

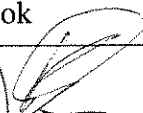



Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testülete

## Előterjesztés

### 10 napirendi pont

Javaslat a Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolójának elfogadására

<b>Ülés dátuma:</b>	2023.05.25.	
<b>Ülés típusa:</b>	nyílt	
Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján.		
<b>Munkaterv szerint:</b>	nem	
<b>Előterjesztő:</b>	Gyuricza László Róbert polgármester	
<i>Az Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 21. § (3) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján</i>		
<b>Készítette, közreműködött:</b>	Bella Andrea testületi referens	<b>ügyiratszám:</b>
<b>Tárgyaló bizottság:</b>	Pénzügyi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság	
<b>Nemzetiségi önkormányzat joga:</b>	nem kell nyilatkoznia	
<b>Szükséges szavazati arány:</b>	egyszerű többség	
Kerepes, 2023.05.24.		
Gyuricza László Róbert Polgármester <i>h</i>	 Adátrások   Kerepesi Polgármesteri Hivatal *JEGYZŐ* Hivatal	
Az előterjesztés ellen törvényességi kifogást nem emelek. dr. Udvarhelyi István Gergely jegyző <i>h</i>		



Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testülete

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. ügyvezetője Pál Mónika benyújtotta 2022. évi beszámolóját a Kft működéséről.

Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testülete 61/2023.(IV.27.) Kt. határozatával úgy határozott, hogy a Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2022-es beszámolója kapcsán könyvvizsgálói auditot rendel el, hogy a beszámoló megfelelő pénzügyi alátámasztással bír és a Kft. gazdálkodásnak a szabályszerűsége teljesen megalapozott. JMG Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. elvégezte az auditálást.

A Városüzemeltetési Nonprofit Kft nem éri el azt az üzemméretet, illetve bevételt, aminél kötelező lenne könyvvizsgálatra, a beszámolót a felügyelő bizottság már az audit lezárása előtt tárgyalta és 2023. május 18-án jóváhagyta.

Az előterjesztéshez csatolt dokumentáció megismerését követően kérem a beszámoló megvitatását és elfogadását.

**.../2023. (V.25.) Kt. határozati javaslat:**

Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2022. évi munkájáról szóló Beszámolóját az előterjesztéshez csatolt dokumentáció alapján. Felkéri a Polgármestert, hogy a döntésről értesítse Pál Mónikát a Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft ügyvezetőjét.

Határidő: 2023.05.31.

Felelős: Gyuricza László Róbert polgármester

Kerepes, 2023. május 24.

Gyuricza László Róbert s.k.  
polgármester

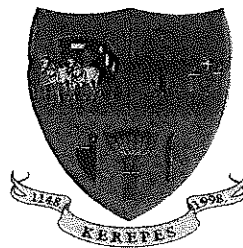
IKTATÓBA ÉRKEZETT  
2023 MÁJ 24.

é 4938

# BESZÁMOLÓ

Kerepesi Polgármesteri Hivatal
IKTATVA 2023 MÁJ 24.
4938/2023. MÁJ 24. ELŐADK. B. A.

## A Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2022. Évi működéséről



A Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft bemutatása:

A Kerepesi Kft-t Kerepes Képviselő Testülete alapította 2004-ben, működése 2004. május 06-án vált jogerőssé.

A Társaság az Alapító Okirat és a Kerepesi Önkormányzattal kötött Támogatási Szerződés alapján tevékenykedik.

A Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft, a Támogatási Szerződésben foglalt feladatok ellátására 2022. évben, 60 000 e Ft kompenzációban részesült. Ebből 55 000 e Ft működési, 5 000 e Ft beruházási célra lett felhasználva.

A vállalkozói tevékenységből származó bevételből, **2 756 e Ft** nyereség képződött.

Évek óta igen rossz állapotban volt a Citroen Berlingó típusú kisteherautónk, melynek november hónapban műszaki vizsgája lejárt, javítását nem vállalták, így vásároltunk egy 2011-es évjáratút, kitűnő állapotban lévő, ugyancsak Citroen Berlingó típusú gépjárművet bruttó 1 650 e Ft-ért. Ezzel biztonsággal el tudjuk látni a dobozolt étel kiszállítását is.

Az AGT 380-as kistraktor igen jó szolgálatot tett a Kft. munkavégzésében már 2004-től, de a nyitott, fülke nélküli felépítése miatt eléggé kiszolgáltatta a jármű vezetőjét az időjárásnak.

Műszakilag is egyre több volt vele a probléma és a javíttatása is egyre nagyobb gondot okozott.

Bruttó 2 794 e Ft összegért sikerült vásárolnunk ugyancsak november hónapban egy ISAKI 3015 A típusú, zárt fülkés, fűthető kistraktort, melyhez gyári toló lap és sószóró is tartozik. Csatlakoztatható hozzá a másik traktor pótkocsija is.

Nagyon megkönnyíti a munkánkat úgy a csúszásmentesítési feladatok elvégzésében, mint a fűkaszálásnál.

A Támogatási szerződésben rögzített feladatok ellátását a 2022. évben, 7 fővel kezdtük meg. Március végén egy fővel kevesebb lett a létszám, amit csak szeptemberben sikerült pótolni.

Áprilistól egy részmunkaidős adminisztrátort sikerült felvenni, aki minden téren, nagyon sokat segít a munkánkban. A 2022. évben így 8 fővel végeztük el az üzemeltetési és adminisztrációs feladatokat, mint például:

- önkormányzat tulajdonában lévő gyalogjárdák, parkolók tisztítása, síkosság mentesítése,
- zöldfelület gondozása, virágok ültetése,
- a nagyrét és a természetvédelmi terület gondozása,
- önkormányzati tulajdonú vízelvezető árkok tisztítása,
- utak hordalék mentesítése, kátyúzása,
- útpadkák feltöltése,
- játszóterek ellenőrzése, tisztántartása, játszótéri eszközök javítása, festése, fűkaszálása,
- kisebb karbantartási, javítási munkák elvégzése az orvosi rendelőnél és az önkormányzatnál,
- közterületi és illegálisan lerakott szemét begyűjtése, elszállítása,
- zászlózás
- gallyazás ...stb.

Március 02-től, 1 fő közfoglalkoztatott végez munkát városunkban, a Kft. irányítása alatt.

Alacsony létszámmal amit el tudunk látni vállalkozási célú tevékenységként, az a csőtörés utáni helyreállítás a DPMV Zrt megbízásából, kisebb tereprendezési munkák a településen egyéni megrendelések alapján és a dobozolt étel kiszállítása.

Továbbra is nagy gondot okoz az alacsony létszám, így nem mindig tudtunk minden munkát azonnal elvégezni.

Még mindig probléma a lakosság olykor felelőtlen magatartása, mely tovább növeli a munkánk mennyiségét és a költségeit.

A nehézségek ellenére, a Kft. minden dolgozója továbbra is igyekszik legjobb tudása szerint elvégezni feladatát.

A fentiek ismeretében, kérem a Tisztelt Képviselő Testületet a Kerepesi Kft. 2022. Évi beszámolójának elfogadására.

Kerepes, 2023. május 22.

  
Pál Rozália Mónika  
Ügyvezető

Kerepesi Művelődési és Sportközpont Zrt.  
2144 Kerepes, Magyarok Nagyasszonya tér 1-3.  
Adószám: 15201016-0016-0101-01000004  
Székhely: 15201016-0016-0101-01000004  
2.

21926851-9499-572-13

Statisztikai számjel

13-09-129703

Cégjegyzék száma

## **Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.**


**2144 Kerepes, külterület hrsz. 088/2.**

### **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2022. január 1. - 2022. december 31.**

Keltezés: 2023. május 25.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

  
Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.  
2144 Kerepes, külterület hrsz. 088/2.  
Adószám: P.H. 21926851-9499-572-13  
Számvevőszám: 12091003 00100013-00100004  
2.

21926851-9499-572-13

Statisztikai számjel

13-09-129703

Cégjegyzék száma

1

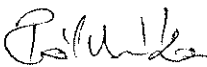
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2022. 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	<b>A. Befektetett eszközök</b>	35190	0	38152
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	35190		38152
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	6289	0	8075
6	I. KÉSZLETEK	797		118
7	II. KÖVETELÉSEK	728		796
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4764		7161
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	0		0
11	<b>Eszközök összesen</b>	<b>41479</b>	<b>0</b>	<b>46227</b>

Keltezés: 2023. május 25.

  
Gyöngyös Városi P.H. Hitteljesítő Iroda Kft.  
2140 Kőbánya, Költőutcai 0302.  
A társaság: 21926851-2-13  
Cégjegyzék: 13-09-129703-00100013-00100004

a vállalkozás vezetője (képviselője)

21926851-9499-572-13

Statisztikai számjel

13-09-129703

Cégjegyzék száma

2

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2022. 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	<b>D. Saját tőke</b>	37815	0	40571
13	I. JEGYZETT TŐKE	15000		15000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	38200		38200
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-19436		-15385
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4051		2756
20	<b>E. Céltartalékok</b>	0		0
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	3664	0	3718
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3664		3718
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	0		1938
26	<b>Források összesen</b>	41479	0	46227

Keltezés: 2023. május 25.

P.H.  
Közvetítő és Számviteli Iroda  
1133 Budapest, Fehérvári út 102. sz.  
Közvetítő és Számviteli Iroda  
Közvetítő és Számviteli Iroda  
Közvetítő és Számviteli Iroda

a vállalkozás vezetője (képviselője)



21926851-9499-572-13

Statisztikai számjel

13-09-129703

Cégjegyzék száma

3

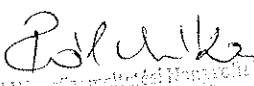
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség eljárással)

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	11109		8314
2	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	0		0
3	<b>III. Egyéb bevételek</b>	53895		58623
4	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	22407		23913
5	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	34572		37694
6	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	1716		1705
7	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	2067		775
8	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	4242	0	2850
9	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	0		1
10	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	0		0
	<b>B Pénzügyi műveletek eredménye</b>	0	0	1
16	<b>C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	4242	0	2851
17	<b>X Adófizetési kötelezettség</b>	191		95
18	<b>D ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	4051	0	2756

Keltezés: 2023. május 25.

  
P.H.  
21926851-9499-572-13  
Működési időtartam: 2023.05.25  
Székhely: 1125 Budapest, ...  
2.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

21926851-3900-572-13  
Statisztikai Számjel

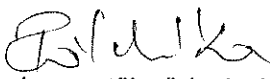
13-09-129703  
Cégjegyzék száma

**Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.**  
2144 Kerepes, Külterület hrsz. 088/2.

## **KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS**

**2022. évi**  
**Egyszerűsített éves beszámoló**

Kerepes, 2023.05.25

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.  
2144 Kerepes, Külterület hrsz. 088/2.  
Adószám: 21926851-3900-572-13  
Cégjegyzék száma: 13-09-129703

Mérleg

Sorsz.	Tétel megnevezése	Adatok eFt-ban		
		Előző évi	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	35190	0	38152
I.	Immateriális javak	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	35190	0	38152
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	6289	0	8075
I.	Készletek	797	0	118
II.	Követelések	728	0	796
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	4764	0	7161
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
<b>Eszközök összesen</b>		<b>41479</b>	<b>0</b>	<b>46227</b>
D.	Saját tőke	37815	0	40571
I.	Jegyzett tőke	15000	0	15000
II.	Jegyzett de még be nem fiz. tőke	0	0	0
III.	Tőketartalék	38200	0	38200
IV.	Eredménytartalék	-19436	0	-15385
V.	Lekötött tartalék	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	4051	0	2756
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	3664	0	3718
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	3664	0	3718
G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	0	1938
<b>Források összesen</b>		<b>41479</b>	<b>0</b>	<b>46227</b>

Kerepes, 2023.05.25



vállalkozás vezetője

Eredmény kimutatás

Adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>A.</b>	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>53696</b>		<b>58624</b>
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	51500		58337
a.	alapítótól	0		0
b.	központi költségvetéstől	0		0
c.	helyi önkormányzattól	51500		58337
d.	egyéb	0		0
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0		0
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2195		0
4.	Tagdíjból származó bevételek	0		0
5.	Egyéb bevételek	0		286
6.	Pénzügyi műveletek bevétele	0		1
<b>B.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>11309</b>		<b>8314</b>
<b>C.</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>65004</b>		<b>66938</b>
<b>D.</b>	<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>53075</b>		<b>58450</b>
1.	Anyagjellegű ráfordítások	14720		18276
2.	Személyi jellegű ráfordítások	34572		37694
3.	Értékcsökkenési leírás	1716		1705
4.	Egyéb ráfordítások	2067		775
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>7687</b>		<b>5637</b>
1.	Anyagjellegű ráfordítások	7687		5637
2.	Személyi jellegű ráfordítások	0		0
3.	Értékcsökkenési leírás	0		0
4.	Egyéb ráfordítások	0		0
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
<b>F.</b>	<b>Összes ráfordítás</b>	<b>60762</b>		<b>64087</b>
<b>G.</b>	<b>Adózás előtti vállalkozási eredmény</b>	<b>3622</b>		<b>2677</b>
<b>H.</b>	<b>Adózás előtti közhasznúsági eredmény</b>	<b>620</b>		<b>174</b>
<b>I.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>191</b>		<b>95</b>
<b>J.</b>	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény</b>	<b>4051</b>		<b>2758</b>

Kerepes, 2023.05.25

  
Képviselő

**KIMUTATÁS**  
a vagyon felhasználásával kapcsolatosan  
2022. év

Megnevezés	2021.12.31. összeg (eFt)	2022.12.31. összeg (eFt)	Változás		Megjegyzés
			+/-	%	
Saját tőke	37815	40571	2756	107,29	
Jegyzett tőke	15000	15000	0	0	
Jegyzett de be nem fizetett tőke	0	0	0	0	
Tőketartalék	38200	38200	0	0	
Eredménytartalék	-19436	-15385	4051	79,16	
Értékelési tartalék	0	0	0	0	
Adózott eredmény	4051	2756	-1295	-68,03	
Céltartalékok	0	0	0	0	
Kötelezettségek	3664	3718	54	101,47	
Passzív időbeli elhatárolások	0	1938	1938	NÉ	

**KIMUTATÁS**  
 az államháztartás alrendszeréről kapott támogatás  
 2022. év

Támogatás	Juttatás összege (Ft)		Változás		Megjegyzés
	2021.12.31	2022.12.31	+/-	%	
Támogatás formája					
1. Pénzbeli	51500	60000	8500	144,58	
pénzbeli tám. szállítói tartozás rendezésére	0	0	0	0	
2. Nem pénzbeli	0	0	0	0	
2.1. Vagyoni értékű jog	0	0	0	0	
2.1.1 Végleges	0	0	0	0	
2.1.2 Ideiglenes	0	0	0	0	
2.2 Eszközök	0	0	0	0	
2.3 Szolgáltatások	0	0	0	0	
<b>Támogatás összege</b>	<b>51500</b>	<b>60000</b>	<b>8500</b>	<b>144,58</b>	
Támogatás célja	0	0	0	0	
működés	51500	60000	8500	144,58	
fejlesztés	0	0	0	0	
egyéb nevesített cél (szállítói tartozás rend.)	0	0	0	0	

**KIMUTATÁS**  
a közhasznú szervezet tisztségviselőinek nyújtott juttatásokról  
2022. év

Juttatás megnevezése	Juttatás összege (Ft)		Eltérés		Megjegyzés
	2021.12.31.	2022.12.31	+/-	%	
Bér	25158	30821	5663	122,51	
Tiszteletdíj	420	385	-35	-91,67	
Költségtérítés	600	600	0	0	
Megbízási díj	0	0	0	0	
Folyósított kölcsön	0	0	0	0	
ebből	0	0	0	0	
mérlegkészítésig fennálló	0	0	0	0	
fizetendő kamat	0	0	0	0	
Természetbeni juttatások	1275	1348	73	105,73	
Egyéb jutt. pénzben kifej. értéke	0	0	0	0	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>27453</b>	<b>33154</b>	<b>5701</b>	<b>120,77</b>	

Cél szerinti juttatások kimutatása 2022. év

munkaszám	munkaszám megnevezés	bevétel	kiadás	egyenleg
001	Üzemeltetés-Támogatás	58623595	50476280	8147315
002	Választási és egyéb önk.rend.	0	59725	-59725
003	Közfelületi szemétszedés	4	876392	-876388
004	Közfelület karbantartás	6	1386825	-1386819
005	Utak,járdák,vízvezetők	10	2583369	-2583359
006	Játszóterek karbantartása-Támogatás	3	681044	-681041
007	Zászlózás-Támogatás	0	155689	-155689
008	Műtárgyak cseréje-Támogatás	3	348283	-348280
009	Virágültetés, parkosítás-támogatás	3	554773	-554770
010	Hivatal és önk.ép.karbantartás	5	1353261	-1353256
022	Önkorm. és intézm. megrend.	3	65991	-65988
025	Fűkaszállás közterületen	0	3000	-3000
041	Ismeretlen munkaszám	2	0	2
220	Önkormányzati megrendelések	6	0	6
018	Egyéni megrendelések	8314224	5637630	2676594



**Kerepesi Városüzemeltető Nonprofit Kft.**  
**2022. évi Egyszerűsített éves beszámolójának**  
**Kiegészítő melléklete**

**Cégjegyzék száma:** 13-09-129703  
**Adószám:** 21926851-2-13  
**Székhely:** 2144 Kerepes Külterület hrsz. 088/2  
**Fő tevékenységi kör:** 3900 szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés  
**Cégjegyzésre jogosult:** Pál Rozália Mónika  
**Beszámolási időszak:** 2022. 01. 01. - 2022. 12.31  
**Besorolása:** Közhasznúsági nyilvántartásba véve  
**Mérleg készítési időpont:** 2023.03.31  
**Alapító:** Kerepes Város Önkormányzat  
2144 Kerepes Vörösmarty u. 2

**1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak**

**1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői**

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

**1.02./ Jelentős összegű 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 (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

**1.03./ Nem jelentős összegű 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 (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

**1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások**

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

**1.05./ Jelentős tételek**

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

#### **1.06./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése**

Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el.

#### **1.07./ 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése**

200 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

#### **1.08./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése**

Tételes leltározással az utolsó ÁFA nélküli beszerzési árral értékeli.

#### **1.09./ Saját termelésű készletek értékelése**

Saját termelésű készleteknél, utókalkulált közvetlen költségen értékeli.

### **2.00./ További kiegészítések**

#### **2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása**

Társaságunknál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

#### **2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások**

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

#### **2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma**

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

#### **2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása**

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

#### **2.05./ Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei**

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

**2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérlegsoranként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg**

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

**2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoranként anya, illetve leányvállalattal szemben**

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

**2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év**

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

**2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját**

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

**2.10./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok**  
Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

**2.11./ Valós értéken történő értékelés bemutatása**

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

**2.12./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása**

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

**2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen**  
10 fő

### 3.) Befektetési tükör

## ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

Környezetvédelmi és Értéktudományi Intézet Nonprofit Kft. (2510 Szentlőrinc, 2022)

ECs számviteli körvény szerint

Befektetett eszközök megnevezése	Bruttó			Értékesítések			Nettó	
	nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	növ.	csökk.	záró
11 IMMATERIÁLIS JAVAK	62 420	0	0	62 420	62 420	0	0	62 420
114 Szellemi termékek	62 420	0	0	62 420	62 420	0	0	62 420
12 INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ	32 663 746	0	0	32 663 746	2 925 058	0	0	2 925 058
124 Egyéb építmények	32 663 746	0	0	32 663 746	2 925 058	0	0	2 925 058
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	19 083 951	4 798 699	400 000	23 482 650	13 866 971	1 377 762	175 600	15 069 133
131 Termelőgépek, berendezések, szerszámok	0	219 685	0	219 685	0	27 556	0	27 556
1311 Termelőgépek	11 931 971	0	0	11 931 971	11 029 052	131 185	0	11 160 247
1312 kis értékű term.ber. 100e Ft	1 750 940	135 014	0	1 885 954	1 750 940	135 014	0	1 885 954
132 Termelőstenen közvetlenül résztvevő járművek	5 401 040	4 444 000	400 000	9 445 040	1 086 939	1 083 997	175 600	1 995 366
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,	1 812 824	286 290	490 000	1 609 114	1 578 329	326 933	296 148	1 609 114
142 Egyéb járművek	1 290 000	0	490 000	800 000	1 072 521	23 627	296 148	800 000
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	106 294	0	0	106 294	89 278	17 016	0	106 294
1432 Kiseb. irodai eszk. 100e	416 530	286 290	0	702 820	416 530	286 290	0	702 820
<b>1 ÖSSZESEN</b>	<b>53 622 941</b>	<b>5 084 989</b>	<b>890 000</b>	<b>57 817 930</b>	<b>18 432 778</b>	<b>1 704 695</b>	<b>471 748</b>	<b>19 665 725</b>
								<b>38 152 205</b>

#### 4.) Létszám és bér adatok

Állomány	Létszám	Béreköltség 2022.	Személyi jellegű egyéb kifizetések 2022.	Bérfeladások 2022.
Szellemi, és fizikai	10	30793	2651	4250
Összesen	10	30793	2651	4250

**Beszámolót összeállította:**

Kollárné Biczai Anita

Mérlegképes reg.szám: 159988

**Könyvvizsgáló**

JMG Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.

1039 Budapest, Jókai u.34.

Nyilvántartási szám: 002047

Személyében felelős könyvvizsgáló:

Józsáné Maczkó Gabriella

MKVK tagsági szám: 006107

Budapest, 2023.05.25.

Pál Rozália Mónika

**Kerepesi Városüzemeltető Nonprofit Kft.**

Kerepesi Városüzemeltető Nonprofit Kft.  
2141 Kerepesi, Pócsa út 10. sz. 11.  
Adószám: 23091012-10  
Számlaszám: 11201001-00000000000000000000

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	65 145 116	26 992 911	38 152 205	0
11	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	62 420	62 420	0	0
114	Szellemi termékek	62 420	0	62 420	0
119	<b>Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése</b>	0	62 420	0	62 420
1193	Vagyoni ért.jogok écs.	0	62 420	0	62 420
12	<b>INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK</b>	32 663 746	2 925 058	29 738 688	0
124	Egyéb építmények	32 663 746	0	32 663 746	0
129	<b>Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése</b>	0	2 925 058	0	2 925 058
1294	egyéb építmények terv szer. écs	0	2 925 058	0	2 925 058
13	<b>MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK</b>	24 058 250	15 644 733	8 413 517	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	219 685	0	219 685	0
1311	Termelő gépek	11 931 971	0	11 931 971	0
1312	kis értékű term.ber. 100e Ft	1 885 954	0	1 885 954	0
132	Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	9 845 040	400 000	9 445 040	0
139	<b>Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti</b>	175 600	15 244 733	0	15 069 133
1391	T.gép, ber., szer., gye.terv sz. ÉCS	0	11 187 813	0	11 187 813
13912	Termelő gépek 100e alatti ÉCS	0	1 885 954	0	1 885 954
1392	Term-ben rv. jármű terv sz. ÉCS	175 600	2 170 966	0	1 995 366
14	<b>EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK,</b>	2 395 262	2 395 262	0	0
142	Egyéb járművek	1 290 000	490 000	800 000	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	106 294	0	106 294	0
1432	kisért.irodai eszk. 100e	702 820	0	702 820	0
149	<b>Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti</b>	296 148	1 905 262	0	1 609 114
1491	Irodai gépek,berendezések écs	0	106 294	0	106 294
1492	egyéb járművek terv.sz.ÉCS	296 148	1 096 148	0	800 000
1493	irod., igazg. ber., felsz. terv.sz.ÉCS	0	702 820	0	702 820
16	<b>BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK</b>	5 965 438	5 965 438	0	0
161	Befejezetlen beruházások	5 965 438	5 965 438	0	0
2	<b>KÉSZLETEK</b>	796 625	679 125	117 500	0
21	<b>NYERS- ÉS ALAPANYAGOK</b>	796 625	679 125	117 500	0
212	Anyag	796 625	679 125	117 500	0
3	<b>KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI</b>	139 635 310	131 719 121	7 916 189	0
31	<b>KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL</b>	37 795 602	37 039 952	755 650	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	24 112 727	23 357 077	755 650	0
312	Belföldi vevő nyitó követelések	13 485 576	13 485 576	0	0
315	Belföldi követelések értékvesztése és annak visszafirása	197 299	197 299	0	0
35	<b>ADOTT ELŐLEGEK</b>	2 743 307	2 743 307	0	0
353	Készletekre adott előlegek	43 307	43 307	0	0
354	Elszámolásra adott előleg	2 700 000	2 700 000	0	0
36	<b>EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	1 350 000	1 350 000	0	0
361	<b>Munkavállalókkal szembeni követelések</b>	460 000	460 000	0	0
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	310 000	310 000	0	0
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal szemben	150 000	150 000	0	0
368	Különféle egyéb követelések	890 000	890 000	0	0
38	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	97 746 401	90 585 862	7 160 539	0
381	<b>Pénztár</b>	15 096 308	14 985 968	110 340	0
3811	Pénztár-számla	15 096 308	14 985 968	110 340	0



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
<b>384</b>	<b>Bankszámlák</b>	<b>72 631 923</b>	<b>65 581 724</b>	<b>7 050 199</b>	<b>0</b>
3841	bankszámla Rafi 00100004 alaptev.	72 631 923	65 581 724	7 050 199	0
389	Átvezetési számla	10 018 170	10 018 170	0	0
<b>4</b>	<b>FORRÁSOK</b>	<b>336 607 899</b>	<b>380 038 191</b>	<b>0</b>	<b>43 430 292</b>
<b>41</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>46 965 725</b>	<b>84 781 443</b>	<b>0</b>	<b>37 815 718</b>
411	Jegyzett tőke	0	15 000 000	0	15 000 000
412	Tőketartalék	0	38 200 000	0	38 200 000
413	Eredménytartalék	21 157 233	4 051 449	17 105 784	0
413015	2015. évi eredménytartalék	0	14 499 616	0	14 499 616
4131	Előző évek eredménytartaléka	21 757 043	0	21 757 043	0
41316	2016. évi eredmény	0	140 000	0	140 000
4132	Adóköteles eredménytartalék	0	490 929	0	490 929
4133	2008. évi eredmény	0	8 348 000	0	8 348 000
419	adózott eredmény	4 051 449	4 051 449	0	0
<b>45</b>	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>52 198 118</b>	<b>52 343 725</b>	<b>0</b>	<b>145 607</b>
<b>454</b>	<b>Szállítók</b>	<b>52 198 118</b>	<b>52 343 725</b>	<b>0</b>	<b>145 607</b>
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	37 154 167	37 299 774	0	145 607
4542	előző év belf. szállítók	15 043 951	15 043 951	0	0
461	Társasági adó elszámolása	191 000	286 000	0	95 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	310 125	327 125	0	17 000
4621	Szja.magánszemély kötelezettség	3 877 060	4 271 060	0	394 000
<b>464</b>	<b>Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése</b>	<b>29 014</b>	<b>51 014</b>	<b>0</b>	<b>22 000</b>
46411	nav illeték,bírság,késedelmi pótlék	29 014	51 014	0	22 000
466	Előzetesen felszámított ÁFA	9 249 429	249 414	9 000 015	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	85 050	13 267 890	0	13 182 840
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	4 217 487	1 338	4 216 149	0
<b>469</b>	<b>Helyi adók elszámolási számla</b>	<b>98 001</b>	<b>123 765</b>	<b>0</b>	<b>25 764</b>
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	24 236	50 000	0	25 764
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	72 864	72 864	0	0
4699	Késedelmi pótlék Önkormányzat	901	901	0	0
<b>471</b>	<b>Jövedelemadó elszámolási számla</b>	<b>33 294 671</b>	<b>35 347 522</b>	<b>0</b>	<b>2 052 851</b>
4711	Keresetelszámolási számla	30 656 316	32 489 087	0	1 832 771
4712	Jövedelem elszámolás (cafeteria)	1 575 265	1 664 265	0	89 000
4713	Egyéb kifizetések elszámolása	600 000	650 000	0	50 000
4714	Alkalmi munkavállaló bérkifizetése	85 540	129 420	0	43 880
4715	Tiszteletdíj	377 550	414 750	0	37 200
4733	Szociális hozzájárulási adó	4 022 000	4 434 000	0	412 000
4734	Egyszerűsített fogl-ból eredő közteher	11 000	11 000	0	0
4735	Biztosítottaktól levont tb.járulék	5 301 053	5 855 053	0	554 000
4736	Biztosítottak utáni minimum jár.	17 000	9 000	8 000	0
<b>474</b>	<b>Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek</b>	<b>91 577</b>	<b>91 577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4742	Szakképzési hozzájárulás	38 000	38 000	0	0
4746	Táppénz 1/3	53 577	53 577	0	0
<b>48</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>2 207</b>	<b>1 939 883</b>	<b>0</b>	<b>1 937 676</b>
<b>482</b>	<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>2 207</b>	<b>1 939 883</b>	<b>0</b>	<b>1 937 676</b>
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	2 207	1 939 883	0	1 937 676
<b>49</b>	<b>ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK</b>	<b>176 647 382</b>	<b>176 647 382</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
491	Nyitóméreg számla	176 647 382	176 647 382	0	0
<b>5</b>	<b>KÖLTSÉGNEMEK</b>	<b>63 298 236</b>	<b>125 789</b>	<b>63 172 447</b>	<b>0</b>
<b>51</b>	<b>ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	<b>13 305 232</b>	<b>0</b>	<b>13 305 232</b>	<b>0</b>
511	Vásárolt anyagok költségei	1 645 843	0	1 645 843	0
5112	vásárolt anyagok (támogatás)	4 183 390	0	4 183 390	0
512	Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei	51 890	0	51 890	0
5121	Egy éven belül elhasz. eszk. (támogatás)	19 830	0	19 830	0
5131	Egyéb anyagktg. (támogatás)	109 307	0	109 307	0
514	Tehergépkocsi, kisgépek ktg.	146 220	0	146 220	0
5141	Tehergépkocsi, kisgépek ktg. (támogatás)	1 350 736	0	1 350 736	0
515	Üzemanyagktg.	1 451 168	0	1 451 168	0
5151	Üzemanyagktg. (támogatás)	2 268 163	0	2 268 163	0
5161	Tisztítószer (támogatás)	136 922	0	136 922	0
517	Munkaruha, védőszemüveg, védőfelszer.	15 087	0	15 087	0
5171	Munkaruha, védőszemüveg (támogatás)	778 458	0	778 458	0
518	Közüzemi díjak	28 779	0	28 779	0
5181	Közüzemi díjak (támogatás)	911 216	0	911 216	0
5191	Védőital (támogatás)	14 856	0	14 856	0
5192	Irodaszer (támogatás)	193 367	0	193 367	0
<b>52</b>	<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>9 408 536</b>	<b>0</b>	<b>9 408 536</b>	<b>0</b>
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	62 000	0	62 000	0
5211	Szállítási ktg. (támogatás)	69 850	0	69 850	0
522	Bérelti díjak	50 000	0	50 000	0
5221	Bérelti díj (támogatás)	127 000	0	127 000	0
523	Javítás, karbantartási költségek	818 090	0	818 090	0
5231	Javítás, karbantartási költségei (támogatás)	1 655 008	0	1 655 008	0
5251	Oktatás és továbbképzés költségei (Támogatás)	56 700	0	56 700	0
527	Posta, telefon és egyéb telekommunikációs költségek	11 179	0	11 179	0
5271	Posta, telefon, internet (támogatás)	288 417	0	288 417	0
528	Könyvelési díj, bér-és tb. ügyintézés, könyvvizsgálat (támogatás)	2 471 420	0	2 471 420	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	1 562 998	0	1 562 998	0
5291	Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg. (támogatás)	2 235 874	0	2 235 874	0
<b>53</b>	<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>1 185 344</b>	<b>125 789</b>	<b>1 059 555</b>	<b>0</b>
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	15 000	0	15 000	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	305 500	0	305 500	0
533	Biztosítási díj	11 644	19 197	0	7 553
5331	Biztosítási díj támogatás	853 200	106 592	746 608	0
<b>54</b>	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>30 793 103</b>	<b>0</b>	<b>30 793 103</b>	<b>0</b>
541	Bérköltség	30 793 103	0	30 793 103	0
<b>55</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>2 651 423</b>	<b>0</b>	<b>2 651 423</b>	<b>0</b>
553	Táppénz	519 049	0	519 049	0
555	Költségtérítés	600 000	0	600 000	0
556	Széchenyi kártya	1 347 500	0	1 347 500	0
557	Reprezentációs költség	36 794	0	36 794	0
558	munkaruha	148 080	0	148 080	0
<b>56</b>	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>4 249 903</b>	<b>0</b>	<b>4 249 903</b>	<b>0</b>
563	Szociális hozzájárulási adó	4 038 778	0	4 038 778	0





Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
569	Egyéb bérjárulékok	211 125	0	211 125	0
<b>57</b>	<b>ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>1 704 695</b>	<b>0</b>	<b>1 704 695</b>	<b>0</b>
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 283 391	0	1 283 391	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	421 304	0	421 304	0
<b>8</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 009 815</b>	<b>0</b>	<b>1 009 815</b>	<b>0</b>
815	Átvállalozó	140 000	0	140 000	0
<b>86</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>774 815</b>	<b>0</b>	<b>774 815</b>	<b>0</b>
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	273 764	0	273 764	0
<b>863</b>	<b>Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti</b>	<b>137</b>	<b>0</b>	<b>137</b>	<b>0</b>
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártéríté sek	12	0	12	0
8635	Kerekítés	125	0	125	0
864	Utólag adott (közvetve kapcsolódó) pénzügyileg rendezett engedmény	5 561	0	5 561	0
<b>867</b>	<b>Adók, illetékek, hozzájárulások</b>	<b>144 864</b>	<b>0</b>	<b>144 864</b>	<b>0</b>
8671	Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások	94 864	0	94 864	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	50 000	0	50 000	0
<b>869</b>	<b>Különféle egyéb ráfordítások</b>	<b>350 489</b>	<b>0</b>	<b>350 489</b>	<b>0</b>
8691	Behajthatatlan követelés leírt összege	350 489	0	350 489	0
<b>89</b>	<b>NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK</b>	<b>95 000</b>	<b>0</b>	<b>95 000</b>	<b>0</b>
891	Társasági adó	95 000	0	95 000	0
<b>9</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK</b>	<b>1 977 164</b>	<b>68 915 028</b>	<b>0</b>	<b>66 937 864</b>
922	Egyéb szolgáltatások bevétele	315 000	8 629 184	0	8 314 184
<b>96</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1 662 164</b>	<b>60 285 202</b>	<b>0</b>	<b>58 623 038</b>
<b>963</b>	<b>A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti</b>	<b>0</b>	<b>99</b>	<b>0</b>	<b>99</b>
9635	Kerekítés	0	99	0	99
964	Utólag kapott -közvetve kapcsolódó-pénzügyileg rendezett	0	159 522	0	159 522
<b>967</b>	<b>Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás</b>	<b>1 662 164</b>	<b>60 000 000</b>	<b>0</b>	<b>58 337 836</b>
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	1 662 164	60 000 000	0	58 337 836
968	Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	0	125 581	0	125 581
<b>97</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>0</b>	<b>642</b>	<b>0</b>	<b>642</b>
<b>973</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége</b>	<b>0</b>	<b>642</b>	<b>0</b>	<b>642</b>
9731	Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata	0	642	0	642
	<b>1-4 számlaosztály összesen</b>	<b>542 184 950</b>	<b>539 429 348</b>	<b>2 755 602</b>	
	<b>5-9 számlaosztály összesen</b>	<b>66 285 215</b>	<b>69 040 817</b>		<b>2 755 602</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>608 470 165</b>	<b>608 470 165</b>		



Leltári szám	Fsz.	Megnevezés	Menny.Msz.	Bruttó ért.	ÉCS (Sztv.)	Nettó (Sztv.)	ÉCS (Atv.)	Nettó (Atv.)
2005-001	132	AGT-830 tip.Traktor,pótkocsi	1	351 040	351 040	0	351 040	0
2007-002	142	Citroen Berlingo 1.9D Tgk. HYN-649	1	800 000	800 000	0	800 000	0
2007-003	1311	TRZE Áramfejlesztő	1	260 000	260 000	0	260 000	0
2008-004	1311	JCB 3 CX-4 Rakodó-kotró gép 20	1	7 500 000	6 750 000	750 000	7 500 000	0
2008-005	1311	Hézagvágó 400	1	299 000	299 000	0	299 000	0
2008-006	142	Mercedes 1722 Tehergépkocsi	1	0	0	0	0	0
2008-007	142	Mercedes 709 tehergépkocsi 199	1	0	0	0	0	0
2008-008	1311	Lapvibrátóe VD401/16	1	273 583	273 583	0	273 583	0
2008-009	1311	Úthenger AMMANN Típusú	1	1 750 000	1 750 000	0	1 750 000	0
2009-010	1432	Konténer 1100l	1	41 667	41 667	0	41 667	0
2009-011	1311	Standard Bucket 12/305mm kanál	1	135 000	135 000	0	135 000	0
2009-012	1311	Raklapvilla kék,sodronykötés	1	195 400	195 400	0	195 400	0
2011-013	1432	BENQ G922HDAL Monitor	1	20 686	20 686	0	20 686	0
2012-014	1311	Fűkasza	1	293 937	293 937	0	293 937	0
2013-015	1311	Fűkasza	1	283 386	283 386	0	283 386	0
2015-016	1312	Talicska	1	11 900	11 900	0	11 900	0
2015-017	1432	Huawei Y330	1	19 990	19 990	0	19 990	0
2015-018	1312	Szintező Műszer	1	0	0	0	0	0
2015-019	1312	Magasnyomású mosó	1	67 990	67 990	0	67 990	0
2015-020	1312	Fűnyíró	1	0	0	0	0	0
2015-021	1312	Betonkeverő	1	51 990	51 990	0	51 990	0
2015-022	1432	Fujitsu	1001	23 114	23 114	0	23 114	0
2015-023	1432	Canon MG5650	1001	0	0	0	0	0
2015-024	1432	Router	1001	8 214	8 214	0	8 214	0
2015-025	1432	IBM Lenovo	1001	24 130	24 130	0	24 130	0
2015-026	1312	Makita akk.fűrő-csav.behajt.	1	35 354	35 354	0	35 354	0
2015-027	1312	Sővényvágó	1025	78 661	78 661	0	78 661	0
2015-028	1312	600kg-os raktári mérleg	1002	56 610	56 610	0	56 610	0
2015-029	1312	Kerti henger	1002	34 990	34 990	0	34 990	0
2015-030	1312	Olajradfátor	1001	12 999	12 999	0	12 999	0
2015-082	114	Win 7	1001	15 240	15 240	0	15 240	0
2015-083	114	Késedelmi kamat kalkulátor	1	4 000	4 000	0	4 000	0
2015-084	114	Win 7 program	1001	25 400	25 400	0	25 400	0
2015-085	114	Win 7 program	1001	17 780	17 780	0	17 780	0
2016-031	1312	Műtrágyaszóró	1002	82 550	82 550	0	82 550	0
2016-032	1311	Metabo fűrókalapács	1	147 165	147 165	0	147 165	0
2016-033	1311	Ágaprító	1002	444 500	444 500	0	444 500	0
2016-034	1312	Mulcsozó kalapács	1002	38 100	38 100	0	38 100	0
2016-035	1312	Sarokcsiszoló	1	0	0	0	0	0
2016-036	1312	Sarivéső, kalapács	1	31 496	31 496	0	31 496	0
2016-037	1312	Hegesztő tartó	1002	20 000	20 000	0	20 000	0
2016-038	1311	Wacker döngölő	1022	350 000	328 276	21 724	328 276	21 724
2016-039	1432	Samsung nyomtató	1001	48 260	48 260	0	48 260	0
2017-040	1312	Makita sarokkösörű	1002	39 878	39 878	0	39 878	0
2017-041	1312	Mobirack mini	1001	45 720	45 720	0	45 720	0
2017-042	1312	Válthveder	1001	36 398	36 398	0	36 398	0
2017-043	1312	Satu	2002	15 000	15 000	0	15 000	0
2017-044	1432	Nikon D 3200	1002	0	0	0	0	0
2017-045	1432	Nikon AF-S objektív	1002	0	0	0	0	0
2017-046	1312	Stanly mérőszalag	1001	28 000	28 000	0	28 000	0
2017-047	1432	Catpillar CAT S40	1001	88 900	88 900	0	88 900	0

Leltári szám	Fsz.	Megnevezés	Menny.Msz.	Bruttó ért.	ÉCS (Sztv.)	Nettó (Sztv.)	ÉCS (Atv.)	Nettó (Atv.)
2017-048	1312	Multigép	1 001	31 990	31 990	0	31 990	0
2017-049	1312	Állványos gyorsdaraboló	1 022	75 000	75 000	0	75 000	0
2017-050	1312	Hegesztő inverter	1 022	82 900	82 900	0	82 900	0
2017-051	1312	Sarokcsiszoló	1 001	19 900	19 900	0	19 900	0
2017-052	1312	Asztali fűrógép	1 001	25 000	25 000	0	25 000	0
2017-053	1432	Alkoholeszter,fűvókák	1 001	40 460	40 460	0	40 460	0
2017-054	1432	Monitor BENQ+Fujitsu Intel	1 010	0	0	0	0	0
2017-055	1312	Aksi	1 018	29 528	29 528	0	29 528	0
2017-056	1312	LEA-176 aksi	1 018	29 528	29 528	0	29 528	0
2017-057	1312	Dugókulcs	1 022	18 602	18 602	0	18 602	0
2017-058	1312	Akumlátor Citroen	1 001	34 500	34 500	0	34 500	0
2017-059	1312	Balta,fogók,csavarhúzó	1 001	100 000	100 000	0	100 000	0
2017-060	1312	Talicska	1 052	9 843	9 843	0	9 843	0
2017-061	1312	Hólapát,talicska jégtörő	1 052	23 535	23 535	0	23 535	0
2017-062	1312	Lapát,vesszőseprű	1 052	13 984	13 984	0	13 984	0
2017-063	124	Telephely vétel 088/2+tov.ing.	1 001	32 663 746	2 925 058	29 738 688	2 925 058	29 738 688
2018-064	1312	Aksi	1 001	14 390	14 390	0	14 390	0
2018-065	1312	Kompresszor	1 001	30 000	30 000	0	30 000	0
2018-066	142	Fiat Scudo tehergépkocsi GHF-4	1 001	0	0	0	0	0
2018-067	1312	Akumlátor üthengerher	1 001	28 300	28 300	0	28 300	0
2018-068	1312	Mulcsozó kalapács	1 001	80 010	80 010	0	80 010	0
2018-069	1312	Dissu gáz	1 002	60 000	60 000	0	60 000	0
2018-070	1312	Sárga villogó	1 001	35 400	35 400	0	35 400	0
2018-071	1312	Ágvágó	1 001	6 890	6 890	0	6 890	0
2018-072	1312	Hegesztő pajzs	1 051	4 063	4 063	0	4 063	0
2018-073	1312	Mtszőolló	1 018	3 780	3 780	0	3 780	0
2018-074	1312	Golyóscsap,csatlakozó	1 001	1 785	1 785	0	1 785	0
2018-075	1312	Metszőolló	1 001	7 858	7 858	0	7 858	0
2019-076	1312	Alu létra	1 001	17 990	17 990	0	17 990	0
2019-077	1312	Talicska	1 001	15 990	15 990	0	15 990	0
2019-078	143	CAT S41 kártyafüggetlen telefo	1 006	106 294	106 294	0	106 294	0
2019-079	1432	Asztali ventilátor	1 001	4 999	4 999	0	4 999	0
2019-080	1432	HDD SSD SATA3 240GB meghajtó	1 001	13 970	13 970	0	13 970	0
2019-081	1432	Kulcsszekrény	1 001	6 699	6 699	0	6 699	0
2020-085	1312	Hecht szóró koci kézi	1 022	82 685	82 685	0	82 685	0
2020-086	1432	Könyvespolc,asztali lámpa	1 001	6 490	6 490	0	6 490	0
2020-087	132	Peugeot Boxer t/gk.HKS-899	1 001	0	0	0	0	0
2020-088	1312	Bosch GOL 26 D optikai szintez	1 018	49 583	49 583	0	49 583	0
2020-089	1312	Autós szivattyú szórófej és	1 001	20 270	20 270	0	20 270	0
2020-090	1432	Thermoláda 80 literes	1 022	23 999	23 999	0	23 999	0
2020-091	1432	Thermoláda 80 literes	1 022	23 999	23 999	0	23 999	0
2020-092	1432	Qilive Classic mobiltelefon	1 001	7 999	7 999	0	7 999	0
2021-093	132	Iveco Daily 35-C NHD-762	1 001	3 150 000	1 199 589	1 950 411	1 199 589	1 950 411
2021-094	1432	HDD SSD	1 001	12 954	12 954	0	12 954	0
2021-095	1312	benzines fűkasza	1 001	50 000	50 000	0	50 000	0
2021-096	1312	sarokcsiszoló	1 001	35 000	35 000	0	35 000	0
2021-097	1312	akkus fűró	1 001	25 000	25 000	0	25 000	0
2021-098	132	Renault Trafic kishaszongépjármű PEM-920	1 018	1 500 000	320 548	1 179 452	320 548	1 179 452
2022-001	1312	mulcsozó kalapács 21 db.	1 004	135 014	135 014	0	135 014	0
2022-002	131	gumiköpeny Iveco	1 018	219 685	27 566	192 119	27 566	192 119



Leltári szám	Fsz.	Megnevezés	Menny.Msz.	Bruttó ért.	ÉCS (Sztv.)	Nettó (Sztv.)	ÉCS (Atv.)	Nettó (Atv.)
2022-003	1432	Samsung Galaxy A53	1 001	186 290	186 290	0	186 290	0
2022-004	132	Iseki 3015 traktor Alvázszám :HA000327	1 001	2 794 000	78 079	2 715 921	78 079	2 715 921
2022-005	1432	Nagynyomású mosó	1 005	100 000	100 000	0	100 000	0
2022-006	132	Citroen Berlingó LXX-902	1 001	1 650 000	46 110	1 603 890	46 110	1 603 890
<b>Összesen:</b>				<b>57 817 930</b>	<b>19 665 725</b>	<b>38 152 205</b>	<b>20 415 725</b>	<b>37 402 205</b>

*JMG Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.*

1039 Budapest, Jókai u. 34.

***Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.***

*Pál Rozália Mónika ügyvezető igazgató*

*Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Kamara tag*

Tisztelt Pál Rozália Mónika Ügyvezető Igazgatónő!

Hivatkozással a ***Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.*** 2022. gazdasági év könyvvizsgálati munkáinak befejezésére, tájékoztatom, hogy a beszámoló 2023. május 25-i elfogadása esetén a könyvvizsgálói jelentést a következő szöveggel fogom kibocsátani:

## **"FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

### **A Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. alapítójának**

#### **"Vélemény**

Elvégeztem a **Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.** (cégjegyzék szám: 13-09-129703) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 46.227 E Ft, az adózott eredmény 2.756 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### **A vélemény alapja**

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi

standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

### **Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet**

Az egyéb információk a **Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.** 2022. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám(nk) alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra,

hogyan a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.

- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek."

A vonatkozó törvényi előírások értelmében a könyvvizsgálói jelentés nem bocsátható ki a beszámoló elfogadásának időpontja előtt.

Köszönettel és tisztelettel üdvözlettel:

Józsáné Maczkó Gabriella  
ügyvezető könyvvizsgáló  
+36 30 942 3236



## ADÓSZÁMLA - KIVONAT

Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2144 KEREPES KÜLTERÜLET HRSZ 088/2.

Készült: 2023.05.17  
Azonosító: 21926851-2-13  
Könyvelési azonosító: 21926851  
Időszak: 2023.01.01-2023.05.17

KÖTELEZETTSÉG OLDAL					PÉNZFORGALMI OLDAL				
Eszédkesség dátuma	Megnevezés	Hív Adó Nem	Átv	Kötelezettség (Ft) Növekedés(+) Csökkenés(-)	Teljesítés dátuma	Típus	Pénzforgalom (Ft) Befizetés(-) Kiutalás(+)	Elszám számla jelző	Átv

## 101 Társasági adó

Adónum számlaszáma: 10032000-01076019

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0					
				Összesen:	0	Összesen:	0		

101 adónemen egyenleg: 0 Ft

## 103 Személyi jövedelemadó

Adónum számlaszáma: 10032000-06056353

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0	2023.01.04.	01	-	17 000	1
2023.01.12.	08-as havi bevallás		+	17 000	2023.02.03.	01	-	17 000	1
2023.02.13.	08-as havi bevallás		+	17 000	2023.03.03.	01	-	17 000	1
2023.03.13.	08-as havi bevallás		+	17 000	2023.04.06.	01	-	34 000	1
2023.04.12.	08-as havi bevallás		+	34 000	2023.05.03.	01	-	22 000	1
2023.05.12.	08-as havi bevallás		+	22 000					
				Összesen:	+107 000	Összesen:	-107 000		

103 adónemen egyenleg: 0 Ft

## 104 Általános forgalmi adó

Adónum számlaszáma: 10032000-01076868

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0	2023.02.13.	01	-	16 000	1
2023.01.20.	Havi bevallás			0	2023.03.16.	01	-	69 000	1
2023.02.20.	Havi bevallás		+	16 000					
2023.03.20.	Havi bevallás		+	69 000					
2023.04.20.	Havi bevallás			0					
				Összesen:	+85 000	Összesen:	-85 000		

104 adónemen egyenleg: 0 Ft

## 138 Késedelmi pótlék

Adónum számlaszáma: 10032000-01076985

2023.01.01.	Nyitóegyenleg		+	22 000	2023.04.13.	01	-	22 000	1
				Összesen:	+22 000	Összesen:	-22 000		

138 adónemen egyenleg: 0 Ft

## 149 Munkáltatói táppénz hozzájárulás

Adónum számlaszáma: 10032000-06056243

2023.01.01.	Nyitóegyenleg		-	47 458					
2023.01.18.	Táppénz egyharmad		+	47 458					
				Összesen:	0	Összesen:	0		

149 adónemen egyenleg: 0 Ft

## 182 Szakképzési hozzájárulás

Adónum számlaszáma: 10032000-06056061

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0					
				Összesen:	0	Összesen:	0		

182 adónemen egyenleg: 0 Ft

## 184 Innovációs járulék

Adónum számlaszáma: 10032000-06056322

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0					
				Összesen:	0	Összesen:	0		

184 adónemen egyenleg: 0 Ft

## 232 Energia ágazat befizetései

Adónum számlaszáma: 10032000-01076150

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0					
				Összesen:	0	Összesen:	0		

232 adónemen egyenleg: 0 Ft

## 239 Egyszerűsített fogl-ból eredő közteher befizetés

Adónum számlaszáma: 10032000-06057763

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0					
				Összesen:	0	Összesen:	0		

239 adónemen egyenleg: 0 Ft

KÖTELEZETTSÉG OLDAL					PÉNZFORGALMI OLDAL				
Esedékesség dátuma	Megnevezés	Hív Adó Nem	Átv	Kötelezettség (Ft) Növekedés(+) Csökkenés(-)	Teljesítés dátuma	Típus	Pénzforgalom (Ft) Befizetés(-) Kiutalás(+)	Elszám számla jelző	Átv
<b>258 Szociális hozzájárulási adó</b>									
Adónem számlaszáma: 10032000-06055912									
2023.01.01.	Nyitőegyenleg			0	2023.01.04.	01	398 000	1	
2023.01.01.	Technikai rendezés			- 5 000	2023.01.04.	01	14 000	1	
2023.01.12.	08-as havi bevallás		+	412 000	2023.02.03.	01	325 000	1	
2023.02.13.	08-as havi bevallás		+	340 000	2023.02.03.	01	15 000	1	
2023.03.13.	08-as havi bevallás		+	323 000	2023.03.03.	01	309 000	1	
2023.04.12.	08-as havi bevallás		+	466 000	2023.03.03.	01	14 000	1	
2023.04.28.	08-as bevallás önellenőrzése		-	5 000	2023.04.06.	01	436 000	1	
2023.04.28.	Technikai rendezés		+	5 000	2023.04.06.	01	30 000	1	
2023.05.12.	08-as havi bevallás		+	370 000	2023.05.03.	01	351 000	1	
					2023.05.03.	01	19 000	1	
Összesen:				+1 906 000	Összesen:				-1 911 000
<b>258 adónemen többlet:</b>								5 000 Ft	

### 290 Személyi jövedelemadó (magánszemélyektől levont)

Adónem számlaszáma: 10032000-06055950

2023.01.01.	Nyitőegyenleg			0	2023.01.04.	01	394 000	1	
2023.01.12.	08-as havi bevallás		+	394 000	2023.02.03.	01	316 000	1	
2023.02.13.	08-as havi bevallás		+	316 000	2023.03.03.	01	296 000	1	
2023.03.13.	08-as havi bevallás		+	296 000	2023.04.06.	01	436 000	1	
2023.04.12.	08-as havi bevallás		+	436 000	2023.05.03.	01	342 000	1	
2023.05.12.	08-as havi bevallás		+	342 000					
Összesen:				+1 784 000	Összesen:				-1 784 000
<b>290 adónemen egyenleg:</b>								0 Ft	

### 406 TB járulék mszem, ősterm, egyéni vállalk, kifiz terh köt

Adónem számlaszáma: 10032000-06055802

2023.01.01.	Nyitőegyenleg			0					
2023.01.01.	Technikai rendezés		-	8 000					
2023.04.28.	08-as bevallás önellenőrzése		-	8 000					
2023.04.28.	Technikai rendezés		+	8 000					
Összesen:				-8 000	Összesen:				0
<b>406 adónemen többlet:</b>								8 000 Ft	

### 407 Biztosítottaktól levont társadalombiztosítási járulék

Adónem számlaszáma: 10032000-06055819

2023.01.01.	Nyitőegyenleg			0	2023.01.04.	01	554 000	1	
2023.01.12.	08-as havi bevallás		+	554 000	2023.02.03.	01	450 000	1	
2023.02.13.	08-as havi bevallás		+	450 000	2023.03.03.	01	429 000	1	
2023.03.13.	08-as havi bevallás		+	429 000	2023.04.06.	01	608 000	1	
2023.04.12.	08-as havi bevallás		+	608 000	2023.05.03.	01	488 000	1	
2023.05.12.	08-as havi bevallás		+	488 000					
Összesen:				+2 529 000	Összesen:				-2 529 000
<b>407 adónemen egyenleg:</b>								0 Ft	

### 410 NAV Belföldi gépjárműadó bevételi számla

Adónem számlaszáma: 10032000-01079160

2023.01.01.	Nyitőegyenleg			0	2023.04.13.	01	33 810	1	
2023.04.11.	Gépjárműadó		+	7 728					
2023.04.11.	Gépjárműadó		+	14 007					
2023.04.11.	Gépjárműadó		+	12 075					
Összesen:				+33 810	Összesen:				-33 810
<b>410 adónemen egyenleg:</b>								0 Ft	

Adónevek egyenlegeinek összesítése

Adózoói tartozás	0 Ft
Adózoói többlet	13 000 Ft
<b>Ügyfél összesen</b>	<b>13 000 Ft adózoói többlet</b>
Ebből letét számlák összesen (912,945,954,961)	0 Ft adózoói egyenleg

Pénzforgalmi tétel típusának megnevezése:

01 befizetés

Elszámolási számla jelző értelmezése:

1 120010080010601300100004

**Alap anyagkészlet lista 2020.**

Anyag neve	Egység	Mennyiség	Egységár	Érték
Redőnyvas	szál	40	2 700 Ft	108 000 Ft
Zártszelvény	szál	7	3 732 Ft	26 124 Ft
Zártszelvény	szál	3	3 000 Ft	9 000 Ft
Hajlított csőkorlát	db	48	8 000 Ft	384 000 Ft
Térkő	m2	330	1 700 Ft	561 000 Ft
Járólap	db	11	500 Ft	5 500 Ft
Szegélykő	db	528	500 Ft	264 000 Ft
<b>Össz érték</b>				<b>1 357 624 Ft</b>

Az alább felsorolt anyagok, a 2020. évben végzett karbantartási munkák során beépítésre kerültek.

Mart aszfalt	m3	20	4 500 Ft	90 000 Ft
Murva	m3	1,5	8 000 Ft	12 000 Ft
Sóder	m3	1,5	6 000 Ft	9 000 Ft
Darált beton	m3	1	3 500 Ft	3 500 Ft
Darált téglá	m3	2	1 500 Ft	3 000 Ft

117 500 Ft

2020. évhez képest 2021. évben, a térkő készlet 50 m2-rel csökkent.

Kerepes, 2022. december 31.

Pál Rozália Mónika  
Ügyvezető



Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft.  
2144 Kerepes, külterület 088/2.  
Adószám: 21926851-2-13  
Számlaszám: 12001008-00106013-00100004  
3.

## Jegyzőkönyv

### A Kerepesi Városüzemeltetési Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsági üléséről

Időpont: 2023. május 23. csütörtök, 08 óra 00 perc.

Az ülés helyszíne a Városüzemeltetési Kft. irodája, 2144 Kerepes Külterület 088/ 2. Hrsz

Jelen vannak: Kovács Antal, a Felügyelő Bizottság elnöke,  
Merényi Miklós, a Felügyelő Bizottság tagja,  
Dr Ivicz Mihály Zsolt, a Felügyelő Bizottság tagja,  
Pál Rozália Mónika, a Kerepesi Kft ügyvezetője,

**Napirendi pontok: A Kerepesi Városüzemeltetési Kft. 2022. évi Beszámolója,  
Az AGT 380-as kis traktor értékesítése,  
Az üzemképtelen, javíthatatlan Citroen Berlingo értékesítése.**

Kovács Antal, a Felügyelő Bizottság elnöke köszönti a jelenlévőket, megnyitja az ülést és ismerteti a napirendi pontokat.

Megállapítja, hogy a bizottság határozatképes, felkéri Pál Rozália Mónikát a jegyzőkönyv vezetésére, Merényi Miklóst a jegyzőkönyv hitelesítésére.

**Első napirendi pont: A Kerepesi Városüzemeltetési Kft. 2022. évi Beszámolója**

Pál Mónika köszönti a jelenlévőket és tájékoztatja őket arról, hogy a Kft, a tulajdonos önkormányzattól, a közhasznú szerződésben foglalt feladatok ellátására 2022-ben 60 000 e Ft kompenzációt kapott a Támogatási szerződésben foglalt feladatok ellátására.

A 60 000 e Ft-ból 55 000 e Ft működésre és 5 000 e Ft, ahogy az a lentiekből kitűnik, beruházásra került felhasználásra.

Vállalkozási tevékenységből **2 756 e Ft** nyereségünk keletkezett.

Az ügyvezető tájékoztatja a Felügyelő Bizottság tagjait, hogy bár a Kft- nél nem kötelező a könyvvizsgálat, ragaszkodtak könyvvizsgálói ellenőrzéshez.

Mivel előző évben az addig könyvvizsgálatot végző személy elhunyt, a Kft. kizárólag a 2022-es gazdasági évének vizsgálatára szerződést kötött a JMG Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft- vel. Ezt a döntést a Képviselő testület a 61/2023.(IV. 27.) Kt határozatában elfogadta.

A bizottság tagjai, a részükre előzetesen megküldött anyagot áttanulmányozták és az ügyvezető szóbeli tájékoztatása után, azzal a kitételrel, hogy amennyiben a könyvvizsgálói jelentés, a 2022. évi Beszámolót elfogadásra javasolja a Képviselő – testületnek, a Felügyelő – bizottság tagjai, a 2022. évi Beszámolót egyöntetűen elfogadták.

### **Második napirendi pont: Az AGT 380-as kis traktor értékesítése,**

Az AGT 380-as kistraktor 2004-től van a Kft. tulajdonában és már akkor is eléggé elhasznált állapotban volt.

A dolgozók részéről többször jött panasz a megbízhatatlan működéséről, nyitott konstrukciója miatt nagyon ki volt téve az időjárási viszonyoknak, nem kevés problémát okozva.

Mindenképpen keresni kellett megoldást a cseréjére, mert a javíttatása is egyre nehezebb.

2022. novemberében hosszas keresgélés után sikerült megvenni az ISAKI 3015A típusú kistraktort, melyet sikerült forgalomba is helyezni. Zárt, fűthető, gyári sósóró és toló lap is tartozik hozzá. Beszerzési ára 2 794 e Ft volt, működése nagyon jó, megbízható.

A régi kistraktort kihasználatlansága és rossz állapota miatt el lehetne adni az utánfutó nélkül, a hozzá tartozó kiegészítőivel, irányára információk szerint kb 1 500 e- Ft és 1 850 e Ft között lehet.

A Bizottság tagjai egyetértenek az AGT 380-as traktor eladásában és felkérlik az ügyvezetőt az adás – vétel lebonyolításának intézésére.

### **Harmadik napirendi pont: Az üzemképtelen, javíthatatlan Citroen Berlingo értékesítése.**

2022. év novemberében a cég tulajdonában lévő Citroen Berlingo kisteherautó is cserére szorult.

Műszaki állapota már nem tetszi alkalmassá a munkavégzésre.

Cseréje, a beruházási keretből megoldódott, helyette 1 650 e Ft-ért beszerzésre került egy sokkal fiatalabb, nagyon jó állapotú ugyancsak Citroen Berlingo típusú gépjármű.

A régit kivonattuk a forgalomból, de érdemes lenne meghírdetni, el lehetne adni 50 000 Ft körüli összegért, így megspórolhatnánk a bontóba történő leadás költségét.

A bizottsági tagok mindhárman elfogadják a javaslatot és megbízzák az ügyvezetőt az értékesítés lebonyolításával.

Pál Mónika, a Kerepesi Városüzemeltetési Kft. megbízott ügyvezetője tájékoztatja a jelenlévőket az elmúlt időszak történéseiről.

Elmondja, hogy márciusban egy munkavállalóval kevesebb a Kft. létszáma, de szeptemberben

sikerült pótolni, bár a kiesett munkavállaló többéves tapasztalata nagyon hiányzik.

Márciustól a Váci Vízügyi Gazdálkodási Hivatal közreműködésével 1 fő közfoglalkoztatottal bővült a munkavállalók csoportját, 2023. február 28.-ig.

A nem túl komoly téli időszakot sikerült zökkenőmentesen teljesíteni, folytatjuk a csótörés utáni helyreállításokat Kerepes területén és kisebb egyéni megrendeléseket is el tudunk vállalni.

Ezzel mindhárom bizottsági tag egyetért.


Kovács Antal, a bizottsági elnöke 9 óra 30 perckor megköszöni a részvételt és az ülést bezárja.

Kerepes, 2023. május 23.

Kovács Antal  
F. Biz elnöke

Merényi Miklós András  
F. Biz. tag, jkv hit.

Dr Ivicz Mihály Zsolt  
F. Biz. tag,



Pál Rozália Mónika

Ügyvezető, Jkv. vezető