

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter
polgármester

Készítette: Sulyok Barnabás
ügyvezető

Előterjesztés

a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. 2018. évi beszámoló, közhasznúsági jelentés, független könyvvizsgálói jelentés és a 2019. évi üzleti terv elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. alapító okiratának 13. pontja szerint a Társaság éves beszámolóját az alapító a tárgyévet követő május hónapban hagyja jóvá. A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvényben foglaltaknak megfelelően készítette el a kft. a 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját. A beszámoló részei a Mérleg, Eredmény-kimutatás, Kiegészítő melléklet, valamint a közhasznúsági státuszára tekintettel a „Közhasznúsági jelentés”.

A Kft. mérlegéből kitűnik, hogy az eszközök és források végösszege ezen időpontban 40.519 eFt, a tárgyévi tevékenységből származó mérleg szerinti eredmény -4.613 eFt veszteség, melyből a közhasznú tevékenység vesztesége -4.216 eFt, a vállalkozási tevékenység vesztesége -397 eFt.

A független könyvvizsgálói jelentés rögzíti, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a Kft. 2018. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható, valós képet ad. A Felügyelő Bizottság 2019. május 15-én megtartott ülésén a beszámolót megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Tisztelt Képviselő-testületnek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tárgyi előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Sajószentpéter, 2019. május 14.

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének/2019. (V.23.) határozata

a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft 2018. évi beszámoló, közhasznúsági jelentés, független könyvvizsgálói jelentés és a 2019. évi üzleti terv elfogadásáról

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. (cégjegyzékszám: 05-09-018495) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának mérlegét, eredmény-kimutatását és Kiegészítő mellékletét, a közhasznúsági jelentést, valamint a független könyvvizsgálói jelentést megtárgyalta és elfogadta.
2. A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. mérleg szerinti eredményét 4.613 eFt veszteséggel jóváhagyja.
3. A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervét 122.544 eFt bevétel és 120.906 eFt kiadás összeggel elfogadja.

4. Felhívja a Kft. ügyvezetőjét, hogy a jogszabályban meghatározott közzétételi kötelezettségének tegyen eleget.

Felelős: Polgármester

Sajószentpéteri Közéletképzési Nonprofit Kft. ügyvezetője
Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Osztályvezető

Határidő: azonnal

Adószám: 14941876-2-05
Cégbíróság: Miskolci Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 05-09-018495

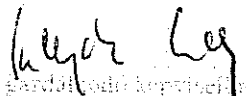
Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft.

3770 Sajószentpéter, Petőfi utca 2

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

Sajószentpéter, 2019. május 24.


A gazdasági vezető képviseli a

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft.
3770 Sajószentpéter, Petőfi utca 2
Adószám: 14941876-2-05

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	8 659	8 326
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	8 659	8 326
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	32 852	32 123
B.I.	Készletek	1 719	1 298
B.II.	Követelések	2 161	3 284
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	28 972	27 541
C.	Aktív időbeli elhatárolások	32	70
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	41 543	40 519
D.	Saját tőke	17 582	12 970
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	9 026	14 583
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	5 556	-4 613
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	14 778	19 403
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	14 778	19 403
G.	Passzív időbeli elhatárolások	9 183	8 146
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	41 543	40 519

Sajószentpéteri, 2019. május 21.

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT.
 Cégjegyzék szám: 05-09-018495

(Handwritten signature)
 A mérleg leadó képviselője

1/4 oldal

Adószám: 14941876-2-05
Cégbíróság: Miskolci Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 05-09-018495

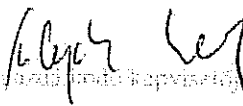
Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft.

3770 Sajószentpéter, Petőfi utca 2

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

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Sajószentpéter, 2019. május 24.


A vezető (másik képviselő)

SAJÓSZENTPÉTERI KÖZÉTKEZTETÉSI
NONPROFIT KFT.
3770 Sajószentpéter, Petőfi utca 2.
Adószám: 14941876-2-05

Sajószentpéteri Közéletkezeltési Nonprofit KFT
 Adószám: 14941876-2-05
 Cégjegyzék szám: 05-09-018495

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.
 Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

	1000HUF		Alapvetékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	114 991	110 096	14 482	9 296	129 473	119 392	
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	
III.	Egyéb bevételek	1 210	1 167	0	0	1 210	1 167	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	80 175	82 883	9 957	6 943	90 132	89 826	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	28 927	31 252	3 859	2 637	32 786	33 889	
VI.	Értécsökkenési leírás	1 210	1 065	0	90	1 210	1 155	
VII.	Egyéb ráfordítások	737	279	0	23	737	302	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	5 152	-4 216	666	-397	5 818	-4 613	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	0	0	0	0	0	
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	5 152	-4 216	666	-397	5 818	-4 613	
X.	Adófizelési kötelezettség	232	0	30	0	262	0	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	4 920	-4 216	636	-397	5 556	-4 613	

Sajószentpéteri 2018. május 24.

Sajószentpéteri Közéletkezeltési Nonprofit KFT
 HONPRÓFI KFT
 5-77 Székesváros, 2006. Pálffy u. 2.
 Adószám: 14941876-2-05

Falkó László
 igazgató (választott képviselő)

13. oldal, 10/2018. évi

Adószám: 14941876-2-05
Cégbíróság: Miskolci Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 05-09-018495

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft.

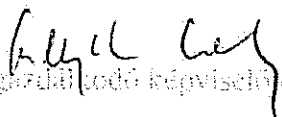
3770 Sajószentpéter, Petőfi utca 2

Kiegészítő melléklet

2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Sajószentpéter, 2019. április 30.


A gazdálkodó képviselője

Sajószentpéteri Közétkeztetési
Nonprofit Kft.
3770 Sajószentpéter, Petőfi u. 2.
Adószám: 14941876-2-05

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT tevékenységi köre az alábbi:

Az egyszemélyi tulajdonos adatai: Sajószentpéter Városi Önkormányzata

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

A tárgyévi gazdálkodás sajátos körülmények között zajlott. Az üzleti környezet - a tárgyévi gazdálkodásra jelentős hatást gyakorló - jellemzői, sajátosságai az alábbiak voltak: Jelentős felújítási munkálatok miatt az étterem több hónapra keresztül zárva volt.

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

1.3. A beszámoló közreműködői

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

Simonné Tóth Julianna

3508.Miskolc, Bádogos utca 13.

reg.szám: 114167

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

Sulyok barnabás

3779.Alacska

Dózsa Gy u. 17.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági szám:

Név: Konstans Omega KFT

Cím: 3530. Miskolc, Dankó Pista utca 7.

Regisztrációs szám: 000439

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 3770 Sajószentpéter, Petőfi utca 2 A beszámolót tartalmazó honlap: www.sajószentpeter.hu

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak:

Visak KFT
3530.Miskolc,
Bajcsy zs u. 21. 1/1.
adósz: 13025814-1-05
cégsz: 05-09-010314

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2018.04.30.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Jelentős összegű különbségek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 Eft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összehatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbségeket is figyelembe kell venni, ha a különbségek összehatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

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

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 Eft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz

hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

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

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.13. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított előállítási költségen (közvetlen önköltségen) jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő saját termelésű készleteket a legutóbbi előállítások önköltségén kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban előállított saját termelésű készletek kerültek elsőként felhasználásra, kivezetésre.

2.14. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.15. Pénzkezelési szabályok

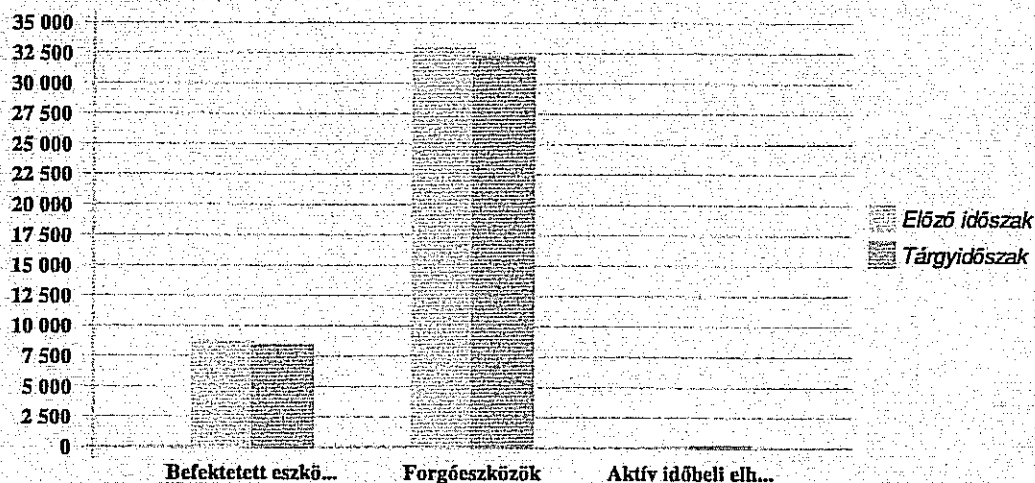
A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

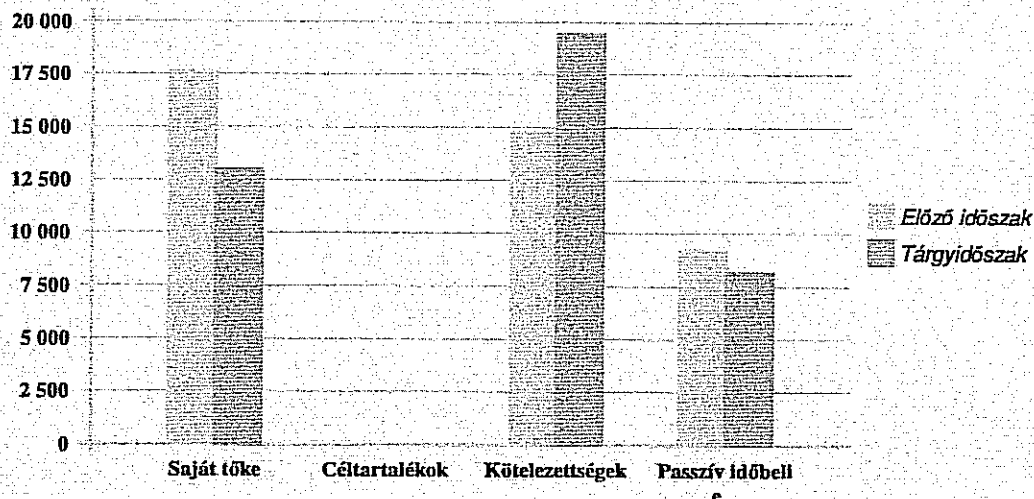
3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	8 659	8 326	- 333
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	8 659	8 326	- 333
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	32 852	32 123	- 729

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
B.I.	Készletek	1 719	1 298	- 421
B.II.	Követelések	2 161	3 284	1 123
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	28 972	27 541	-1 431
C.	Aktív időbeli elhatárolások	32	70	38
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	41 543	40 519	-1 024
D.	Saját tőke	17 582	12 970	-4 612
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	9 026	14 583	5 557
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	5 556	-4 613	-10 169
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	14 778	19 403	4 625
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	14 778	19 403	4 625
G.	Passzív időbeli elhatárolások	9 183	8 146	-1 037
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	41 543	40 519	-1 024





	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	129 473	119 392	-7.79
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	1 210	1 167	-3.55
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	90 132	89 826	-0.34
V.	Személyi jellegű ráfordítások	32 786	33 889	3.36
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 210	1 155	-4.55
VII.	Egyéb ráfordítások	737	302	-59.02
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5 818	-4 613	- 179.29
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5 818	-4 613	- 179.29
X.	Adófizetési kötelezettség	262	0	- 100.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	5 556	-4 613	- 183.03

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	20.84	20.56
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	20.84	20.56
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	79.08	79.27
Készletek	4.14	3.20
Követelések	5.20	8.10
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	69.74	67.97
Aktív időbeli elhatárolások	0.08	0.17
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00



3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) a tárgyévben a bruttó érték 4.6 %-át tette ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 203.0 %-ban, a tárgyévben 155.8 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 1,022.8 %-ban, a tárgyévben 999.2 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 4.8 nap, a tárgyévben 4.0 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 4,612 E Ft értékkel, 26.2 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 42.3 %, a tárgyévben 32.0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 84.1 %-át, a tárgyévben 149.6 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT kötelezettségei az előző évhez képest 4,625 E Ft értékkel, 31.3 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 1,431 E Ft értékkel, 4.9 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 2.11, a tárgyévben 1.59 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 74.9 %, a tárgyévben 76.1 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 2.22, a tárgyévben 1.66 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 16.9 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 59 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 130,683 EFt, a tárgyévben 120,559 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 10,124 EFt értékkel, 7.7 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 129,473 EFt, a tárgyévben 119,392 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 10,081 EFt értékkel, 7.8 %-kal csökkent.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 355 EFt, a tárgyévben 327 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 5,556 EFt, a tárgyévben -4,613 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 10,169 EFt értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

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

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.5. Befektetett eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.6. Forgóeszközök

Készletek értékvesztései

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Készletek jelentős tételei

A mérlegben szereplő készletek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összegei és azok tartalma az alábbiak: nyersanyag, anyag: 1.192 e/ft

Követelések alakulása

A követelés összege a mérleg készítés időpontjáig megérkezett.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának egyes tételei nem jelentősek.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

4.8. Saját tőke

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Tőkemegfelelés

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

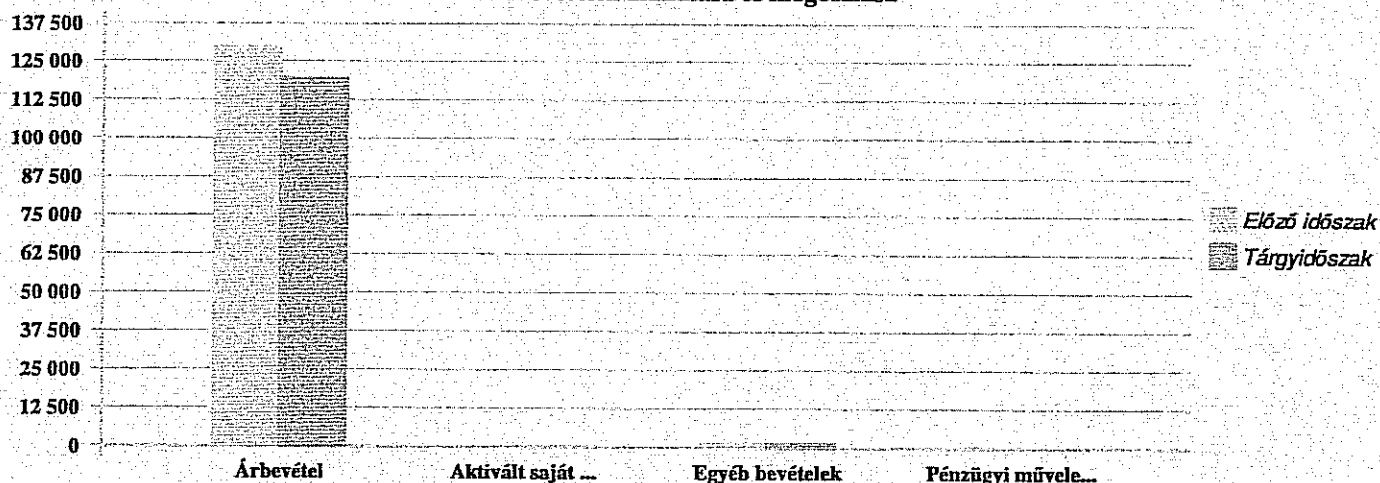
5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	129 473	99.1	119 392	99.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	1 210	0.9	1 167	1.0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	130 683	100.0	120 559	100.0

Bevételek alakulása és megoszlása



Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevétele egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint - annak homogenitása miatt - nem bontható meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.5. Ráfordítások

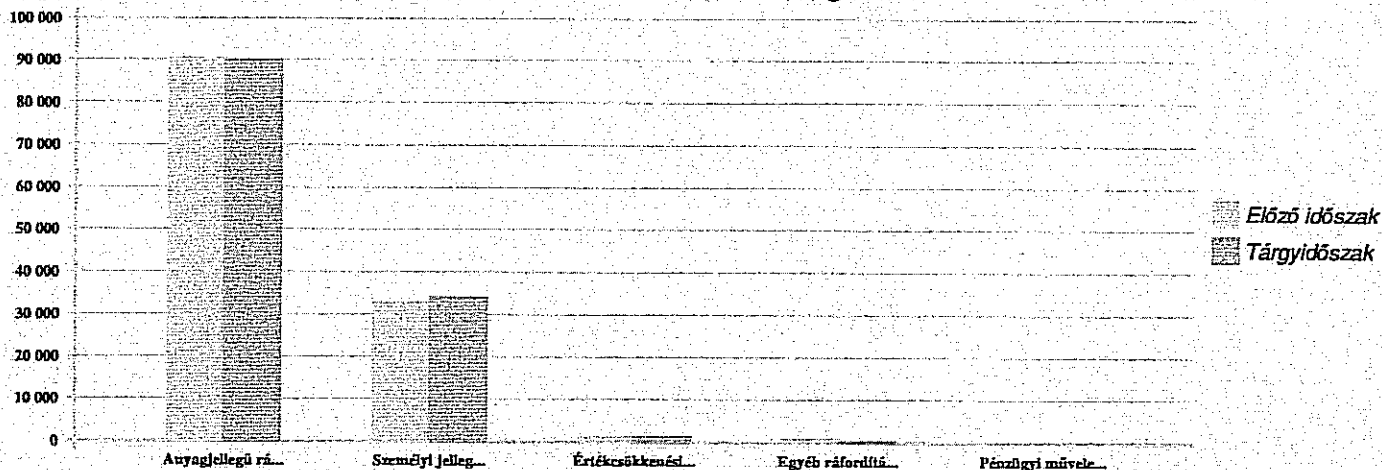
Ráfordítások alakulása

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	90 132	72.1	89 826	71.8
Személyi jellegű ráfordítások	32 786	26.3	33 889	27.1
Értékcsökkenési leírás	1 210	1.0	1 155	0.9
Egyéb ráfordítások	737	0.6	302	0.2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	124 865	100.0	125 172	100.0

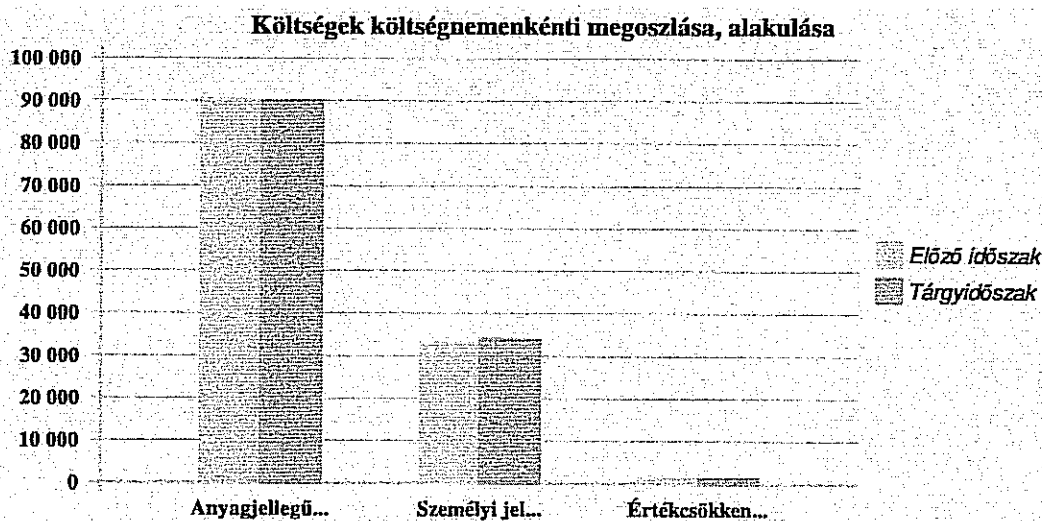
Ráfordítások alakulása és megoszlása



Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	90 132	72.6	89 826	72.0
Személyi jellegű ráfordítások	32 786	26.4	33 889	27.1
Értécsökkenési leírás	1 210	1.0	1 155	0.9
Költségnemek összesen	124 128	100.0	124 870	100.0



5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	1 155
Összesen:	1 155

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	1 155
Összesen:	1 155

Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek jövőbeni hatása nem jelentős.

Adófizetési kötelezettség változása

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT adófizetési kötelezettsége körében - a jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 250 e/Ft.

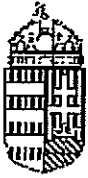
6.2. Környezetvédelem

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

05 Miskolci Törvényszék

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Sulyok	Barnabás	
Születési név:		Sulyok	Barnabás	
Anyja neve:		Groszkopf	Márta	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Sajószentpéter			
Születési ideje:	1 9 6 7 - 0 4 - 2 2			

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

Neve:	Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT				
Nyilvántartási szám:	0 5 - 0 8 - 0 1 8 4 9 5	Tárgyév:	2 0 1 8		
Időszak terjedelme: egész év <input checked="" type="checkbox"/>	töredék év <input type="checkbox"/>	időszak kezdete	2 0 1 8 - 0 1 - 0 1	időszak vége	2 0 1 8 - 1 2 - 3 1

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.13 07.33.44



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

05 Miskolci Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 8

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 1 8 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 1 8 - 1 2 - 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)

Szervezet neve:

Sajószentpéteri Közétképzési Nonprofit Kft

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 3 7 7 0

Település: Sajószentpéter

Közterület neve: Petőfi

Közterület jellege: utca

Házzám: 2

Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Sajószentpéteri Közétképzési Nonprofit KFT

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: 3 7 7 0

Település: Sajószentpéter

Közterület neve: Petőfi

Közterület jellege: utca

Házzám: 2

Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Nyilvántartási szám:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

0 5 - 0 8 - 0 1 8 4 9 5

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében:
Jogi személyé nyilvántartó határozat száma)

0 5 - P k - 0 9 0 1 8 4 / 9 5 / 0 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 4 9 4 1 8 7 6 - 2 - 0 5

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Sulyok Barnabás

Képviselő aláírása: _____

Keltezés:

Sajószentpéter

2 0 1 9 - 0 4 - 3 0



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Sajószentpéteri Közékeztetési Nonprofit KFT

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	8 659		8 326
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	8 659		8 326
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	32 852		32 123
I. Készletek	1 719		1 298
II. Követelések	2 161		3 284
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	28 972		27 541
C. Aktív időbeli elhatárolások	32		70
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	41 543		40 519
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	17 582		12 970
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	9 026		14 583
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	4 920		-4 216
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	636		-397
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	14 778		19 403
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	14 778		19 403
G. Passzív időbeli elhatárolások	9 183		8 146
FORRÁSOK ÖSSZESEN	41 543		40 519

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.13 07.33.44



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	114 991		110 096	14 482		9 296	129 473		119 392
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	1 210		1 167				1 210		1 167
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások									
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	116 201		111 263	14 482		9 296	130 683		120 559
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	114 991		110 096				114 991		110 096
5. Anyagjellegű ráfordítások	80 175		82 883	9 957		6 943	90 132		89 826
6. Személyi jellegű ráfordítások	28 927		31 252	3 859		2 637	32 786		33 889
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	4 030		4 680				4 030		4 680
7. Értékcsökkenési leírás	1 210		1 065	0		90	1 210		1 155
8. Egyéb ráfordítások	737		279	0		23	737		302
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	111 049		115 479	13 816		9 693	124 865		125 172
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	111 049		115 479				111 049		115 479
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	5 152		-4 216	666		-397	5 818		-4 613
10. Adófizetési kötelezettség	232			30			262		
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	4 920		-4 216	636		-397	5 556		-4 613

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.13 07.33.44



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.13 07.33.44



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Név: Szervezet

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft

1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám:

3770

Település:

Sajószentpéter

Közterület neve:

Petőfi

Közterület jellege:

utca

Házzszám:

2

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT

1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám:

3770

Település:

Sajószentpéter

Közterület neve:

Petőfi

Közterület jellege:

utca

Házzszám:

2

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

05-Pk-090184/95 / 01

1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

05-08-018495

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

14941876-2-05

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Sulyok Barnabás

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Társaság közhasznú főtevékenysége az alapító fenntartásában lévő oktatási, nevelési intézmények, valamint a Klebelsberg Központoz tartozó általános iskolák közétkeztetési feladatainak, továbbá a szociális étkeztetési feladatok ellátása. A Társaság célja a rendszeres és egészséges táplálkozás biztosítása, a gyermekek életkorának megfelelő egészséges ételek népszerűsítése. Az alapfeladat mellett a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében - a KFT. vállalkozási tevékenységet is folytat, így többek között esküvők, ballagások és egyéb családi rendezvények lebonyolítását is vállalja. Szintén a vállalkozási tevékenység része a más településeken (Alacska) végzett étkeztetés.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

szociális ellátások biztosítása

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

Magyarország helyi önkormányzatairól

szóló 2011.évi CLXXX.törvény 23§ (4) 4. pont

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

bölcsődések, óvodások, iskolások, idősek, rászorultak

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

1400

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A közhasznú tevékenység legjelentősebb eredménye, hogy a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT. immár 9. éve magas színvonalon látja el a közétkeztetési feladatokat. Ennek eredményeként minden korcsoport egészséges és tápláló ételekhez jut.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit KFT

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	130 683	120 559
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	130 683	120 559
H. Összes ráfordítás (kiadás)	124 865	125 172
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	32 786	33 889
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	111 049	115 479
K. Adózott eredmény	5 556	-4 613
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - F]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 >= 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 >= 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.13 07.33.44

Kiegészítés a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolójához

Az eredmény alakulása

A konyha felújítása, rekonstrukciója miatt az ételmezési szolgáltatást a Barcika Prima Kft konyhájától vásároltuk, 80 %-os rezszi megfizetése mellett, ami 8,5 millió Ft többletkiadást jelentett. Ezt a költséget a konyha általános rezsicsökkenése és a tervezett meghaladó többletbevétel részben kompenzálta, így az évközben prognosztizált 8,9 MFt-os veszteséget 4,6 MFt-ra sikerült csökkenteni. A főzőkonyha bezárásával összefüggésben jelentkező többletköltséggel, annak a Kft. vagyoni helyzetére gyakorolt hatásával 2018 májusában a Képviselő-testület is foglalkozott, így ezen eredmény sem az Önkormányzatot, sem az ügyvezetőt nem érte váratlanul. A veszteséget a Kft. korábbi években felhalmozott 14,6 millió Ft-os eredménytartalékból tudja fedezni. Így ezen veszteség sem likviditási, sem gazdálkodási fennakadást nem eredményezett.

A vagyoni helyzet alakulása

A Kft. vagyoni helyzete az említett ételmezési szolgáltatás vásárlása miatt 1 MFt-tal romlott, ami nagyságrendjében a működés feltételeit nem akadályozta. A pénzeszköz, a készlet és a követelésállomány (32,9 millió Ft) megfelelő forrást biztosított a saját tőke és a rövid lejáratú kötelezettségek fedezetére, így a társaság likviditása jónak mondható. A gazdálkodás jövőbeni helyzete megalapozott, a felújítás, rekonstrukció eredményeképpen az eszközállomány magas színvonalú. a működés feltételei biztosítottak.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. („a Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 40.519 E Ft, az adózott eredmény 4.613 E Ft veszteség -, 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 2018. 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, 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 felel 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célt 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

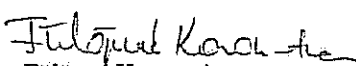
bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy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

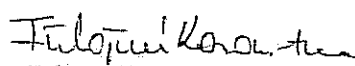
A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a 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 a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, 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.

Sajószentpéter, 2019. május 10.


Fülöpne Korom Anna
Konstans Omega Kft.
3530 Miskolc, Dankó Pista u.7.
Nyilvántartási szám:000439


Fülöpne Korom Anna
Nyilvántartási szám: 001719

KONSTANS OMEGA KFT.

3530 Miskolc, Dankó P. u. 7.
Adóig.sz.: 11444473-2-05

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 2019. május hó 15. napján megtartott üléséről / Sajószentpéter, Kálvin tér 4. sz. /

Jelen vannak: Aleva Mihályné az FB elnöke
Dr. Zsíros Sándorné FB tag
Szentiványi Enikő FB tag
Sulyok Barnabás ügyvezető

Tárgy: a Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolója és közhasznúsági jelentése

Aleva Mihályné FB elnök köszönti a megjelenteket, s megállapítja, hogy a felügyelő bizottság határozatképes, mert minden tag jelen van.

Tájékoztatja az FB tagjait, hogy:

- az ügyvezető minden év hasonló időszakában beszámol a társaság munkájáról, és beterjeszti az előző évi beszámolót és közhasznúsági jelentést, melyet a társaság könyvvizsgálója készít elő.

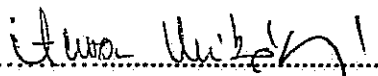
Sulyok Barnabás ügyvezető: szóban előterjeszti a 2018. évben végzett tevékenységről szóló beszámolót

FB elnök javasolja, hogy:

- a beterjesztett beszámolót és közhasznúsági jelentést az FB fogadja el.

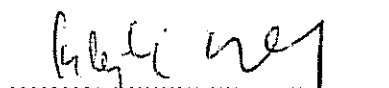
A felügyelő bizottság az előterjesztését megtárgyalta és egyhangúlag az alábbi külön íven szövegezett határozatot hozta.

k. m. f.


.....
Aleva Mihályné


.....
Dr. Zsíros Sándorné


.....
Szentiványi Enikő


.....
Sulyok Barnabás

**A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft.
Felügyelő Bizottságának jelentése
A Társaság 2018. évi beszámolójáról és közhasznúsági
jelentéséről**

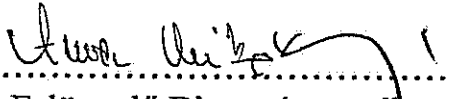
A Felügyelő Bizottság a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. egyszerűsített éves beszámolóját, közhasznúsági jelentését megtárgyalta, s arra az álláspontra jutott, hogy a beszámoló a számviteli törvény rendelkezéseinek megfelelően a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről valós képet ad. A közhasznúsági jelentés a törvényi rendelkezéseknek megfelelően készült. Mindezt a Társaság könyvvizsgálójának jelentése is alátámasztja.

A könyvvizsgálói és közhasznúsági jelentésben foglalt megállapítások mellett a Felügyelő Bizottság egyhangúlag meghozta az alábbi határozatát:

1/2019. (V. 15.) FB határozat

A Felügyelő Bizottság a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolóját 40 519 Eft mérleg főösszeggel elfogadja és a közhasznúsági jelentéssel együtt az Alapítónak jóváhagyásra javasolja.

Sajószentpéter, 2019. május 15.


.....
A Felügyelő Bizottság nevében
Aleva Mihályné az FB elnöke

Üzleti Terv

a 2019-es évre

1. A vállalkozás alapadatai

Vállalkozás megnevezése¹:

Alapítás időpontja (év, hó, nap)

Adószám (8+1+2 jegyű): - -

Fő tevékenység (TEÁOR)²:

Gazdálkodási forma kód³:

Minősítési kód⁴:

Számlavezető pénzintézet neve:

Számlaszáma: - -

Székhely cím:

megye:

irányítószám:

helység:

utca, házszám:

Postai cím (ha nem azonos a székhellyel)

megye:

irányítószám:

helység:

utca, házszám:

¹ A cégkivonatban, bejegyzésben, nyilvántartásba vételben szereplő (rövidített) elnevezése szerint.

² **A TEÁOR kódot a cégkivonatban szereplő főtevékenység alapján kell meghatározni.** A TEÁOR kód „A gazdasági tevékenységek egységes osztályozási rendszere '98” a TEÁOR '98 vagy, a TEÁOR'03 c. KSH kiadványokban szereplő kódszámokkal adható meg.

³ **A gazdálkodási forma kód azonos a statisztikai számjelen belül a 13-15. számjeggyel.** A gazdálkodási forma kód a KSH elnökének a 9027/1993. (SK.13.) KSH közleménye alapján határozandó meg.

⁴ A szervezet minősítési kódja az „Adatlap – a támogatási döntésről” c. melléklet I/1. pontjával megegyezően.

Tulajdonos neve, címe:

Tulajdonos neve

Sajószentpéter Városi Önkormányzat

megye:

Borsod-Abaúj-Zemplén

irányítószám:

3 7 7 0

helység:

Sajószentpéter

utca, házszám:

Kálvin tér 4.

1. Előzmények

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft-t (2009 őszén) azzal a céllal alapította Sajószentpéter város képviselő-testülete, hogy elődeinél hatékonyabban, magasabb minőségi színvonalon lássa el a közétkeztetést a városban. A cég tényleges működését 2010. január 4-én kezdte meg, 14 dolgozóval. Elsősorban a Sajószentpéteri Kossuth Lajos Általános Iskola és két tagintézményének (Hunyadi Mátyás Tagiskola, Móra Ferenc Tagiskola) kiszolgálása jelenti a fő feladatot a kft. számára, hiszen létszám tekintetében az általános iskolás korosztály mintegy 580 főt jelent. Az átlagos óvodai létszám 260 fő, a felnőtt szociális étkezők átlagos létszáma 180 fő, míg a bölcsődés korosztály mintegy 25 gyermeket jelent.

2. Helyzetkép

A helyi (sajószentpéteri) igények kielégítése mellett a Kft. más településen is végez közétkeztetési feladatokat, szolgáltatási szerződés alapján: a szomszédos Alacskaán iskolás, óvodás és felnőtt (szociális) étkeztetést is végez. Emellett különböző családi rendezvények lebonyolítását is vállaljuk az igényesen felújított éttermi részlegünkben.

3. Üzleti elképzelések, tervek

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. az elmúlt évben mind az alaptevékenység, mind a vállalkozási tevékenység vonatkozásában veszteséges volt. Ennek oka, hogy a Kft-nek helyet adó Petőfi úti épület belső felújítása miatt 3 hónapon keresztül a kazincbarcikai Barcika Prima Kft-től kellett a meleg ételt, illetve a tízórára és az uzsonnára járó hideg ételt megvásárolnunk, így a párhuzamosan jelentkező (duplikálódó) költségek miatt 4,6MFt-os veszteség keletkezett. Az idei évben némileg jobb helyzetben van a Kft, hiszen 12 hónapon keresztül érvényesül a rekonstrukció folyamán kialakított energiamegtakarító-rendszer hatása, az igényesen kialakított éttermi rész egyre vonzóbb célpont a családi rendezvények vonatkozásában, valamint a korábbi évek gyakorlatától eltérően a városi nagyrendezvények lebonyolítását is a közétkeztetési Kft. végzi. Mindezek eredményeként 2019-re már szerény mértékű nyereség prognosztizálható.

1. Költségek, bevételek 2019. évi várható alakulása

Nyersanyagköltség	67 282 E Ft
Rezsianyag	12 012 E Ft
Bér és járulék	39 612 E Ft
Egyéb költség	2 000 E Ft

2019. évi várható költség: 120 906 E Ft

2019. évi várható bevétel: 122 544 E Ft

Várható eredmény

(nyereség) 1 638 E Ft

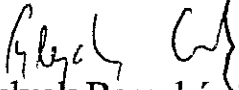
A számítási adatokat az alábbi tényezők figyelembe vételével alakítottuk ki.

- Nyersanyagköltség: a 2019. I-III. havi ténylegesen felhasznált anyagok, élelmezési norma és az élelmezési napok szorzata alapján éves szintre vetítve.
- Rezsianyag: a 2018. évi tényleges költségek figyelembe vételével és a rekonstrukció során kialakított energiamegtakarítási rendszerek költségcsökkentő hatása alapján.
- Bér- és járulékköltség: az év elején állományba lévő dolgozók havi bére, bérpótléka, túlóradíja, figyelembe véve a január 1-jén érvénybe lépett minimálbér és garantált bérminimum emelést.
- Egyéb költségek vonatkozásában különböző, máshová nem sorolt költségeket és az eszközök értékcsökkenésének elszámolását vettük figyelembe.
- A bevételek alakulásánál a felhasznált nyersanyagköltség rezsivel növelt összegét, valamint 2.000 E Ft egyéb bevételt vettünk figyelembe.

Úgy a költségek, mint a bevételek vonatkozásában év közben olyan jellegű változások következhetnek be, amelyek a végszámokat, így a várható eredményt is módosíthatják:

1. Csökken a konyha kihasználtsága, ami úgy a bevételeket, mint a nyersanyagköltséget is módosíthatja.
2. A rezsianyagok vonatkozásában különböző központi áremelkedések jelentkezhetnek.
3. A bérköltség létszámnövekedéssel és a munkaerőpiacon jelentkező feszültségek oldásával módosulhat.

Sajószentpéter, 2019. május 13.


Sulyok Barnabás ügyvezető

SAJÓSZENTPÉTER, KÖZÉTKERTÉSI
NONPROFIT KFT.
1070 Sajószentpéter, Petőfi u. 2.
Adószám: 1561876-2-05