

22125819-6832-599-17

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló
2015. év

2015.01.01 - 2015.12.31.

Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.

címe

Keltezés: **Dombóvár, 2016.04.15**



egyéb szervezet vezetője

(képviselője)

PH.

DOMBÓVÁRI VÁROS- ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17

22125819-6832-599-17

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet megnevezése:

Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az egyéb szervezet címe:

7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE 2015. év****Eszközök (aktívák)**

2015.01.01 - 2015.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) Módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2-5 sorok)	54 807		53 883
2.	I. Immateriális javak	1		0
3.	II. Tárgyi eszközök	54 806		53 883
4.	III. Befektetett eszközök			
5.	IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése			
6.	B. Forgóeszközök (7-10.sorok)	63 716		97 162
7.	I. Készletek	1 632		4 133
8.	II. Követelések	48 809		68 376
9.	III. Értékpapírok			
10.	IV. Pénzeszközök	13 275		24 653
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	9 272		2 365
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)	127 795		153 410
13.	D. Saját tőke (13-20. sorok)	17 118	-7 053	12 225
14.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
15.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
16.	III. Tőketartalék			
17.	IV. Eredménytartalék	3 897		5 791
18.	V. Lekötött tartalék	8 327		8 327
19.	VI. Értékelési tartalék			
20.	VII. Mérleg szerinti eredmény	1 894	-7 053	-4 893
21.	E. Céltartalékok			0
22.	F. Kötelezettségek (23-25. sorok)	72 315	7 053	102 904
23.	I. Hátrasorolt kötelezettség			
24.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
25.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	72 315	7 053	102 904
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	38 362		38 281
27.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+21+22.+26. sorok)	127 795	0	153 410

DOMBÓVÁRI VÁROS- ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17

Keltetés: **Dombóvár, 2016. április 15.**

Az egyéb szervezet vezetője

22125819-6832-599-17

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

**A számviteli törvény szerinti éves,
egyszerűsített éves beszámolót készítő
szervezetek közhasznú eredménykimutatása**

2015. év

Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.

címe

Keltetés: **2016. április 15.**



egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

DOMBÓVÁRI VÁROS- ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17
7.

22125819-6832-599-17

Statistikai számjel vagy adószám (cekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet megnevezése: Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az egyéb szervezet címe:

7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2015. ÉV**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	439 938	0	393 826
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	226 547		195 565
3.	a) alapítótól	0		0
4.	b) központi költségvetéstől	224 594		193 564
5.	c) helyi önkormányzattól	1 953		2 001
6.	d) egyéb			
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	50		
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	212 332		197 646
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	0		0
10.	5. Egyéb bevétel	1 009		615
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0		0
12.	C. Összes bevétel (A+B)	439 938		393 826
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	438 044	7 053	398 719
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	109 442	7 053	104 732
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	312 214		280 916
16.	3. Értékcsökkenési leírás	8 730		10 401
17.	4. Egyéb ráfordítások	6 721		2 332
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	937		338
19.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		0
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5+6)	0	0	0
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások			
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások			
23.	3. Értékcsökkenési leírás			
24.	4. Egyéb ráfordítások			
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
26.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		0

22125819-6832-599-17

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet megnevezése:

Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az egyéb szervezet címe:

7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.

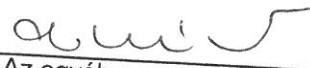
A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2015. ÉV

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) helyesbítései d	adatok E Ft-ban
				Tárgyév e
27.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)			
28.	G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B.-E.)	438 044	7 053	398 719
29.	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	0		0
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény A.-D.)	0		0
		1 894	-7 053	-4 893
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
32.	A. Személyi jellegű ráfordítások			
33.	1. Bérköltség			280 916
34.	ebből: - megbízási díjak			226 337
35.	- tiszteletdíjak			7 595
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			1 680
37.	3. Bérjárulékok			11 638
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			42 941
39.	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás			0
40.	D. Továbbutalt támogatás			0
				0

Keltezés:

Dombóvár, 2016. április 30.

DOMBÓVÁRI VÁROS- ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

22125819-6832-599-17

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet megnevezése: Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az egyéb szervezet címe:

7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2015. év**

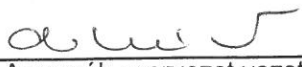
2015.01.01 - 12.31.

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	214 285		197 656
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-74		31
III.	Egyéb bevételek	225 718		196 132
	III. sorból visszaírt értékvesztések	856		129
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	109 442		104 732
V.	Személyi jellegű ráfordítások	312 214		280 916
VI.	Értékcsökkenési leírás	8 730		10 401
VII.	Egyéb ráfordítások	6 721	7 053	2 332
	VII. sorból értékvesztés	3 616		1 149
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	2 822	-7 053	-4 562
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	9		7
	VIII. sorból értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	937		338
	IX. sorból értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-928	0	-331
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	1 894	-7 053	-4 893
X.	Rendkívüli bevételek			0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	1 894	-7 053	-4 893
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	1 894	-7 053	-4 893
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 894	-7 053	-4 893

Keltetés: **Dombóvár, 2016. április 15.**

DOMBÓVÁRI VÁROS- ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17
7.


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**A Dombóvári
Város- és Lakásgazdálkodási
Nonprofit Kft.**

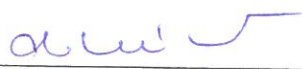
2015. évi

**számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek
közhasznú egyszerűsített éves beszámolójához**

(2015.01.01. – 2015.12.31.)

Dombóvár, 2016. április 15.

DOMBÓVÁRI VÁROS- ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17
7.



Dr. Szabó Péter Gyula
ügyvezető

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A.) A közhasznú társaság bemutatása

A társaság elnevezése:	Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.
Székhelye:	7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Működési formája:	nonprofit korlátolt felelősségű társaság
Közhasznúsági fokozata:	közhasznú
Cégbírósági bejegyzés száma:	17-09-007169
Statisztikai számjel:	22125819-6832-572-17
Adószám:	22125819-2-17
Számlavezető pénzüintézet:	Hungária Takarékszövetkezet
Pénzforgalmi jelzőszám:	71800109-11142463-00000000
Alakulás időpontja:	2005. december 15.
Tulajdonosai:	Dombóvár Város Önkormányzata: 100%. A társaság 100 %-ban belföldi tulajdonban áll.
Jegyzett tőke:	3.000 E Ft.
Fő tevékenysége:	Ingatlankezelés
Egyéb tevékenységei:	Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése Ingatlanügynöki tevékenység Szennyvíz gyűjtése kezelése Hulladékgyűjtés, -kezelés Szennyvezetés-mentesítés Növénytermelési szolgáltatás Állattenyésztési szolgáltatás Épületbontás, földmunka Lakó- és nem lakó épület építése Híd, alagút építése Folyadék szállítására alkalmas közműépítése Elektromos, híradástechnikai közmű építése Egyéb m.n.s építés Építési terület előkészítése Tetőszerkezet-építés, tetőfedés, vízszigetelés Autópálya, út, repülőtér, sport játéktér építése Vízi létesítmény építése Egyéb speciális szaképítés

Villanyszerelés
 Víz- gáz-,fűtésszerelés
 Egyéb épületgépészeti szerelés
 Vakolás
 Épületasztalos-szerkezet
 szerelése Padló-, falburkolás
 Festés, üvegezés
 Egyéb befejező építés
 Közúti áruszállítás
 Költöztetés
 Reklámügynöki tevékenység Állat-
 egészségügyi ellátás Szociális ellátás
 elhelyezés nélkül
 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
 Zöldterület-kezelés
 Konferencia, termékbemutató szervezése
 Munkaruházat gyártása Fűrészáru-
 gyártás
 Falemezgyártás
 Bútor, lakberendezési tárgy javítása
 Fém felületkezelés Fémmegmunkálás

Máshova nem sorolt egyéb fémfeldolgozási termékgyártása
 Divatékszergyártás Seprű-
 és kefégyártás Futárpostai
 tevékenység
 Munkaközvetítés
 Munkaerő-kölcsönzés
 Általános épülettakarítás, tisztítás
 Egyéb épület, ipari takarítás Egyéb
 takarítás
 Csomagolás
 Máshova nem sorolt egyéb személyi szolgáltatás
 Szociális ellátás elhelyezéssel
 Ipari gép, berendezés javítása
 Építmény-üzemeltetés
 Sportlétesítmény működtetése
 Zöldségféle, dinnye, gyökér-, gumósnövény
 termesztése Italszolgáltatás
 Egyéb vendéglátás
 Rendezvényi étkeztetés
 Éttermi, mozgó vendéglátás
 Betakarítást követő szolgáltatás
 Személybiztonsági tevékenység
 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

- Szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozása
- Műemlékvédelem
- Természetvédelem, állatvédelem
- Hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése
- Közrend és közbiztonság védelme, önkéntes tűzoltás, mentés, katasztrófa elhárítás
- Közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység
- tudományos tevékenység, kutatás
- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- rehabilitációs foglalkoztatás
- munkaerő piacon hátrányos helyzetű rétegek képzése, foglalkoztatása

4

Ügyvezetés:	Dr. Szabó Péter Gyula ügyvezető, munkáltatói jogok gyakorlója
A felügyelő bizottság tagjai: (2015. január 1-jétől)	Talapka Rudolf, elnök, 2015. július 1.-től Szatmári Gyula Berta János, tag Nagy Beáta, tag
A beszámolót összeállította:	Reichert Gyuláné mérlegképes regisztrációs sz: 143648
Könyvvizsgálat:	könyvvizsgálatra kötelezett
Könyvvizsgáló:	Az NKft. beszámolóját könyvvizsgálat támasztja alá, Várady Zoltán, kamarai engedély száma.:01658
Közhasznú tevékenység összes bevétele:	393.826 E Ft
Vállalkozási tevékenység éves nettó árbevétele:	0 E Ft
A mérleg főösszeg 2014.12.31-én:	153.410 E Ft

B.) A számviteli politika bemutatása

A társaság a könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, és közhasznú egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredményt a közhasznú szervezetekre vonatkozó előírások szerint mutatja ki. A mérlegkészítés időpontja: február 28.

A beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában jogszabályi háttérként a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, a 224/2000. Kormányrendelet a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságáról, a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról, a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A társaság esetében jelentősösszegű hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, ill. ha a mérlegfőösszeg meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forintot.

A társaság esetében a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba, ha a megállapítások következtében a hiba feltárást év megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 százalékkal változik.

Az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Dr. Szabó Péter Gyula ügyvezető.

A Dombóvári Város – és Lakásgazdálkodási Kht-ba 2007.10.01-jén beolvadt a Dombóvári Jóléti Szolgáltató Kht. A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht. 2009. április 1. nappal a törvényi előírásoknak megfelelően átalakult nonprofit kft-vé. 2011. szeptember 30 nappal. a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft-be beolvadt a Dombóvári Borostyán Nkft.

1.) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök értékelése (számszerűsített adatok a specifikus részben)

A társaság az eszközöket a Sztv. szerinti bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken, illetve előállítási önköltségen értékeli.

Immateriális javak:

Az immateriális javak között a vagyoni értékű jogokat (számítástechnikai szoftverek), szellemi termékeket tartja nyilván a vállalkozás, bekerülési értéken értékeli.

Tárgyi eszközök:

A tárgyi eszközök nyilvántartása bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken történik, mely nem tartalmazza a levonható ÁFA-t. A tárgyi eszközök használatba vételének könyvelése üzembe helyezési okmány alapján történik.

A kisértékű tárgyi eszközök (100.000.- Ft bekerülési érték alatti tárgyi eszközök) használatbavételkor azonnal, egy összegben értékcsökkenési leírásként (költségként) kerülnek

elszámolásra. A tulajdon védelme érdekében azonban ezen kisértékű tárgyi eszközöket a vállalkozás mennyiségben nyilvántartja.

A 100.000.- Ft bekerülési érték feletti tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke után értékcsökkenést kell elszámolni az amortizációs politikának megfelelően.

Ha a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke, akkor terven felüli értékcsökkenést el kell elszámolni.

A terven felüli értékcsökkenés visszairható, ill. értékhelyesbítés mutatható ki, ha a befektetett eszköz piaci értéke tartósan és jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket.

Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket nettó értéken, azaz az értékcsökkenés levonásával kell a mérlegben szerepeltetni.

Befektetett pénzügyi eszközök:

A befektetett pénzügyi eszközöket a Sztv. szerinti értékben kell a mérlegben szerepeltetni. A szükségessé váló értékvesztés elszámolását az ügyvezető engedélyezi.

Amortizációs politika

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának elszámolása negyedévente történik. Az értékcsökkenés elszámolásának egysége: a nap.

Az értékcsökkenést az eszköz használatba vételének napjától, az eszközök közül történő kivétel napjáig, a maradványértékkel csökkentett bekerülési (bruttó) értéke után kell elszámolni a megadott leírási kulcsokkal.

A tárgynegyedévben beszerzett eszközök után a beszerzés (használatbavétel) napja, és a tárgynegyedév utolsó napja közötti napokra arányosa lehet csak értékcsökkenést elszámolni. A társaság nem számol a maradványértékkel, ha bekerülési érték 10 %-a alatt marad.

Az értékcsökkenés módja: lineáris.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni a tárgyi eszközöknél, szellemi termékeknél, ha értékük tartósan lecsökkent, megrongálódott, megsemmisült, ill. használhatatlanná, feleslegessé vált.

Felújítás: Az elhasználódott tárgyi eszköz eredeti állaga (kapacitása, pontossága) helyreállítását szolgáló olyan tevékenység, amely nem minősül a tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenységnek.

Készletek:

A saját tulajdonú anyagkészleteket a társaság saját raktárban raktározza. A leltárkészlet tényleges bekerülési értéken (FIFO módszerrel) kiértékelt értéken szerepel a mérlegben.

A kész-, félkész és befejezetlen termelés (saját termelésű) készletek értékét előállítási költségen kell a mérlegben szerepeltetni. A vállalkozás az előállítási költséget a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron határozza meg.

Alvállalkozói teljesítményértékek:

A társaság tevékenységéhez alvállalkozókat vehet igénybe. Az alvállalkozói teljesítményeket számlázott, bekerülési értéken értékeli.

Az alvállalkozói teljesítményeket beszerzéskor azonnal ráfordításként számolja el. Év végén leltár alapján a kész-, félkész- és befejezetlen termékeke értékében lévő alvállalkozói teljesítményeket vezeti az alvállalkozói teljesítmények készletzámlára.

Követelések:

Áruszállításból és szolgáltatásból származó (belföldi vevők), valamint egyéb követeléseket tart nyilván a társaság.

A követeléseket a vevők által elismert értékben kell nyilvántartani.

A külföldi pénzürtékre szóló követeléseket a társaság év közben a teljesítés napjára vonatkozó MNB devizaárfolyamon átszámított forint értékben tartja nyilván.

A mérlegben a külföldi vevőkkel szembeni követelések, ill. külföldi pénzürtékre szóló követelések a mérleg fordulónapra vonatkozó devizaárfolyamon átértékelésre kerülnek. A forintért vásárolt valutát, devizát a fizetett összegben kell a mérlegbe felvenni

A társaság devizaárfolyamként az MNB által meghirdetett devizavételi és deviza-eladási árfolyamának átlagát alkalmazza.

A társaság a devizás tételeket a fentiek szerint év végén átértékeli, az összevont árfolyamkülönbséget (nyereség, veszteség) minden esetben, összegnagyságtól függetlenül elszámolja.

Pénzeszközök:

A társaság a házipénztárt és a bankszámlákat az általános előírásoknak megfelelően vezeti. Időszaki pénztárjelentést készít, melyet havonta zárja le. A pénzeszközöket a társaság a pénzüintézet által igazolt, illetve a házipénztári leltár által felvett összeg erejéig mutatja ki.

Aktív időbeli elhatárolások:

Az összemérés és az időbeli elhatárolás elve alapján, ténylegesen dokumentált vagy részletes számításokkal alátámasztott összegben kerül elszámolásra.

Az eszközök értékvesztése

Az eszközökre értékvesztést kell elszámolni, ha az eszköz mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan alacsonyabb az eszköz könyv szerinti értékénél.

Ezen tételeket megfelelően dokumentálni és az ügyvezetővel engedélyeztetni kell.

A követelésekre képzett értékvesztést a a számviteli politikájában meghatározott mértékben kézi és számolja el.

A források értékelése

Saját tőke:

A társaság a jegyzettőkét a társasági szerződésben rögzített, cégbíróságnál bejegyzett értékben tartja nyilván.

A saját tőke további elemeit a tőkemozgások idevonatkozó szabályai, és a társaság közgyűlésének döntései szerint értékeli.

Céltartalékok:

Céltartalékok a könyvekben nyilvántartott, - a céltartalék képzésre vonatkozó, a számviteli politikában meghatározott szabályok szerint képzett-értéken kerülnek a mérlegbe.

Kötelezettségek:

A társaság a kötelezettségeket minden esetben könyvszerinti értéken értékeli.

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségeket a társaság év közben a teljesítés napjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéket tartja nyilván.

A mérlegben a külföldi szállítókkal szembeni kötelezettségek, ill. külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek a mérleg fordulónapra vonatkozó devizaárfolyamon átértékelésre kerülnek.

A társaság devizaárfolyamként az MNB által meghirdetett devizavételi és deviza-eladási árfolyamának átlagát alkalmazza.

A társaság a devizás tételeket a fentiek szerint év végén átértékeli, az összevont árfolyamkülönbséget (nyereség, veszteség) minden esetben, összegnagyságtól függetlenül elszámolja.

A tulajdonosoktól kapott kölcsönöket az egyéb rövid lejáratú, illetve az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek között tartja nyilván a társaság.

Passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolások az összemérés és az időbeli elhatárolás elve alapján, ténylegesen dokumentált vagy részletes számításokkal alátámasztott összegben kerülnek elszámolásra.

Céltartalék képzés

Céltartalékot kell képezni azokra a fizetési kötelezettségekre (pl. garanciális kötelezettség, környezetvédelmi kötelezettség, végkielégítés, stb), amelyek várhatóan vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy esedékességük időpontja a mérleg készítésekor még bizonytalan, és azokra a szükséges fedezet más módon nincs biztosítva.

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalék képezhető a várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre, amelyek várhatóan vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy esedékességük időpontja a mérleg készítésekor még bizonytalan, és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

Ezen tételeket megfelelően dokumentálni és az ügyvezetővel engedélyeztetni kell.

Végkielégítés: A végkielégítéssel elbocsátani szándékozott dolgozók költségeire akkor képez céltartalékot a társaság, ha a mérlegkészítés időpontjáig az bizonyossá válik.

C.) A társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása mutatószámok képzésével és azok értékelésével. (88. §. (1.))

A mutatószámokban szereplő adatok ezer forintban vannak kifejezve.

1.) A társaság anyagi, vagyoni helyzete

a.) Tartósan befektetett eszközök aránya =

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Eszközök összesen}}$	$= \frac{54\,807 \times 100}{127\,795} = 42,9\%$	$= \frac{53\,883 \times 100}{153\,410} = 35,1\%$

A tartósan befektetett eszközök aránya 35,1 %, mely 7,8 % ponttal csökkent az előző időszakhoz viszonyítva. A mutató értéke arról tájékoztat, hogy az összes eszköz aránya a tartósan lekötött, hosszú távú eszközök és a forgóeszközök között hogyan oszlik meg.

b.) Forgóeszközök aránya =

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Eszközök összesen}}$	$= \frac{60\,717 \times 100}{127\,795} = 47,5\%$	$= \frac{97\,162 \times 100}{153\,410} = 63,3\%$

A forgóeszközök aránya 15,8 % ponttal csökkent. A tartósan befektetett eszközök arányának, valamint a forgóeszközök arányának változása mutatja a 2015. évi átrendeződést. Likviditás szempontjából kedvező változás, hogy a forgóeszközök magasabb arányt képviselnek az összes eszközértéken belül.

c.) Befektetett eszközök fedezettsége =

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$= \frac{17\,118 \times 100}{54\,807} = 31,2\%$	$= \frac{12\,225 \times 100}{53\,883} = 22,7\%$

Az összes befektetett eszközt a saját tőke 22,7 %-ban finanszírozza, mely – a mutató egészét tekintve - azt jelenti, hogy a saját források nem fedik le a befektetett eszközöket.

d.) Eszközök fordulatszáma =

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Nettó árbevétele}}{\text{Eszközök összesen}}$	$= \frac{214\,285}{127\,795} = 1,68$	$= \frac{197\,656}{153\,410} = 1,29$

A mutató értéke az előző időszakhoz képest kedvezőtlenebb, mivel az összes eszköz 1,29-szor tért meg az árbevételben, előző évben 1,68 -szer. Minimális elvárás, hogy az összes eszköz legalább egyszer megtérüljön az árbevételben. Ezen elvárás mind az előző, mind pedig a beszámolási időszakban egyaránt teljesült.

e.) Saját tőke aránya mutató (tőke ellátottság)=

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	= $\frac{17\,118}{127\,795} \times 100 = 13,4\%$	= $\frac{12\,225}{153\,410} \times 100 = 8,0\%$

A vállalkozás eszközeit 8 %-ban finanszírozza a saját tőke, a mutató az előző időszakhoz viszonyítva 5,4 %-kal csökkent a negatív eredmény miatt..

2.) A társaság pénzügyi-likviditási helyzete**a.) Rövid távú likviditás I. mutató=**

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	= $\frac{63\,716}{72\,315} \times 100 = 88,1\%$	= $\frac{97\,162}{102\,904} \times 100 = 94,4\%$

Mutató értéke arról tájékoztat, hogy a tárgyévben a különböző likviditási fokozatú eszközök a rövid lejáratú kötelezettségeket milyen mértékben fedezik.. A Városgazdálkodásnál a mutató értéke az előző évekhez viszonyítva kedvezőbb, (+6,3 %) mivel a rövid lejáratú követelések értéke kisebb mértékben növekedett, mint a forgóeszközök értéke.

b.) Gyorsráta mutató =

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	= $\frac{13\,275}{72\,315} \times 100 = 18,4\%$	= $\frac{24\,653}{102\,904} \times 100 = 24\%$

A teljesen mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. A likviditási helyzet (azonnali fizetőképesség) nem mindig kielégítő, nagyban függ a vevői fizető készségtől, a tulajdonosi megrendelésektől. 2015-ben a mutató kedvezőbb értéket mutat az elkülönített felhasználású pénzeszközök miatt.

c.) Hitelfedezettségi mutató =

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	= $\frac{48\,809}{72\,315} \times 100 = 67,5\%$	= $\frac{68\,376}{102\,904} \times 100 = 66,4\%$

A társaságnál pillanatnyilag nem teljesül a hitel fedezettségi mutató minimálisan elvárható 100 %-os értéke, és az előző időszakhoz viszonyítva is 1,1 % ponttal romlott. A mutató értéke arról tájékoztat, hogy az NKft. nagyobb összeggel tartozik a hitelezőinek, mint amekkora összeget követel a vele szembeni adósoktól. Előző évhez képest romlott a mutató értéke, ami finanszírozási nehézségekre utal.

3.) Eladósodottság jellemzése

Eladósodottság mértéke =

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	= $\frac{72\,315}{17\,118} \times 100 = 422\%$	$\frac{102\,904}{12\,225} \times 100 = 842\%$

A mutató értéke sem az előző időszakban, sem pedig a tárgyidőszakban nem volt kedvező a társaság szempontjából, hiszen messze meghaladja a nemzetközi gyakorlatban még elfogadott (megengedhető) 200-300 %-os értéket.

4.) A társaság jövedelmi helyzete

a.) Árbevétel arányos üzemi eredmény =

	2014.év	2015.év
= $\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Árbev.+ egyéb bevét.}}$	= $\frac{2\,822}{440\,003} \times 100 = 0,64$	$\frac{-4.562}{393\,788} \times 100 = -1,16$

Az NKft. 100,- Ft árbevételére a tárgyévben 1,16 Ft veszteség jut. 2015. évben bekövetkezett változások jelentősen befolyásolták az eredmény alakulását:

- július 1.-től a nem lakás célú bérlmények kezelése visszakerült az Önkormányzathoz, ami viszonylag kevés ráfordítás mellett 3 mFt körüli bevételkiesést okozott
- júliustól szakmunkástanuló képzés támogatásának csökkenése versenytárs belépése miatti 30%-os létszámcsökkenés következtében
- szeptember 15.-től a DVMSE üzemeltetése szintén az Önkormányzathoz került, ami hozzávetőlegesen 5 mFt bevételkiesést okozott, de az eredményre gyakorolt hatása ennél lényegesen kisebb mértékű.

b.) Mérleg szerinti eredmény

Az előző és a beszámolási időszakban képződött eredménykategóriák:

adatok eFt

megnevezés	2011	2012	2013	2014	2014 mód.	2015
Üzemi eredmény	2.140	-961	11.795	2.822	-7.053	-4.562
Pénzügyi műveletek eredménye	-1.693	-2.721	-1.773	-928		-331
Szokásos váll. eredmény	447	-3.268	10.022	1.894		-4.893
Rendkívüli eredmény	0	33	-20	0		0
Adózás előtti eredmény	447	-3.649	10.002	1.894	-7.053	-4.893
Adófizetési kötelezettség	80	0	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	367	-3.649	10.002	1.894	-7.053	-4.893

Az beszámolási időszakban -7.053 eFt előző évet érintő , és -4.562 eFt üzemi eredmény (veszteség) képződött. A pénzügyi műveletek 331 eFt-os vesztesége (leginkább a hitel kamata miatt) csökkentette ezen összeget, így a szokásos vállalkozási eredmény 7.053 eFt előző évet érintő és 4.903 eFt tárgyévet érintő veszteséget mutat az előző pontban felsoroltak következtében. 2015. évben rendkívüli bevétel és ráfordítás nem volt, így a szokásos vállalkozási eredmény nem módosult.

A Kft-nek csak közhasznú tevékenységet végzett 2015-ben, így adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

12

c.) Közhasznú tevékenység eredménye

A 2015. évben a közhasznú és a vállalkozási tevékenység bevételei és költségei az alábbiak szerint alakultak.

	Közhasznú tevékenység (E Ft)	Vállalkozási tevékenység (E Ft)	Összesen (E Ft)
Arányszám %	100	-	100
Bevételek	393.826	-	393.826
Kiadások	398.719	-	398.719
Adózás előtti eredmény	-4.893	-	-4.893
Adófizetési kötelezettség	0	-	0
Mérleg sz. eredmény	-4.893	-	-4.893

SPECIFIKUS RÉSZ

A mérleghez és eredmény kimutatáshoz kapcsolódó információk bemutatása.

1.) A mérleg fordulónapon a tulajdonos (Önkormányzat) felé az NKft-nek az alábbi kötelezettségei álltak fenn:

- tagi kölcsön:	3.602 eFt
- kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból:	155 eFt
- befolyt lakbérből önkormányzatot illető bevétel:	4.405 eFt.

2.) A mérleg fordulónapján az Nkft-nek 14.808 eFt kölcsön jellegű kötelezettsége állt fenn az OTP Faktoringgal kötött szerződés alapján, mellyel az Önkormányzatnak benyújtott fizetetlen számlákat faktoráltattuk. Szerződéskötésre a Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 397/2015. (IX.24.) Kt. számú határozata alapján került sor.

3.) Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értéke, értékcsökkenése és nettó értéke változásának bemutatása (92.§.(1) bek.). Minden eszközcsoportban lineáris az értékcsökkenési leírás módja. A beszámolási időszakban a terv szerinti értékcsökkenés összege 10.401 eFt volt, a tárgyi eszközökre elszámolt terven felüli leírás nem történt.

	megnevezés	immateriális javak		tárgyi eszközök			összesen
		vagyoni jogok	szellemi termék	ingatlanok	műszaki eszközök	beruházások	
1	nyitó bruttó érték	209	885	27 330	79 484	6 980	114 888
2	vásárlás	0	35	3 009	6 156	9 776	18 976
3	értékesítés	0	0	0	184	0	184
4	selejtezés	0	0	0	0	0	0
5	átSOROLÁS	0	0	0	0	9 499	9 499
6	Záró bruttó érték	209	920	30 339	85 456	16 756	133 680
7	nyitó écs	208	885	8 184	50 805	0	60 082
8	tárgyévi écs	1	35	1 210	9 154	0	10 400
9	écs kivezetés	0	0	0	184	0	184
10	záró halmozott écs	209	920	9 394	59 775	0	70 298
11	Nettó érték	0	0	20 945	25 681	7 257	53 883

4.) A társaság ügyvezetése egy ügyvezetőből áll. Az ügyvezető munkaviszonyban látja el feladatát, és egyben ő a munkáltatói jogok gyakorlója is.

A Felügyel ő bizottsági tagok (3 fő) összesen: 1.680 eFt tiszteletdíjban részesültek.

Az ügyvezető és a FEB-tagok egyéb anyagi előnyben (előleg, kölcsön, annak kedvezményes kamata, további természetbeni juttatások, stb.) nem részesültek.

5.) A foglalkoztatottak tárgyévi átlagos statisztikai létszáma: 267 fő.

A bérköltség a beszámolási időszakban 263.936 E Ft volt, melynek megoszlása állománycsoportonként:

	Átl. stat. létszám (fő)	Bérköltség
Főállású fizikai	112	114 204 eFt
Főállású szellemi	24	52 137 eFt
Részmunkaidős fizikai	30	25 149 eFt
Részmunkaidős szellemi	4	4 575 eFt
Összesen:	170	196 065 eFt
Egyéb állományba nem tartozók (szakmunkástanulók)	97	22 539 eFt
Megbízási díjak, egyszerűsített f.	----	7 732 eFt
Mindösszesen:	267	226 336 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések: (munkabajárási ktg.térítés, saját gk.használat,üzleti vendéglátás, betegszabadság idejére járó díjazás, természetbeni juttatás szja)		11 638 eFt
Bérjárulékok (SZOCHO)		42 941eFt

6.) A társaságnak a beszámolási időszakban csak belföldi közhasznú tevékenységből származó árbevétele keletkezett, export árbevétel nem volt:

bevételek (e Ft)	2013	2015
belföldi értékes nettó árbevétele	214 285	197 656
export bevétel	0	0
aktivált saját teljesítmények	-74	31
egyéb bevétel	225 685	196 132
pénzügyi művelet bevétele	9	7
rendkívüli bevétel	0	0
Bevételek összesen	439 905	393 826

közhasznú bevételek (eFt)	2014	2015
közhasznú működésre kapott bevételek	226 547	195 565
alapítótól		0
központi költségvetéstől	224 594	193 564
helyi önkormányzattól	1 953	2 001
egyéb	0	0
pályázati úton elnyert támogatás	50	0
közhasznú tevékenység bevétele	212 332	197 646
tagdíjból származó bevétel	0	0
egyéb bevétel	1 009	615
<i>Közhasznú tevékenység összes bevétele</i>	<i>439 938</i>	<i>393 826</i>
Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0
Mindösszesen bevétel	439 938	393 826

7.) Vevőkövetelések bemutatása

Vevőkövetelés csoportonként, értékvesztés	adatok E Ft	
	2014	2015
Nem lakáscélú bérlők	1 036	636
Lakásbérlők	25 006	26 464
Egyéb vevők	21 385	40 060
Vevőkövetelés értékvesztés nélkül	47 427	67 160
Elszámolt értékvesztés	-15 333	-16 354
<i>Vevőkövetelés összesen</i>	<i>32 094</i>	<i>50 806</i>

8.) Az elszámolt értékvesztés tárgyévi állomány változásának bemutatása

Sorszám	Késedelmes napok száma (korcsoportok)	Korcsoport összege (Ft)		Értékvesztés mértéke	Értékvesztés összege (Ft)
1	31-90.		x	0%=	0
2	91-180.	2 211 987	x	14,1%=	311 890
3	181-365.	1 155 302	x	29,4%=	339 659
4	365 felett	25 657 199	x	61,2%=	15 702 205
ÖSSZESEN:					16 353 754
Előző évi összes:					15 333 131
Tárgyévi változás:					1 020 623

9.) Időbeli elhatárolásokból a fejlesztési célra kapott támogatások összegének bemutatása, mely a tárgyévben az értékcsökkenéssel és tárgyévi felhasználással azonos összegben került csökkentésre:

Nyitó egyenleg 2015.01.01-jén:	34 162 eFt
Tárgyévi időbeli elhatárolás:	5 322
Tárgyévben elszámolt összeg	5 261 eFt

Záró egyenleg 2015.12.31-én: 34 223 eFt

10.) A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKFT eredménytartalékának. megbontása adómentesen és adókötelesen képzett részekre. Az összeg tartalmazza a Jóléti Kht. beolvadása (2007.10.01.) és a Borostyán Nkft. beolvadása (2011.09.30.) során átvett eredménytartalékot is.

Év	Adómentesen képződött eredménytartalék (E Ft)	Adóköteles képződött eredménytartalék (E Ft)	Összes eredménytartalék (E Ft)
2005.	392	0	392
2006.	2 601	0	2 601
Jóléti Kht.	-9 640	-1 927	-11 567
2007.	-1 519	0	-1 519
2008.	-3 425	0	-3 425
2009.	1 595	1 144	2 739
2010.	348	19	367
Borostyán Nkft.	-3 025	0	-3 025
Tőkeleszállítás	15 120	0	15 120
2011.	-3 648	0	-3 648
2012.	10 002	0	10 002
2013.	-1 640	0	-1 640
2014 évi tőkeem.	-2.500	0	-2.500
2014	1 894		1 894
Összesen	6 555	-764	5 791

KIEGÉSZÍTŐ-, TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- 1.) A társaság ezen kiegészítő melléklet általános részében ismertetett Önkormányzat tulajdonában van. A vállalkozásnak nincs:
 - leányvállalata,
 - közös vezetésű vállalkozása,
 - társult vállalkozása,
 - egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása
- 2.) A társaság nem rendelkezik környezet védelmet közvetlenül szolgáló berendezésekkel, mivel az alkalmazott technológiák nem környezetszennyezőek
- 3.) Az üzleti évben nem keletkezett a társaságnál környezetvédelmi garanciális kötelezettség. Környezetvédelmi károk, kötelezettségek a jelen megítélés alapján nem várhatóak és jelenleg nem számszerűsíthetők.
- 4.) A társaságnál a beszámoló időszakban veszélyes hulladék nem képződött.
- 5.) A társaság a beszámolási időszakkal kapcsolatban nem számolt el értékvesztést a befektetett pénzügyi eszközök, a készletek és a forgóeszközök között kimutatott értékpapírok körében. Azonban értékvesztés számolt el a vevőkövetelések körében, melynek összege halmozottan 16 354 eFt volt.
- 6.) A társaság nem tervez elbocsátásokat, így végkielégítés miatt nem képzett céltartalékot. Garanciális kötelezettség nem merült fel, ilyen célú céltartalék képzés sem történt.
- 7.) A társaság az eszközök körében nem hajtott végre a Sztv. 57.§. (3) bek. szerinti értékhelyesbítést.
- 8.) A társaságnál a beszámolási időszakban nem merültek fel kutatási, kísérleti fejlesztési költségek.
- 9.) 2014. évi támogatott lakások bérlői befizetései közül 7.052.968 Ft nem került átadásra az Önkormányzatnak, és a 2014. évi könyvelésben sincs rögzítve, így a mérlegben, beszámolóban sem szerepel. Tekintve, hogy ez a tény a mérlegkészítés időpontja után derült ki, és összege meghaladja a mérlegfőösszeg 2 %-t, az előző év(ek) helyesbítései oszlopban kell szerepeltetni a mérlegben és az eredménykimutatásban is.

* * * * *


**A Dombóvári
Város- és Lakásgazdálkodási
Nonprofit Kft.**

**2015. ÉVI
KÖZHASZNÚSÁGI
TEVÉKENYSÉGÉNEK
BESZÁMOLÓJA**

Készítette:
Reichert Gyuláné
Dr. Szabó Péter

Dombóvár, 2016.04.15

DOMBÓVÁRI VÁROS- ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17
7.


Dr. Szabó Péter Gyula
ügyvezető

A Nonprofit Kft. cél szerinti tevékenységének bemutatása

A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. alapító okirata szerinti alapvető célja Dombóvár város lakásgazdálkodásának minél magasabb szinten történő művelése, a városüzemeltetési feladatok ellátása, tartósan munkanélküliek szociális foglalkoztatásokba vonása, munkába való visszatérésük segítése, együttműködés Dombóvári Város Önkormányzatával a város arculatának egységes megteremtéséért, a város épített környezetének megóvása, fejlesztése.

A célok megvalósítása érdekében a Nonprofit Kft. Dombóvár Város Önkormányzatával feladat-ellátási szerződéseket kötött. A Nonprofit Kft. ezen szerződések, illetve az Önkormányzat által meghatározott egyéb feladatok végrehajtásának érdekében működik, vállalkozási tevékenységet alaptevékenységét nem veszélyeztető módon folytat.

A Nonprofit Kft. gazdálkodása

A fenti programok megvalósítása érdekében a Dombóvári- Város és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. önálló gazdálkodást folytat. Gazdálkodásának alapja: törzstőkéje, az Önkormányzattal megkötött feladat-ellátási szerződésekből adódó bevételek, a lakbérbevételek, valamint eseti megrendelésekből, szerződésekből, vállalt programokból származó bevételek.

A Borostyán Kft 2011. szeptember 30-án beolvadt az Nkft-be amelynek eredményeképpen a Városgazdálkodási Nkft 10,5 Mft-os jegyzett tőkéje 10 Mft-al a minimális 500 eFt-ra csökkent. 2014-ben a közhasznú jogállás miatt szükséges volt az alapító okirat módosítása, így a PTK 2014.03.15-tel hatályos szabályai szerint a törzstőke emelést kötelezően végre kellett hajtani 3.000 eFt-ra. Ezt az Önkormányzat döntése szerint eredmény tartalékból hajtottuk végre.

Cégünk tevékenysége az alapító okiratban meghatározott tevékenységekből áll. Az alapító okirat rendelkezik a közhasznú jogállású tevékenységek köréről, mely teljes egészében lefedi működésünket. Ebből adódóan kizárólag közhasznú és kiemelten közhasznú tevékenységeket végzünk.

A Kft. a városüzemeltetési tevékenységét állandó létszámmal, időszakosan közfoglalkoztatottak bevonásával, szerződésben foglaltak és eseti megrendelések szerint végzi.

Új tevékenységgel bővült cégünk 2014-ben: teljesen új tevékenység nem került bevezetésre. A városi parkgondozási tevékenységet cégünk 2015.-

ben kétféle formában teljesítette: átalánydíjas szerződés valamint eseti megrendelések.

A lakásgazdálkodás területén alapvetően megváltozott munkaképességű munkavállalók, illetve közfoglalkoztatottak alkalmazásával végzünk felújítási, karbantartási, hibaelhárítási feladatokat. Az adminisztrációs tevékenységet állandó alkalmazottakkal látjuk el, akik között szintén vannak megváltozott munkaképességű munkavállalók. A lakásgazdálkodás során felmerülő nagyobb volumenű, nagyobb szakértelmet, illetve speciális felszerelést igénylő feladatokat vállalkozók bevonásával végezzük.

A nem lakáscélú bérlemények kezelése 2015. július 1.-től visszakerült az Önkormányzathoz.

Szintén visszakerült az Önkormányzathoz a DVMSE sportközpont üzemeltetése, az ott foglalkoztatott dolgozókkal együtt.

A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft több éve közreműködik tanulók szakképzésének biztosításában gyakorlati képzőhelyként. Az év folyamán a hegesztői gyakorlati képzés megszűnt. Jelenleg 6 fő vendéglős, 10 fő pincér, 7 fő szakács, 34 fő cukrász és 13 fő villanszerelő, azaz összesen 70 fő tanuló részére biztosít társaságunk gyakorlati képzést.

A Tolna Megyei Kormányhivatal Dombóvári Járási Hivatal Járási Munkaügyi Hivatal (Dombóvár) és cégünk között szoros kapcsolat alakult ki a közfoglalkoztatási programok lebonyolításában. 2015-ben 9 programot bonyolítottunk le összesen 214 fő közfoglalkoztatott részvételével. Ebből 2 program 2014-ben kezdődött (84 fő) és 3 program 2016-ra hódott át (124 fő).

A létszámadatokat az 5. számú mellékletben mutatjuk be.

A Nonprofit Kft. feladatai és tevékenysége 2015-ben:

1. Városüzemeltetési feladatok ellátása:

Városüzemeltetési szerződés feladatai

- *Vállalkozókhöz nem tartozó közterületeken parlagfű irtása, gázos területek rendbetétele, kaszálása*

- Az Önkormányzattal kötött városüzemeltetési szerződés 1. számú mellékletben szereplő területek mindegyikénél meghatározott az évi kaszálások száma. A Nonprofit Kft. képviselője jelzi a Városüzemeltetés felé, ha az adott évben ez a kaszálási szám teljesült és ilyenkor egyéni megrendelésre folytatódik a kaszálás ezeken a területeken.

A szerződés 7. számú mellékletében felsorolt területek kaszálását az NKft. a Városüzemeltetési Irodával mindig külön egyeztetve,

megrendelésre végzi. A 2015-es évben az NKft. négy alkalommal kapott megrendelést ezen tevékenység elvégzésére, melyeknek maradéktalanul eleget tett.

- *Közüthoz tartozó műtárgyak, tartozékok, korlátok állapotmérése, karbantartása*
 - A 2015-as évben is részt vettünk a közutak karbantartáshoz közmunka programban. A program keretében 5 fő közmunkás nyújtott segítséget szakember gárdánknak a feladat ellátáshoz. A gépek segítségével hatékony és szakszerű karbantartási munkálatokat tudtunk végezni saját erőből, bér munka bevonása nélkül. Az eszközök hosszú távon biztosítja a feladat ellátását Önkormányzati megrendelés esetén.
- *Buszmegállók festése, javítása, karbantartása*
 - A buszmegállók karbantartása, javítása, festése előzetes egyeztetéssel történik. 2015-ben leginkább kisebb javítási feladatokat, üvegek cseréjét, ill. a buszmegállókban levő szeméttárolók cseréjét, javítását végeztük el. Fokozottan ügyelünk a buszmegállók tisztaságára, rendezett környezet biztosítására minden buszmegállónál.
- *Játszóterek állapotának figyelemmel kísérése, a szükséges javítási munkák elvégzése*

A Nonprofit Kft. leginkább a balesetveszélyek, hiányosságok elhárítására összpontosít a játszóterekkel kapcsolatban, ennek érdekében a szükséges javítási feladatokat (hintalánc, csúszda) elvégeztük.

A 2015-ban is folytattuk ellenőrzési tevékenységünket, állapot felméréseinket a város játszóterein, melyről ellenőrzési naplót készítettünk. A feltárt hibákat, hiányosságokat javítottuk, a felújítási munkáknak és ezáltal a szerződésbe nem tartozó felmerült feladatokat a városüzemeltetési irodának jeleztük, melyeket az iroda megrendelése alapján végeztünk el.

A homokozókban a homok cseréje április 30-ig lezajlott. A homokozók karbantartásának (kapálás, homok visszaseprés) munkálatait két fő munkavállaló folyamatosan végezte.

- *Gyepmesteri feladatok ellátása*
 - A gyepmesteri telepet folyamatosan fejlesztjük, hogy a jogszabályi előírásoknak maradéktalanul eleget tehesünk. A gyepmester mellett 1 fő közfoglalkoztatott biztosítja a telep működését, és szerződést kötöttünk a PEGIVET Állatgyógyászati Kft-vel a telep állategészségügyi alapellátásra. A feladatok ellátásában a HELP egyesület van segítségére az NKFT-nek együttműködési megállapodás alapján

- *Közlekedési táblák állapotának folyamatos figyelemmel kísérése, helyreállítása, pótlása, kihelyezése*
 - A közlekedési és utcanév táblák esetében az ellenőrzést, ill. magát a karbantartási, helyreállítási feladatokat is folyamatosan végezzük. Ellenőrzésükben segítségünkre vannak a Városüzemeltetési Iroda és a Rendőrség munkatársai is. A feladatokat részben Önkormányzati eseti megrendelések alapján láttuk el.
- *Téli időszakban kézi hóeltakarítás, síkosság-mentesítés a vállalkozókhoz nem tartozó területeken*
 - A 2015-es évben ezt a feladatot a Nonprofit Kft. maradéktalanul ellátta.
- *Hunyadi téri nyilvános WC kezelése*
 - 2011. évben a hunyadi téri nyilvános WC az Önkormányzat megbízásából, a Városgazdálkodási NKft. kivitelezésében felújításra került. A WC nyitva tartása alatt folyamatos gondnoki szolgáltatást biztosítunk, mely biztosítja a zavartalan működést, folyamatos tisztaságot, és az állagmegóvást. A gondnoki szolgáltatást 3 fő megváltozott munkaképességű munkavállalónk látja el.
- *Köztéri szobrok állagmegóvása a téli időszakban*
 - A téli időszakban – a városüzemeltetéssel egyeztetve – a köztéri szobrok állagmegóvási letakarása megtörtént, e mellett a szökőkutak téliesítését is elláttuk.
- *Sportpályák karbantartása*
 - Sportpályákkal kapcsolatos karbantartási munkákra önkormányzati megrendelés alapján került sor. A 2015-es évben több sportpálya labdafogó háló javításra került. A problémákat, hiányosságokat javításokat elvégeztük (pl:hálócseré, palánkok javítása, hegesztése stb...)
- *Településrész-gondnoki feladatok ellátása*
 - Feladataink voltak az évszaknak megfelelő munkák, mint például fűnyírás, gallyazás, terület-takarítás, stb. elvégzése, amelyet közfoglalkoztatottak bevonásával láttunk el.
- *Egyéb, eseti megrendelés alapján elvégzendő feladat (járdajavítás, sövénynyírás, szeméttárolók kihelyezése, szállítási feladatok, padkanyesés, gallyazások, fakivágások)*
 - A feladatokat megrendelés alapján, saját dolgozókkal, és kevés kivétellel saját eszközökkel végeztük el. Néhány feladathoz jellegénél fogva speciális eszköz bérlésére volt szükség, ilyen: kosaras autóval történő fanyesések, favágások!

Mindezekon felül az NKft. ellátta a dombóvári hulladékudvar környezetének folyamatos takarítását, gondozását, rendbetételét

valamint a JAM-csarnok környezetének folyamatos rendben tartását is. Ez utóbbi a 2012-es évtől a szerződéses feladataink közé is tartozik.

2. **Az Önkormányzati bérlakás és nem lakás céljára szolgáló helyiségek gazdálkodási feladatai:**

- *Lakás- és bérleménygazdálkodás*

• A Városgazdálkodási NKft. a 2015. évben 27.897 eFt lakbért és 3.076 Ft helységbérleti díjat számlázott ki a bérlők részére. 2015-ben ismét rezsicsökkentést kellett érvényesíteni a Képviselő Testület határozata alapján, ami 237 eFt összeget tett ki, ami a lakbér bevételeinket csökkentette.

A támogatással épült lakások lakbérbevételeiből és a bérlemények bérleti díjából az üzemeltetési szerződés szerint az Önkormányzat és az NKft között kompenzálásra kerül 7.052.968,-Ft 2014. évi, valamint 2.998.855 Ft 2015. évi összeg, 4.405.465 FT még nem került átadásra illetve kompenzálásra

• A teljes fennálló lakbérhátralék évenkénti alakulását az *1. sz. melléklet* mutatja be.

A Kft. saját lakbérhátralékának évenkénti alakulását a *2. sz. melléklet* mutatja be.

A *3. számú mellékletben* a lakbér és üzleti bérlemények együttes hátralékát mutattuk ki.

• Szabályoztuk a behajtás menetét, miszerint a behajtás különböző fokozatokban zajlik a tartozás keletkezési idejének függvényében. Pl. az 1-3 havi lakbérrel tartozók csak fizetési felszólítást, illetve egyenlegközlőt kapnak, de akik nem reagálnak a felszólításra és nem működnek együtt, azok a bérlők a legvégső esetben végrehajtásra kerülnek és kötelezzük őket a bérlemény elhagyására.

• A lakbérhátralék rendezésére a bérlőknek lehetősége van részletfizetésre, a feltételek fennállása esetén lakásfenntartási, adósságkezelési programban történő részvételre.

A 2015. évben összesen 9 részletfizetési megállapodást kötöttünk, melyből 2 bérlő fizet nagyobb rendszerességgel. 6 főnek lejárt a határideje és ki is fizette tartozását, 1 fő kiköltözött, mert nem tudta fizetni sem a lakbért, sem a vállalt havi törlesztést.

• Továbbra is elmondható, hogy egyre gyakoribb (a közüzemi szolgáltatókkal való együttműködés ellenére), hogy ha sikerül is kiköltöztetni a bérlőt az ingatlanból, akkor már az áram ki van kapcsolva, vízszolgáltatást korlátozták és magas összegű közüzemi díjtartozást halmozott fel a bérlő.

A szolgáltatók pedig külön díj ellenében csak akkor kötik vissza ismét a szolgáltatást, ha a díjhátralék ki van fizetve, (ill. EON esetében szabványos árammérő órát kell beszerezni) ez megnehezíti a bérlemény további kiadását, addig a bérleti díj sem folyik be, a fenntartási költségek pedig a Kft-t terhelik.

Az üzlethelyiségek bérlőinek 2015. június 30.-ig 2.995.110 Ft bérleti díjat számláztunk ki, év végi hátralék állománya 635.907 Ft volt.

Az üzlethelyiségek és a bérlakások hátralékainak hatékonyabb behajtása érdekében ügyvédi segítséget is igénybe veszünk, hogy minden jogi lehetőséget is ki tudjunk használni és ezzel is hatékonyabbá tegyük kintlevőségeink csökkentését.

- A bérlakások területén folyamatosan végezzük a lakások állapotának ellenőrzését, műszaki állapotának felmérését helyszíni szemle keretében. A szemlén fényképekkel dokumentáltuk a lakások állapotát, azon lakásokba, ahol problémát, nem megfelelő használatot tapasztaltunk, ott szűrőpróba szerűen újabb ellenőrzéseket hajtottunk végre.

A bérlakásokkal kapcsolatos gazdálkodást jelentősen megnehezíti, hogy az állományban több nagyon elhanyagolt lakás, ill. többlakásos társasház is van, melyek hibáinak kijavítása sokszor azért nem lehetséges, mert a teljes ingatlant fel kellene újítani pl. falvizesedés, elavult közművek, tetőszerkezet, stb. miatt, erre azonban nincs az NKft-nek anyagi lehetősége, ezeket folyamatosan jelezzük a tulajdonos önkormányzat felé.

- *A város épített környezetének folyamatos állagmegóvása, különös tekintettel az Önkormányzati tulajdonban lévő bérlakások, bérlemények külső és belső felújítására.*

- A lakásgazdálkodás területén alapvetően megváltozott munkaképességű munkavállalók alkalmazásával végzünk felújítási, karbantartási, hibaelhárítási feladatokat. A lakásgazdálkodás során felmerülő nagyobb volumenű, nagyobb szakértelmet, illetve speciális felszerelést igénylő feladatokat vállalkozók bevonásával végezzük.

- A lakások átadás-átvétele során nagy hangsúlyt fektettünk arra, hogy következetesen érvényt szerezzünk annak az előírásnak, hogy a bérlő kiköltözéskor, ill. cserekor az általa bérelt ingatlant kifestve, tiszta, rendezett állapotban adja át.

- A 2015. évben 32 lakás esetében végeztünk felújítási, karbantartási, javítási munkákat, 2 kandalló és 2

nosztalgiaakályha került kihelyezésre a fűtések korszerűsítése, régi kandallók cseréje miatt. A Kft-t terhelő költségek 1.039 eFt-ot tettek ki. Ebben az összegben nem szerepelnek az Nkft-t terhelő rezsiköltségek.

• 2015. év végén az alábbiak szerint alakult a bérlakások típus szerinti darabszáma:

Szociális bérlakások	65 db
Piaci alapú bérlakások	94 db
Állami támogatással épült bérlakások	30 db
Fecskeházi bérlakások	15 db
Fogyatékkal élők lakóegységei	7 db

• Az elmúlt évben az NKft. 5 lakáscserét bonyolított le, továbbá 28 lakás átvétele történt meg a bérlőktől, és 27 lakás átadását hajtottuk végre a bérlők részére.

• Az év utolsó napján 8 lakás állt üresen, melyekből 5 lakásra pályázat kiírása megtörtént, 2 szociális üresedett meg, amelyek előre láthatólag nem lesznek kiadva, ezen felül 8 lakás pedig műszaki állapota miatt kiadhatatlan. A fogyatékkal élőknel szintén van egy üres lakás.

3. Közfoglalkoztatás:

- *Közreműködés a közfoglalkoztatottak alkalmazásában*
A Tolna Megyei Kormányhivatal Dombóvári Járási Hivatal Járási Munkaügyi Hivatal (Dombóvár) és cégünk között szoros kapcsolat alakult ki a közfoglalkoztatási programok lebonyolításában. 2015-ben összesen 9 programot bonyolítottunk le összesen 214 fő közfoglalkoztatott részvételével. Ebből 3 program 2014-ben kezdődött (45 fő) és 3 program 2016-ra hódódott át (124 fő).
- *A közérdekű munkavégzésre kötelezett személyek foglalkoztatása.*
 - A 2015-es évben az Nkft-nél nem történt közérdekű munkavégzésre kötelezett személy foglalkoztatás.

4. Megváltozott munkaképességű munkavállalók szociális foglalkoztatása:

- *Rehabilitációs akkreditációs tanúsítványunk segítségével megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása*

- A megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása részben támogatott tevékenység. Támogatást a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal pályázata biztosítja számunkra szigorú feltételek és folyamatos ellenőrzés mellett. 2015-ben szerződés szerint 30 fő MMK dolgozó foglalkoztatását vállaltuk. Az NRSZH által kiírt pályázaton kívül részt vettünk egy TÁMOP 1.1.1 pályázatban is, amely keretében 9 hónapon keresztül egy fő MMK munkavállaló foglalkoztatására kaptunk bértámogatást.

A 4. számú mellékletben a jelenleg alkalmazott megváltozott munkaképességű munkavállalók létszámadata található. A munkavállalókat elsősorban a városüzemeltetési, lakásfenntartási, parkkarbantartási feladatokhoz, de két főt adminisztrációs és irodai feladatokra is alkalmazunk. Mindannyian megbízható munkatársak. Foglalkoztatásuk napi munkaideje minden személy esetében a megváltozott munkaképességét igazoló határozat alapján egyedileg kerül meghatározásra.

5. Szociális Lakásalap Alapítvány adminisztrációs és gazdasági háttérének biztosítása

- *Munkatársak és irodai feltételek biztosítása a Szociális Lakásalap Alapítvány adminisztrációs feladatainak megkönnyítése érdekében.*

- A Szociális Lakásalap Alapítvány adminisztrációs feladatait végző személy 2015. május 1.-től betegállományba, majd később jogi állományba került (várandóság, gyermekszülés miatt), ezért ezt a feladatot ez időtől kezdve nem láttuk el, visszakerült az Alapítvány hatáskörébe.

6. Térségi Szociális Módszertani Foglalkoztató Központ más intézményekkel közös használatban lévő épületének fenntartási, gazdálkodási feladatai

- *Az épületben működő öt intézmény, illetve szervezet részére konzorciumi megállapodás alapján ingatlankezelési, adminisztrációs feladatok elvégzése.*

- Ebben az évben a szervezetek részére többszámított közüzemi díjak összege (ÁFA nélkül) 7.623 E Ft-ot tett ki. A konzorcium tagjai szorgalmazták az épület műszaki feltételeinek olyan jellegű átalakítását, hogy az egyes intézmények a ténylegesen mért fogyasztásuk alapján számolhassák el a víz,

áram, fűtés, stb. költségeiket az eddigi alapterület-szerinti
elszámolás helyett.

DOMBÓVÁRI VÁROS-ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17
7.


Dr. Szabó Péter Gyula
ügyvezető

1.számú
melléklet

NYILVÁNTARTOTT LAKBÉRHÁTRALÉK ÖSSZESEN

Dátum	PM Hivataltól átvett (Ft)	Jóléti Alapítványtól átvett (Ft)	Városgazd. Kht/NKft saját lakbér (Ft)	Összesen (Ft)
2004.12.31	8 057 658	4 857 117	0	12 914 775
2005.12.31	7 847 666	3 245 173	4 172 467	15 265 306
2006.12.31	6 953 442	2 278 996	6 809 831	16 042 269
2007.12.31	6 723 894	1 952 117	10 233 031	18 909 042
2008.12.31	6 115 891	1 690 039	12 351 829	20 157 759
2009.12.31	5 107 414	1 601 768	15 090 256	21 799 438
2010.12.31	4 970 811	1 568 525	16 608 530	23 147 866
2011.12.31	4 950 761	1 546 812	16 785 746	23 283 319
2012.12.31	4 950 761	1 546 812	19 328 209	25 825 782
2013.12.31	4 950 761	1 564 812	19 392 478	25 890 051
2014.12.31	4 950 761	1 564 812	18 476 388	24 991 961
2015.12.31.	4 726 761	1 409 218	20 328 262	26 464 241

Hátralék összes növekedése (2005-2014. évek)

13 549 466

Városgazdálkodásnál hátralék-növekedés 2015-
ben:

1 473 000

Éves átlagos hátralék-növekedés:

1 231 770

**VÁROSGAZDÁLKODÁSI KHT/NKFT SAJÁT
LAKBÉRHÁTRALÉKÁNAK ÉVENKÉNTI ALAKULÁSA**

(Kiszámlázott közüzemi díjakkal és közös jellegű költségekkel együtt)

Év	Nyitó (E Ft)	Kiszámlázott lakbér (E Ft)	Befolyt lakbér (E Ft)	Záró (E Ft)	Befolyt/ kiszámlázott aránya %	Éves növekedés (E Ft)
2005.	0	27 195	23 023	4 172	84,66	4 172
2006.	4 172	30 319	27 682	6 809	91,30	2 637
2007.	6 809	29 351	25 928	10 232	88,34	3 423
2008.	10 232	31 208	29 089	12 351	93,21	2 119
2009.	12 351	32 007	29 270	15 088	91,45	2 737
2010.	15 088	30 458	28 937	16 609	95,00	1 521
2011.	16 609	31 822	31 645	16 786	99,44	177
2012.	16 786	32 850	30 308	19 328	92,26	2 542
2013.	19 328	29 819	29 755	19 392	99,78	64
2014.	19 392	35 518	29 904	25 006	84,2	5 614
2015.	25 006	29 980	28 522	26 464	78,12	1 458
Összesen:	0	340 527	314 063	26 464	93,85	26 464
Összes növekedés 2005. évtől kezdődően:						26 464

**NYILVÁNTARTOTT LAKBÉR ÉS
HELYSÉGBÉRLETI DÍJ HÁTRALÉK ÖSSZESEN
2014. évben**

Dátum	PM Hivataltól átvett (Ft)	Jóléti Alapítványtól átvett (Ft)	Városgazd. Kht/Kft saját lakbér (Ft)	Összesen (Ft)
2015.12.31	4.726.761	1.409.218	20.328.262	26.464.241

**2015. ÉVI TÉNYLEGES LÉTSZÁMADATOK
(TÖRZSLÉTSZÁMBÓL MEGVÁLTOZOTT MUNKAKÉPESSÉGŰEK)**

Kategóriák	Fizikai	Szellemi	Állományon kívüli (GYES)	Összesen
Teljes munkaidő	0 fő	1 fő	0 fő	1 fő
Részmunkaidő	28 fő	1 fő	0 fő	29 fő
Összesen	28 fő	2 fő	0 fő	30 fő

Állományon kívüliek:

fő

Rehabos.fogl.létszám:

0 fő

30 fő

**2015. ÉVI TÉNYLEGES LÉTSZÁMADATOK
(TÖRZSLÉTSZÁM)**

Kategóriák	Fizikai	Szellemi	Állományon kívüli (GYES)	Összesen
Teljes munkaidő	37 fő	25 fő	5 fő	67 fő
Részmunkaidő	32 fő	6 fő	- fő	38 fő
Összesen	69 fő	32 fő	5 fő	105 fő

Állományon
kívüliek:

-5 fő

Törzslétszám

100 fő

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

(7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37, cjsz.: 17-09-007169)

2015. december 31-i, közhasznú egyszerűsített éves beszámolójáról
az alapító: a Dombóvár Város Önkormányzata, mint egyedüli tag részére

Elvégeztük a **Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.** (7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37, cjsz.: 17-09-007169) (továbbiakban: NKft.) **2015. december 31-i** fordulónapra elkészített pénzügyi kimutatásainak, valamint a közhasznúsági jelentésének a könyvvizsgálatát.

A pénzügyi kimutatások tartalmazzák a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló részeként:

a mérleget, amely a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet (továbbiakban: Kr.) szerint készült, az eszközök és források egyező végösszege **153 410 e Ft**, a mérleg szerinti eredménye **4 893 e Ft veszteség**

az eredmény-kimutatást, amely a Kr. szerint készült el a tárgyévi, mérleg szerinti eredményt **4 893 e Ft összegben (veszteség)** állapítja meg. A közhasznú eredmény kimutatás az adózás előtti eredményből - **4 893 e Ft közhasznú** eredményt mutat.

A vezetés felelőssége:

A közhasznú egyszerűsített éves beszámolóknak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben és a már hivatkozott Kormányrendeletben foglaltakkal, a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban lévő, a gazdálkodásról valós képet mutató elkészítése az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes, a jogszabályoknak és a Nonprofit Kft. számviteli politikájának megfelelő beszámoló elkészítését, megfelelő belső ellenőrzés működtetését.

A könyvvizsgáló felelőssége:

A könyvvizsgáló feladata és felelőssége a beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint a beszámoló részeinek egymásközi, illetve a beszámoló és a közhasznúsági jelentés közti összhang minősítése.

A 2015. évi beszámoló könyvvizsgálatát a magyar Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó törvények alapján hajtottuk végre. A vizsgálat tervezése és elvégzése során elegendő és megfelelő bizonyítékot szereztünk arról, hogy a Nonprofit Kft. 2015. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolója nem tartalmaz lényeges hibás állításokat, és tartalmazza mindazon számszaki és szöveges információkat, amelyek a valós összkép kialakításához szükségesek.

A könyvvizsgálat magában foglalta az alkalmazott számviteli alapelvek, a vezetés lényegesebb becsléseinek, valamint a beszámoló számszaki adatai szöveges értékelésének a véleményezését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok és a felülvizsgálat tapasztalatai megfelelő és elegendő alapot nyújtanak a hitelesítő könyvvizsgálói záradék megadásához.

Hitelesítő záradék

A könyvvizsgálat során a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. 2015. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételét, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy a beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elveknek megfelelően készítették el.

Véleményünk szerint a beszámoló a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb jelentési kötelezettség az közhasznúsági jelentésről

Elvégeztük a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. mellékelt 2015 évi beszámolójához kapcsolódó 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi közhasznúsági jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős a közhasznúsági jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk a közhasznúsági jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó beszámoló összhangjának megítélése.

Véleményünk szerint a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. közhasznúsági jelentése a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Dombóvár, 2016.04.15



Várady Zoltán

ügyvezető igazgató

Várady Könyvvizsgáló Kft

7635 Pécs, Középdéindol köz 4

nyilvántartásba-vételi szám: 000376

VÁRADY KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.
7302 Pf: 28.
Cg: 102-02-094048
Törzsszám: 11841854-2-02



Várady Zoltán

bejegyzett könyvvizsgáló

7635 Pécs, Középdéindol köz 4

tagsági szám: 001658

KIVONAT

a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság,
2016. április 15-én, a társaság székhelyén 13:00 órai kezdettel megtartott Felügyelő
Bizottsági ülés jegyzőkönyvéből.

17/2016. (IV.15.) FB. sz.

HATÁROZAT:

*A Felügyelő Bizottság 3 igenlő szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a 2015. évi
mérlegbeszámolót elfogadja.*

kmf.

A kivonat hitelül:



.....
Szabó Sára
Jzkv. vez.

DOMBÓVÁRI VÁROS- ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17

