráfordítások	699
Pénzügyi műveletek ráfordítása	0
Összesen	61 207

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Értékesítés árbevétele és bevételek:

Értékesítés árbevétele és bevételek	(e Ft)
Belföldi értékesítés árbevétele	13 879
Egyéb árbevételek	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Összesen	13 879

Mutatószámok**Vagyoni helyzet mutatószámai**

A tartósan befektetett eszközök tárgyévben 43,37%. A forgóeszközök aránya tárgyévben 56,63%. Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya nagyon kis mértékben növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) tárgyévben 31,73%.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben (forgótőke), azaz forgóeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek különbözete: -1 112 ezer Ft volt.
Így a forgótőke és a sajáttőke aránya tárgyévben -13,11% volt.

A befektetett eszközök saját tőke fedezettsége I.: 73,14%.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 282,6%.

A tőkefeszültségi mutató (idegen tőke/saját tőke) a tárgyévben 191,61%.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek) értéke tárgyévben 0,93.

A likviditási gyorsráta (likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek) értéke tárgyévben 0,37.
(A Kft.-nek nincs nyilvántartott árukészlete)

A pénzeszköz (prompt) likviditás (pénzügyi eszközök/rövid lejáratú kötelezettségek) értéke a tárgyévben 37,37%.

A vevő állomány a szállító állományt 35,7%-ban finanszírozza.

A jövedelmezőség mutatói

Az eszközök megtérülése (adózott eredmény/összes eszköz) a tárgyévben -0,49.

Az árbevétel-arányos értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -93%.

Az árbevétel arányos nyereség -95,46%.

Az összes tőke jövedelmezősége -53,59 % volt.

A saját tőke jövedelmezősége -156,29 % volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben -156,29%.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -49,58%.

Az EBIT tárgyévben -12 950 ezer Ft.

Az EBITDA ráta a tárgyévben: -50,77 %.

A Kiegészítő Mellékletet összeállította:



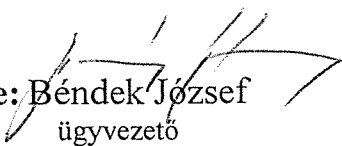
Név: Pál Károly

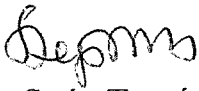
Regisztrációs száma: 117960

ÜZLETI JELENTÉS

a Pécel Üzemeltető Kft. 2018. évi gazdálkodásáról

Pécel, 2018. május 09

Készítette:  Béndek József
ügyvezető


Ellenőrizte: Szép Tamás
könyvvizsgáló

SZT.-SZÉP TAMÁS KÖNYVVIZSGÁLÓ-és
ADÓSZAKÉRTŐ KFT.
1052 Budapest, Váci utca 25.
ADÓSZÁM: 12024614-2-41
00315 MKVK: 002454

A vállalkozás bemutatása

Neve:	Pécel Üzemeltető Kft / röviden Pécel Kft.
Működési forma:	korlátolt felelősségű gazdasági társaság
Tulajdonos:	Pécel Város Önkormányzata (100 %)
A vállalkozás fő tevékenysége:	8110 Építményüzemeltetés
További tevékenységek:	Az alaptó okirat és a Fenntartói-Támogatói megállapodás szerint
A vállalkozás vezetője:	Béndek József ügyvezető igazgató
Székhelye:	2119 Pécel, Kossuth tér 1.
Telephelye:	2119 Pécel, Kossuth Lajos u. 18.
Postacím:	2119 Pécel, Kossuth Lajos u. 18.
Telefonszám:	+ 36 28 662 089, + 36 20 615 7550
E-mail:	varosuzemeltetes.pecel@gmail.com
Bankszámlaszám:	OTP 11742331-20090467
Adószám:	10804908-2-13
Cégjegyzékszám:	13-9-066-280
Alapítás ideje:	1993.01.01.
Alapító tőke adatai:	3 000 000 Ft
Könyvvizsgáló:	SZT.-Szép Tamás Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft

A társaság a működését az alapító Pécel Város Önkormányzata és a Társaság által 2016. december 09-én aláírt FENNTARTÓI – TÁMOGATÓI MEGÁLLAPODÁS, a mindenkor hatályos Alapító Okirat, valamint az évente elkészített, és a Képviselő-testület által elfogadott üzleti terv alapján végzi.

A társaság fő tevékenységei az Alapító Okirat szerint az alábbiak:

8110 Építményüzemeltetés
4110 Építési projekt szervezése
3700 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
4120 Lakó- és nem lakó épület bontása
8299 M.n.s. egyéb, kiegészítő üzleti szolgáltatás
5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
8130 Zöldterület kezelés

intézményi (tornatermi) egyéb takarítási és speciális eszközöket igénylő feladatokat: megbízással külső vállalkozók végzik,

ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELEÉS

Pécel Városüzemeltető Kft. 2018. évi gazdálkodása összességében megfelelt a módosított üzleti tervben foglaltaknak.

- Az egyszerűsített éves beszámoló 2018. január 1-jétől 2018. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységének gazdasági eseményeit öleli fel. A társaság a mérleg fordulónapját december 31-ei dátummal, a mérlegkészítés napját május 9-i dátummal határozta meg, mely időpontok között lényeges eseményről, különösen jelentős folyamatról nem beszélhetünk.
- A Városüzemeltetés 2018. évi üzleti tervét a 98/2018. (III.29) számú KT határozattal fogadta el a Képviselő-testület, melyben szereplő értékek 2018. évi tényadatokkal történő számszaki, lentebb pedig szöveges összehasonlítása az alábbiakban látható:

Sorszám	A tétel megnevezése (adatok ezer Ft-ban)	2018. évi terv	2018. évi tény	Különbözet (+/-)
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	15 500	13 879	-1 621
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	153 905	138 905	-15 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	62 508	60 508	-2 000
V.	Személyi jellegű ráfordítások	98 624	98 624	0
VI.	Értécsökkenési leírás	6 903	5 903	0
VII.	Egyéb ráfordítások	699	699	0
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 671	-12 950	-14 621
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	1 671	-12 950	-14 621
X.	Adófizetési kötelezettség	300	300	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	1 371	-13 250	-14 621

alacsonyabb. Üzemeltetési többletfeladataink volumenének növekedése kapcsán tulajdonosunk ezek fedezetére többlet finanszírozást nem biztosított, mely csökkenés ezenösszagsoron is realizálódik.

C. Adózás előtti eredmény

- Csökkenésének legfőbb oka: Feladatellátásra Önkormányzattól kapott egyéb bevételeink között kimutatható tényérték a tervhez képest mintegy 15 000 eFt-tal alacsonyabb. Üzemeltetési többletfeladataink volumenének növekedése kapcsán tulajdonosunk ezek fedezetére többlet finanszírozást nem biztosított, mely csökkenés ezenösszagsoron is realizálódik.

D. Adózott eredmény

- Csökkenésének legfőbb oka: Az adózás előtti eredménynél ismerttetett okok alapján.

A 2018. évi eredmény értékeléséhez *elengedhetetlen, a 2017. évi kapcsolódó, értékekkel történő összehasonlítás:*

• Sorszám	A tétel megnevezése (adatok ezer Ft-ban)	2017. évi tény	2018. évi tény	Különbözet (+/-)
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	15 139	13 879	-1 260
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	152 996	138 905	-14 091
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	63 026	60 508	-2 518
V.	Személyi jellegű ráfordítások	89 320	98 624	9 304
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 513	5 903	-610
VII.	Egyéb ráfordítások	8 511	699	-7 812
A.	Üzemi (üzleti) tevékenységek eredménye	765	-12 950	-13 715
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	765	-12 950	-13 715
X.	Adófizetési kötelezettség	303	300	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	462	-13 250	13 712

A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye

- Csökkenésének legfőbb oka:* Feladatellátásra Önkormányzattól kapott egyéb bevételeink között kimutatható tényérték a tervhez képest mintegy 15 000 eFt-tal alacsonyabb, üzemeltetési többletfeladataink volumenének növekedése kapcsán tulajdonosunk ezek fedezetére többlet finanszírozást nem biztosított, mely csökkenés ezenösszagsoron is realizálódik. A harmadik félnek nyújtott bevételeinkkel sajnos ezt azösszbevétel kiesést kompenzálni nem tudtuk.

C. Adózás előtti eredmény

- Csökkenésének legfőbb oka:* Feladatellátásra Önkormányzattól kapott egyéb bevételeink között kimutatható tényérték a tervhez képest mintegy 15 000 eFt-tal alacsonyabb, üzemeltetési többletfeladataink volumenének növekedése kapcsán tulajdonosunk ezek fedezetére többlet finanszírozást nem biztosított, mely csökkenés ezenösszagsoron is realizálódik. *A harmadik félnek nyújtott bevételeinkkel sajnos ezt azösszbevétel kiesést kompenzálni nem tudtuk.*

D. Adózott eredmény

- Csökkenésének legfőbb oka: Az adózás előtti eredménynél ismertetett okok alapján.

Mindezek együttesen eredményezték az üzemi eredmény -12 950 eFt-os alakulását. A fentiek alapján a Városüzemeltetés a 2018. évet -13 250 eFt adózott eredménnyel zárta.

Egy vállalat pénzügyi helyzetének elemzésekor elsődlegesen az egyszerűsített éves beszámoló tartalmát képező mérleg és eredmény kimutatás adatai nyújtanak segítséget. Az innen kinyert adatokból számított mutatók értelmezése és a korábbi időszakokhoz viszonyított változásuk mértéke segít tájékozódni arról, hogy milyen tendenciák, változások mentek végbe a megvizsgált cégnél, és ezáltal arra is következtethetünk, hogy milyen lesz a cég várható pénzügyi helyzete a közeljövőben:

Megnevezés	előző év	tárgyév
1. Tárgyi eszközök aránya (%)		
tárgyi eszközök értéke	43,66	43,37
összes eszköz értéke		
2. Tőkeellátottság (%)		
saját tőke	55,05	31,73
összes forrás		
3. Vagyonarányos jövedelmezőség (%)		
adózás előtti eredmény	3,52	-153

ésszerű gazdálkodás mellett SEM, kimutathatóan az összes ráfordítás -1 636 ezer Ft csökkenésével.

Itt megjegyzendő, célszerű egy teljes tulajdonosi feladat ellátási bevétel folyamatának áttekintése: 2016. bázisév jelentette 2017. év feladat ellátási bevételek tervezését, melynél eleve 46 000 ezer Ft támogatás elvonás történt, további 15 000 ezer Ft elvonás 2018. évre. Ez az összesen 61 000 ezer Ft bevétel elvonás a társaság feladat ellátási hatékonyságának fokozásán túl, fejlesztési lehetőséget teremtett volna az eszközök összetételének változtatásában.

Humánpolitika

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma év végén 27,22 főt tett ki. Foglalkoztatáspolitikánkat illetően elmondható, hogy a jövőben nem tervezünk nagyobb létszámú állománybővítést, a fluktuáció mértékének minimalizálása mellett feladatainkat a rendelkezésre álló munkavállalói létszám kismértékű növelésével tervezzük ellátni.

Környezetvédelmi politika

A racionális gazdálkodáson felül a környezetvédelem elveit is prioritásként kezelve a Városüzemeltetés fontosnak tartja, hogy felelős vállalati magatartást követve hozzájárulhasson környezetünk megóvásához. Ennek tükrében fontos kiemelni, hogy a releváns törvényi – jogszabályi előírásoknak történő maximális megfelelés mellett szervezetünk többek között arra is figyel, hogy szelektív módon történjen a hulladékgyűjtés, különválogatva a kommunális, illetőleg az üveg hulladékokat, hiszen mindannyiunk közös érdeke, hogy szebb, tisztább, egészségesebb környezetben élhessünk.

Alapvető célunknak tekintjük, hogy városüzemeltetési feladatainkat kiváló minőségben, biztonságosan, a folyamatos megbízhatóságot és a környezet védelmét szem előtt tartva szervezeten és szabályozottan végezzük. Folyamatosan törekszünk a környezeti erőforrások gazdaságos felhasználására, a környezetterhelés minimalizálására és a környezetszennyezés megelőzésére. Olyan beszállítókkal, vállalkozókkal dolgozunk együtt, akik elfogadják és teljesítik minőségi és környezetvédelmi elvárásainkat. Továbbá a munkafolyamatok fejlesztésével kapcsolatban prioritásként kezeljük a környezetkímélő technológiák alkalmazását, a melléktermékek újra felhasználását.

Összefoglalva elmondható, hogy lehetőségeinkhez mérten maximális mértékben szem előtt tartjuk környezetünk védelmét, kapcsolódó fejlesztéseket – a fentiekben is részletezett környezettudatos politika megléte mellett – járműparkunk esetében tervezünk. 2018. évben környezetvédelmi fejlesztésekkel összefüggő támogatást cégünk nem vett igénybe.

2018. ÉVI BEVÉTEL–KIADÁS – ÖSSZESÍTŐ

Magnevezés	2018 tény (E Ft)	
	Bevétel	Költség
Zöldfelület és parkfenntartás	4 155	6 290
Út-, hídfenntartás	5 500	5 780
Vízkárelhárítás	9 700	5 670

Közcélú csatornák üzemeltetése	0
Közcélú árok karbantartása	0
Csatornalesz.-ok helyreáll.	0
Összesen:	5 670

VÁROSI KARBANTARTÁS

Megnevezés	Adatok E Ft-ban
Egyéb gépjármű költsége	13
Díszk., ivók., locsolók. üzem.	117
Közterületi táblák javítása, vásárlása	1 760
Közterületi padok javítása	242
Utcai hull. gy. jav. pótlás	370
Játszóterek fenntartása	113
Homokcserék elvégzése	0
Összesen:	2 615

HÓ ÜGYELET, HÓ- ÉS SÍKOSSÁG MENTESÍTÉS

Megnevezés	Adatok E Ft-ban
Anyagköltség	73
Útszóró só	4 786
Egyéb költség	5 152
Egyéb gépjármű költség	19
Hóeltakarítás nagy gép/óra	63
Hóeltakarítás kézi	630
Rendkívüli időjárás	0
Hóügyleti pótlék	1 565
Összesen:	12 860

TELEPÜLÉSI HULLADÉKOK KEZELÉSE, KÖZTISZTASÁGI TEVÉKENYSÉG

Megnevezés	Adatok E Ft-ban
Hulladékszállítás	1 289
Anyagköltség	46

Számviteli, könyvv.szolg. díja	2 809
Káreseménnyel kapcs. fizetések	0
Társasági adó	300
Fizetett illeték, bírság	0
TE elsz. terven f. écs.	0
Tűzoltókészülékek	49
Értékvesztés	21
Védőital	49
Védőruha, védőfelszerelés	462
Foglalkozás-eü.szolgálat díja	97
Munkába járás	461
Gépkocsi költségtérítések	1 137
Szakmai gyak. Bér és járulékai	0
Bérköltség és járulékai	76 083
Összesen:	126 860

Zöldfelület- és parkfenntartás

Közterületek fenntartása:

A közterületi zöldfelület fenntartásának legfontosabb feladatai a következők voltak:

Fűnyírás és kaszálék gyűjtés:

A frekvenciáltabb helyeken 5, a külvárosi területeken 2 alkalommal kellett fűnyírási munkákat végezni a városban. Összesen 80 000 m² gyepfelületen dolgozunk 7 db damilos fűkaszával. Tovább nőtt a szociális kaszálási helyszínek száma is a városban, amely többletköltséget eredményezett.

A kaszálás mellett fontos munkafolyamat volt a lomb és a kaszálék gyűjtés is.

- **Sövénynyírás:**

2 alkalommal végeztünk sövénynyírást a városban összesen 250 m² sövényfelületen.

- **Kapálás:**

A kapálás a cserjefoltok és a sövények aljára terjedt ki, a kiemelt területeken kétszer, az egyéb területeken egyszer végeztünk kapálást összesen 800 m² növényfelület alatt.

- **Öntözés:**

A virágágyak öntözését az elmúlt évben 1 fő végezte az éves ápolási munkafolyamatok keretében.

- **Gyomirtás:**

Az útpadkák, a térburkolatok és a murvafelületek környezetében elhelyezkedő gyomnövények irtása folyamatos kihívást jelent szervezetünk számára. 2018-ban is végeztük a feladatokat, mechanikai módon (játszóterek).

- **Lombgyűjtés:**

Szervezett formában, előre ütemezett módon, saját munkaerővel, december – február hónapban végeztük el a városban a lombgyűjtést.

Egy- és kétnyári virágok kiültetése és fenntartása:

Célunk, hogy növekedjen azoknak a virágágyaknak a száma, amelyekben egész évben van virág, májustól egynyári, októbertől pedig áttelelő kétnyári fajta, amely következő év május elejéig díszíti a város különböző területeit. A virágágyak gyommentesítése és öntözése folyamatosan történt.

Út fenntartás

Úttartozékok javítása, kihelyezése

Ezt a költség helyet terheli minden végleges forgalomtechnikai eszközzel kapcsolatos üzemeltetési feladat, így a rongálásokból, balesetekből és természetes elhasználódásból adódó javítási, igazítási, pótlási és cserélési feladat. Ide tartozik még az önkormányzati és a

Földútfenntartás

Ezek a zúzottkő alapok a csapadékos időjárási körülményekre rendkívül érzékenyek (a javításuk is időjárásfüggő). A 2017–2018-as tél hőmérséklet és csapadék szempontjából is átlagos volt, így a beavatkozások száma is ehhez igazodott. A zúzottköves utcákban élők továbbra is egyre kevésbé tolerálják az ilyen burkolatokkal járó kellemetlenségeket, mint a kigödrösödés, a porhatás és elsárosodás. 2018-ban is folytatódott a mart aszfaltos javítási program.

Padkanyesések

Ez a tevékenység az utak állagmegóvása érdekében végzett fontos feladat. Minden olyan helyen igyekeztünk beavatkozni, ahol a jelenlegi állapot balesetveszélyes (erősen kigödrösödött vagy felmagasodott padkák), illetve az út állagromlását idézheti elő. A megfelelő időben és megfelelő módon elvégzett javítás elengedhetetlen része annak, hogy a burkolatok általános állapota szinten tartható, élettartama a tervezett, vagy annál hosszabb legyen, hiszen ez biztosítja a csapadékvizek oldalirányú szabad lefolyását.

Vízkárelhárítás

A nyílt rendszerek üzemeltetését folyamatos kaszálassal, valamint műtárgyainak rendszeres karbantartásával biztosítjuk; ilyen műtárgy-üzemeltetés a 12 db uszadékfogó rács tisztítása. A kaszálást és ároktisztítást 7 db fűkaszával és 1 db láncfűrészszel oldottuk meg. 2018-ban a város több pontján végeztünk vízfolyás és árokprofilozásokat, megközelítőleg 310 m-en, mely munkálatok alatt a kitermelt anyagmennyiség meghaladta a 37 m³-t, ezen kívül a város több területén építettünk ki szilárd mederburkolatot is.

A nyílt vízelvezető árkoknál rágcslóírtást nem végeztünk.

Városi karbantartás

Díszkutak, ivóutak üzemeltetése:

A Városüzemeltetés kezelésében lévő kutak, ivóutak, locsoló rendszerek üzemeltetését, karbantartását, felújítását vállalkozóval kötött szerződés alapján biztosítottuk.

Közterületi táblák javítása:

A közterület elnevezések tábláinak elkészíttetése és kihelyezése, pótlása, cseréje, javítása folyamatosan történt.

Közterületi padok javítása:

A város közterületeire (utcák, parkok, játszóterek, stb.) kihelyezett utcabútorok, eszközök karbantartása, állagának megőrzése rendszeres feladatot jelentett. Sajnos ezek az eszközök nem csak az időjárás viszonyai miatt használnak el, hanem jelentős rongálási kár is keletkezett.

Települési hulladékok kezelése, köztisztasági tevékenység

Közterületi hulladékgyűjtők ürítése, autóbuszvárók takarítása:

Járatterv alapján 1 gépkocsi 2 fő – esetenként + 1 fő - dolgozóval hétfői, szerdai, pénteki napokon végezzük a kézi hulladékgyűjtők ürítését, a buszmegállók takarítását, valamint a lakosok által a közterületeken összegyűjtött hulladék elszállítását.

Illegális szemétkerakások felszámolása:

Az elhagyott hulladékok felszámolása a Város Önkormányzata tulajdonában lévő közterületein társaságunk feladatkörébe tartozik. Bejárásaink alkalmával észrevételezzük, lakossági bejelentés alapján, vagy a Polgármesteri Hivatal által szerzünk tudomást az illegális hulladékokról, melyek felszámolása bekerül a munkaterveink közé és rövid határidő alatt elvégezzük.

Hulladékszállítás:

A kézi szemetesek ürítése során keletkezett hulladékok gyűjtése, az illegális hulladéklerakások felszámolása és a telephelyre történt beszállítása után – külön értesítésre – az elszállítást a Kft. végzi el.

Egyéb feladatok ellátása

A Városüzemeltetés az előzőekben felsorolt feladatokon kívül számos egyéb – önkormányzati-, lakossági -, képviselői-, CSOSE-, Presz Kft-, DPMV-, által megrendelt feladatot hajtott végre, valamint biztosította a szükséges feltételeket a Csúnya kupa-, Íjász verseny, stb. rendezvények eredményes lebonyolításához. Ilyen feladatok voltak többek között:

Önkormányzat által megrendelve: 6 580 996 Ft

képviselő választáshoz szavazó helység kialakítása, önkormányzati lakások kiürítése, udvari lépcsők kivitelezése, murva terítés, fák gallyazása, önkormányzati területek parlagfű mentesítése, elhasználdott játszótéri játékok begyűjtése, stb.

CSASE: 740 289 Ft

élelmiszer adományok szállítása Budapest XVII. kerületből illetve Alsónémediből.

Presz Kft: 1 600 000 Ft (kiegyenlítve: 349 695 Ft)

rendezvényekhez megfelelő felszerelések ki és beszállítása, hulladék elszállítás, terület kaszálás, (pl.gyermeknap 100 000 Ft, Bogár fesztivál 249 695 Ft).

Kossuth Lajos utca 16. sz. telephely

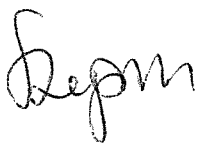
Ezen a telephelyen tároljuk – a bitumen és az útszóró só kivételével-, a különböző ömlesztett javítási anyagokat, valamint a közfoglalkozási programban gyártott beton árokburkoló elemeket. A telephely nagyon rossz állapotú kerítéssel rendelkezik, a bejárata kapuval nincs lezárva.

A társaság jövője

A társaság az önkormányzat részére kötelezően előírt és vállalt feladatok ellátását tekinti elsődlegesnek. Ezen túl a város üzemeltetését és annak eredményét kritikus szemmel figyelő lakossági igények kielégítése, a vis maior helyzetekben azonnali segítségnyújtás, a feladat végzések elemzése - kapacitás és költség szempontból - a munkák fontossági sorrendbe állítása és az eredmények visszajelzése a kiegyensúlyozott működés alapja.

Társaságunk munkaszervezésében önálló munkavégzésre alkalmas csoportok kialakítását tervezi. A csoportok dolgozói megfelelő szakmai tudással rendelkeznek, de munkájuk hatékonyságát szervezéssel és az eszközpark korszerűsítésével a továbbiakban fokozni tudjuk.

Pályázatfigyelés és a szomszédos település üzemeltető szervezetekkel való együttműködés kiemelt célunk a továbbiakban.



SZÉCS TAMÁS KÖNYVVIZSGÁLÓ-és
ADÓSZAKÉRTŐ KFT.
1052 Budapest, Váci utca 25.
ADÓSZÁM: 12024614-2-41
MKVK: 000315 MKVK: 002454

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Pécel Üzemeltető Kft.

Székhelye: 2119 Pécel, Kossuth tér 1.

Cégjegyzékszám: 13-09-066280

Adószám: 10804908-2-13

Budapest, 2019. május

Szép Tamás könyvvizsgáló részére

Elkészítettük a Pécel Üzemeltető Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját. A mérleg szöveges és számszaki zárása után felelősséggel a következőket nyilatkozom Ön felé a feltett kérdésekre:

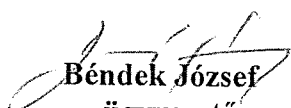
Pénzügyi kimutatások

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
4. A számviteli becslések készítése során az általunk alkalmazott jelentős feltételezések észszerűek.
5. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.
6. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.
7. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
8. Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

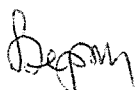
9. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
10. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek ügyleteit.
11. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett.
12. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
13. A társaság vezetésének nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pmt.-ben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.

A rendelkezésre bocsátott információk

1. Megadtuk Önnek az alábbiakat:
 - valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
 - a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
 - a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önnek, hogy megítélésünk szerint nincs annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.
4. Közöltük Önnek minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
5. Közöltük Önnek, hogy melyek a Társaság kapcsolt felei, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
6. Közöltük Önnek a belső ellenőrzés minden hiányosságát, amelyekről tudomásunk van.
7. Közöltük Önnek, hogy általunk indított peres eljárással nem rendelkezünk, az ellenünk indított peres eljárásokról ill. a közeljövőben várhatóan felmerülő peres ügyekről nincs tudomásunk.
8. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.


Bénde József
ügyvezető


Pál Károly
könyvelő



NYILATKOZAT ÁTLÁTHATÓSÁGRÓL

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 50. § (1) bekezdés c) pontja
és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.)
3. § (1) bekezdés 1. pontja alapján

Nyilatkozattevő:

Név: Pécel Üzemeltető Kft.
Székhely: 2119 Pécel, Kossuth tér 1.
Cégjegyzékszám: 13-09-066280
Adószám: 10804908-2-13
Képviselője: Béndek József

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 41. § (6) bekezdése alapján a Pest Megyei Kormányhivatal az átláthatóság ellenőrzése céljából jogosult az átláthatósággal kapcsolatos, Áht. 54/A. § -ában meghatározott adatokat kezelni.

Az Áht. 54/A. § -ában meghatározott adatok kezelése érdekében – az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Ávr.) 50. § -ában foglaltakra is tekintettel – nyilatkozattevő az alábbi nyilatkozatot teszi.

Alulírott **Béndek József**, mint a Pécel Üzemeltető Kft. *(nyilatkozatot tevő szervezet)* képviselője jogosult az Nvt. 3. § (1) bekezdés 1. pontja alapján felelősségem tudatában az alábbi

átláthatósági nyilatkozatot teszem.

(A nyilatkozat I., II. és III. részből áll. Minden nyilatkozatot tevő szervezetnek csak a rá vonatkozó, azaz vagy az I., vagy a II., vagy a III. részt kell kitöltenie.)

I.TÖRVÉNY EREJÉNÉL FOGVA ÁTLÁTHATÓ SZERVEZETEK

A jelen nyilatkozatot nem kell kitöltenie a következő szervezeteknek *(a megfelelő aláhúzendő):*

- az állam,
- költségvetési szerv,
- köztestület,
- helyi önkormányzat,
- nemzetiségi önkormányzat,
- társulás,
- egyházi jogi személy,
- olyan gazdálkodó szervezet, amelyben az állam vagy a helyi önkormányzat külön-külön vagy együtt 100%-os részesedéssel rendelkezik,
- nemzetközi szervezet,
- külföldi állam,

- külföldi helyhatóság,
- külföldi állami vagy helyhatósági szerv,
- az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes állam :
.....(az állam megnevezése) szabályozott piacára bevezetett nyilvánosan működő részvénytársaság.

II.

AZ I. PONT ALÁ NEM TARTOZÓ JOGI SZEMÉLYEK VAGY JOGI SZEMÉLYISÉGGEL NEM RENDELKEZŐ GAZDÁLKODÓ SZERVEZETEK

Az általam képviselt szervezet átlátható szervezetnek minősül, azaz az Nvt. 3. § (1) bekezdés 1. pont b) alpont szerint olyan belföldi vagy külföldi jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet, amely megfelel a következő feltételeknek:

II/1. tulajdonosi szerkezete, a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2007. évi CXXXVI. törvény 3. § r) pontja szerint meghatározott tényleges tulajdonosa megismerhető.

Nyilatkozat tényleges tulajdonosokról:

Név	Lakcím	Adószám/ adóazonosító jel	Tulajdoni hányad	Befolyás és szavazati jog mértéke

II/2. az állam, amelyben az általam képviselt gazdálkodó szervezet adóilletőséggel rendelkezik:

- az Európai Unió valamely tagállama:
 - o Magyarország
 - o egyéb:, vagy
- az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes állam:
....., vagy
- a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállama:
....., vagy
- olyan állam, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van:
(a megfelelő aláhúzendő, illetve amennyiben nem Magyarország, kérjük az országot megnevezni)

II/3. nem minősül a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak:

Nyilatkozat az ellenőrzött külföldi társasági minősítésről:

Az általam képviselt szervezet magyarországi székhellyel rendelkezik, így nem ellenőrzött külföldi társaság;

vagy

Az általam képviselt szervezet nem rendelkezik magyarországi székhellyel. *(A megfelelő aláhúzendő. Amennyiben a nyilatkozattevő által képviselt szervezet nem magyarországi székhelyű, úgy felmerül annak kérdése, hogy ellenőrzött külföldi társaságnak minősül-e, ezért szükséges az ellenőrzött külföldi társaságnak minősítéssel kapcsolatos következő rész kitöltése.)*

Az általam képviselt szervezet a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 4. § 11. pontjában meghatározott feltételek figyelembe vételével

nem minősül a társasági és az osztalékadóról szóló törvény szerinti meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak

vagy

a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak minősül. *(A megfelelő aláhúzendő)*

Amennyiben az általam képviselt gazdálkodó szervezet külföldi személy, illetve az üzletvezetés helye alapján külföldi illetékességű (a továbbiakban együtt: külföldi társaság), de székhelye, illetősége az Európai Unió tagállamában, az OECD tagállamában vagy olyan államban van, amellyel Magyarországnak hatályos egyezménye van a kettős adóztatás elkerülésére, nyilatkozom az adott államban a valódi gazdasági jelenlét tekintetében, az alábbiak szerint:

Adóév	Gazdálkodó szervezet neve, székhelye	A külföldi társaság és adott államban lévő kapcsolt vállalkozási által együttesen saját eszközzel és munkaviszonyban foglalkoztatott munkavállalókkal végzett termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevételeinek aránya az összes bevételhez képest

II/4. az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet tekintetében a II/1., II/2. és II/3. pont szerinti feltételek fennállnak.

Az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25 % - os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet megjelölése (név, székhely) *(Ezen pontban a gazdálkodó szervezet nem természetes személy tulajdonosairól kell nyilatkozni. Minden olyan szervezet esetében, amely akárcsak közvetve, de több, mint 25%-os tulajdonnal, szavazati joggal vagy befolyással bír, függetlenül attól, hogy a tulajdonosi szerkezet melyik fokán található, nyilatkozni kell.)*

1.
2.
3.

Nyilatkozat az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25 % - os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet átláthatóságáról

II/4.1. Az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25 % - os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezetek **tényleges tulajdonosai** (több érintett gazdálkodó szervezet esetében szervezetenként szükséges kitölteni):

Nyilatkozat tényleges tulajdonosokról:

Név	Lakcím	Adószám/ adóazonosító jel	Tulajdoni hányad	Befolyás és szavazati jog mértéke

II/4.2. Az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25 % - os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezetek **adóilletékessége** (több érintett gazdálkodó szervezet esetében szervezetenként szükséges az adóilletékességet megjelölni):

- az Európai Unió valamely tagállama:
 - o Magyarország
 - o egyéb:, vagy
- az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes állam:
....., vagy

- a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállama:, vagy
 - olyan állam, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van:
- (A megfelelő aláhúzendő, illetve amennyiben nem Magyarország, kérjük az országot megnevezni)

II/4.3. Az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25 % - os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezetek **ellenőrzött külföldi társasági minősítése** (több érintett gazdálkodó szervezet esetében szervezetenként szükséges megjelölni):

Magyarországi székhellyel rendelkezik, így nem ellenőrzött külföldi társaság.

vagy

Nem rendelkezik magyarországi székhellyel. (A megfelelő aláhúzendő. Amennyiben a nyilatkozattevő által képviselt szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25 % - os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet nem magyarországi székhelyű, úgy felmerül annak kérdése, hogy ellenőrzött külföldi társaságnak minősül-e, ezért szükséges az ellenőrzött külföldi társaságnak minősítéssel kapcsolatos következő rész kitöltése.

Az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 4. § 11. pontjában meghatározott feltételek figyelembe vételével

nem minősül a társasági és az osztalékadóról szóló törvény szerinti meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak

vagy

a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak minősül. (A megfelelő aláhúzendő.)

Amennyiben az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet külföldi személy, illetve az üzletvezetés helye alapján külföldi illetékességű (a továbbiakban együtt: külföldi társaság), de székhelye, illetősége az Európai Unió tagállamában, az OECD tagállamában vagy olyan államban van, amellyel Magyarországnak hatályos egyezménye van a kettős adóztatás elkerülésére, nyilatkozom az adott államban a valódi gazdasági jelenlét tekintetében, az alábbiak szerint:

Adóév	Az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet	A külföldi társaság és adott államban lévő kapcsolt vállalkozási által együttesen saját eszközzel és munkaviszonyban foglalkoztatott munkavállalókkal végzett termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevételének aránya az összes bevételhez képest

III.

CIVIL SZERVEZETEK, VÍZITÁRSULATOK

Az általam képviselt szervezet (a megfelelő aláhúzendő)

- civil szervezet vagy
- vízitársulat

átlátható szervezetnek minősül, azaz az Nvt. 3. § (1) bekezdés 1. pont c) alpont szerint az általam képviselt szervezet

III/1. vezető tisztségviselői megismerhetők.

az általam képviselt szervezet vezető tisztségviselői:

Vezető tisztségviselő	Adószám/adóazonosító

III/2. az általam képviselt szervezet, valamint ezek tisztségviselői nem átlátható szervezetben nem rendelkeznek 25 % - ot meghaladó részesedéssel,

Az általam képviselt szervezet, valamint a ca) pont szerinti vezető tisztségviselői az alábbi szervezet(ek)ben rendelkeznek 25 % - ot meghaladó részesedéssel:

Vezető tisztségviselő	Szervezet neve	Adószám	Részesedés mértéke

Ezek a szervezet(ek) átlátható(ak), azaz:

- **III./2.1.** tulajdonosi szerkezetük, a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény szerint meghatározott **tényleges tulajdonosuk** megismerhető, amelyről az alábbiak szerint nyilatkozom *(több érintett gazdálkodó szervezet esetében szervezetenként szükséges kitölteni):*

Nyilatkozat tényleges tulajdonosokról:

Név	Lakcím	Adószám/ adóazonosító jel	Tulajdoni hányad	Befolyás és szavazati jog mértéke

- **III./2.2.** Ezen szervezet(ek) **adóilletékessége** *(több érintett gazdálkodó szervezet esetében szervezetenként szükséges az adóilletőséget megjelölni):*
 - az Európai Unió valamely tagállama:
 - o Magyarország
 - o egyéb:, vagy
 - az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes állam:
....., vagy
 - a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállama:
....., vagy
 - olyan állam, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van:
(a megfelelőt kérjük aláhúzni, illetve amennyiben nem Magyarország, kérjük az országot megnevezni)
- **III./2.3.** Ezen szervezet(ek) **ellenőrzött külföldi társasági** minősítése *(több érintett gazdálkodó szervezet esetében szervezetenként szükséges megjelölni):*

Magyarországi székhellyel rendelkezik, így nem ellenőrzött külföldi társaság.

vagy

Nem rendelkezik magyarországi székhellyel. *(A megfelelő aláhúzendő. Amennyiben a szervezet nem magyarországi székhelyű, úgy felmerül annak kérdése, hogy ellenőrzött külföldi társaságnak minősül-e, ezért szükséges az ellenőrzött külföldi társaságnak minősítéssel kapcsolatos következő rész kitöltése.)*

Ezen szervezet a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 4. § 11. pontjában meghatározott feltételek figyelembe vételével

nem minősül a társasági és az osztalékadóról szóló törvény szerinti meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak

vagy

a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak minősül. *(A megfelelő aláhúzendő.)*

Amennyiben ezen szervezet külföldi személy, illetve az üzletvezetés helye alapján külföldi illetékességű (a továbbiakban együtt: külföldi társaság), de székhelye, illetősége az Európai Unió tagállamában, az OECD tagállamában vagy olyan államban van, amellyel Magyarországnak hatályos egyezménye van a kettős adóztatás elkerülésére, nyilatkozom az adott államban a valódi gazdasági jelenlét tekintetében, az alábbiak szerint:

Adóév	A szervezet megnevezése	A külföldi társaság és adott államban lévő kapcsolt vállalkozási által együttesen saját eszközzel és munkaviszonyban foglalkoztatott munkavállalókkal végzett termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevételének aránya az összes bevételhez képest

- **III/2.4. Ezen szervezetben** *(azaz azon szervezetben, amelyben az általam képviselt szervezetnek, valamint annak vezető tisztségviselőinek 25 % - ot meghaladó részesedéssel rendelkeznek)* közvetlenül vagy közvetetten több mint 25 % - os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet átlátható, azaz:

Nyilatkozat azoknak a szervezeteknek az átláthatóságáról, amelyek közvetlenül vagy közvetetten több mint 25 % - os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal rendelkeznek olyan gazdálkodó szervezetben, amelyben a civil szervezet, vízitársulat vagy ezekre vezető tisztségviselői 25 % - ot meghaladó részesedéssel rendelkeznek:

Gazdálkodó szervezet neve	Adószám	Részesedés mértéke % - ban	Adóilletősége	Tényleges tulajdonos(ok)	Tényleges tulajdonosok adószáma

Adóév	Gazdálkodó szervezet neve, székhelye	A külföldi társaság és adott államban lévő kapcsolt vállalkozási által együttesen saját eszközzel és munkaviszonyban foglalkoztatott munkavállalókkal végzett termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevételének aránya az összes bevételhez képest

III./3. az állam, amelyben az általam képviselt szervezet székhelye van:

- az Európai Unió valamely tagállama:
 - o Magyarország
 - o egyéb:, vagy
- az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes állam:, vagy
- a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállama:, vagy
- olyan tagállam vagy olyan állam, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van:

(A megfelelő aláhúzendő, illetve amennyiben nem Magyarország, kérjük az országot megnevezni.)

Kijelentem, hogy az általam képviselt szervezet alapító (létesítő) okirata, illetve külön jogszabály szerinti nyilvántartásba vételt igazoló okirata alapján jogosult vagyok a szervezet képviselésére (és cégjegyzésére).

Felelősségem teljes tudatában kijelentem, hogy a vonatkozó jogszabályokat megismertem, amelyek alapján társaságom átlátható szervezetnek minősül.

Jelen nyilatkozat alapján tudomásul veszem, hogy

- a **nemzeti vagyon hasznosítására vonatkozó szerződést** a Pest Megyei Kormányhivatal kártalanítás nélkül és azonnali hatállyal felmondhatja, ha a nemzeti vagyon hasznosításában részt vevő bármely – a hasznosítóval közvetlen vagy közvetett módon jogviszonyban álló harmadik fél – szervezet a nemzeti vagyon hasznosítására vonatkozó szerződés megkötését követően beállott körülmény folytán már nem minősül átlátható szervezetnek (Nvtv. 11.§ (12) bek.);

- központi költségvetési kiadási előirányzatok terhére olyan jogi személlyel, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel nem köthető érvényesen **visszterhes szerződés**, illetve létrejött ilyen szerződés alapján nem teljesíthető kifizetés, amely szervezet nem minősül átlátható szervezetnek. A Pest Megyei Kormányhivatal ezen feltétel ellenőrzése céljából, a szerződésből eredő követelések elévüléséig az Áht. 54/A. §-ban foglaltak szerint a jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet átláthatóságával összefüggő, az Áht. 54/A. §-ban meghatározott adatokat kezelni, azzal, hogy ahol az Áht. 54/A. § kedvezményezetttről rendelkezik, azon a jogi személyt, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet et kell érteni (Áht. 41. § (6) bek.);
- a valótlán tartalmú átláthatósági nyilatkozat alapján kötött visszterhes szerződést a Pest Megyei Kormányhivatal felmondja vagy – ha a szerződés teljesítésére még nem került sor – a szerződéstől eláll.

Kijelentem, hogy amennyiben jelen nyilatkozatban közölt adatok tekintetében bármilyen változás áll be, akkor a módosult adatokkal kiállított átláthatósági nyilatkozatot a változás bekövetkeztétől számított 8 napon belül megküldöm a Pest Megyei Kormányhivatal részére, vagy amennyiben az általam képviselt szervezet már nem minősül átláthatónak, úgy azt haladéktalanul bejelentem.

Kelt. 2019. 07. 14.

.....
Cégszerű aláírás