

132/2019. (IV. 9.) Kt. számú határozat
melléklete

1	1	2	5	5	6	4	4	3	6	0	0	1	1	3	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	6	3	1	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

TIVA-Szolg Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

4440 Tiszavasvári, Ady Endre u. 8.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2018. december 31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: Tiszavasvári, 2019. március 31.

PH

Dr. György Békés
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 2 5 5 6 4 4 3 6 0 0 1 1 3 1 5

Statisztikai számjel

1 5 - 0 9 - 0 6 3 1 2 7

Cégjegyzék szám

TIVA-Szolg Nonprofit Kft

2018. december 31.

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

		adatok ezer Ft-ban	
	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)	12 857	37 958
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	109	20
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	12 748	37 938
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
05.	B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)	73 870	59 197
06.	I. KÉSZLETEK	9 853	6 737
07.	II. KÖVETELÉSEK	3 008	3 971
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK		
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	61 009	48 489
		10 459	39 371
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)	97 186	136 526

Készítés: Tiszavasvári, 2019. március 31.

PH

[Handwritten signature]

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

1 1 2 5 5 6 4 4 3 6 0 0 1 1 3 1 5

Statisztikai számjel

1 5 - 0 9 - 0 6 3 1 2 7

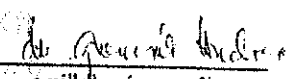
Cégjegyzék szám

TIVA-Szolg Nonprofit Kft
2018. december 31.
MÉRLEG

MÉRLEG Források (passzívák)

		adatok ezer Ft-ban	
	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
12.	D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)	11 894	19 763
13.	I. JEGYZETT TŐKE	19 500	19 500
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
15.	III. TŐKETARTALÉK	1 910	1 910
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-15 062	-9 516
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
18.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
19.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 546	7 869
20.	E. Céltartalékok		
21.	F. Kötelezettségek (22.+23.+24. sor)	75 698	95 784
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	75 698	95 784
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	9 594	20 979
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sor)	97 186	136 526

Keltezés: Tiszavasvári, 2019. március 31.

PH 
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 2 5 5 6 4 4 3 6 0 0 1 1 3 1 5

Statistikai számjel

1 5 - 0 9 - 0 6 3 1 2 7

Cégjegyzék szám

TIVA-Szolg Nonprofit Kft
2018. december 31.
EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	104 085	61 932
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	7 568	-4 161
III. Egyéb bevételek	323 938	525 234
IV. Anyagjellegű ráfordítások	74 540	94 798
V. Személyi jellegű ráfordítások	348 245	472 236
VI. Értékcsökkenési leírás	3 858	7 132
VII. Egyéb ráfordítások	3 346	926
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.)	5 602	7 913
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	7	7
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	7	7
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	5 609	7 920
E. ADÓZÁS ELOTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	5 609	7 920
XII. Adófizetési kötelezettség	63	51
F. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 546	7 869

Keltezés: Tiszavasvári, 2019. március 31.

PH

[Handwritten signature]
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A TIVA - Szolg Nonprofit Kft

2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

1.1. JOGI VISZONYOK

A társaságot 1996.03.04 - én jegyezték be a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Cégbíróságon
Cégjegyzégszáma : 15-09-063127

A társaság jelenlegi jogi viszonya Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság teljes neve:

Tiszavasvári Településszolgáltatási és Vagyongazdálkodó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság székhelye:

4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.

A társaság tagjai :

Tiszavasvári Város Önkormányzata 4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4.

Cégjegyzésre jogosult személyek :

Dr. Groncsák Andrea, 4400 Nyíregyháza, Kosbor utca 9. 1.em. 9.

A társaság tevékenységi köre az Alapító Okirat szerint:

A társaság fő tevékenységi köre statisztikai besorolás szerint: **3600 Víztermelés, -kezelés, -ellátás**

A társaság gazdasági éve megegyezik a naptári évvel.

A mérlegkészítés időpontja 2019. március 31.

A könyvelésért felelős személy: Szurkos Szilvia, regisztrációs száma: 170139.

Könyvizsgálatért felelős személy:

I.W.T. Kft , 4400 Nyíregyháza, Arany János utca 8. 4.em. 12., kamarai nyilvántartási szám: 001431,
Dankó Tibor bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai tagsági szám: 001943.

1.2. GAZDÁLKODÁSI VISZONYOK

A társaság 1995. július 10 - én kezdte meg tevékenységét.

1.3. ADÓZÁSI VISZONYOK

A társaság a Szabolcs Szatmár Bereg megyei Nemzeti Adó-és Vámhivatalnál
11255644 - 2 - 15 adószám alatt van bejegyezve.

1.4. A VÁLASZTOTT SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI

A Kft rendelkezik számviteli politikával, amely azoknak az elveknek, eljárásoknak, módszereknek az írásba foglalása, amely biztosítja, hogy a 2000. C. sz. számviteli törvényben előírt beszámoló a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről valós, hű képet adjon a társaság tulajdonosainak és a kívülállóknak.

A könyvvizetés :

A társaság könyvvizelésének módja kettős könyvvitel, és az SZT. 9.par. (1) bek. foglalt kritériumok megléte alapján éves beszámoló kötelezettséget teljesít.

Az éves beszámoló mérlegét az SZT 22. par. (1) "A" változatban előírt kötelező tagolás szerint készíti.

Az eredménykimutatás választása :

Az eredménykimutatás a mérleg szerinti - adózott - eredmény levezetését tartalmazza. Az üzleti tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg a Kft.

Értékelési elvek eljárások :

A folytonosság elvét figyelembe véve a Kft az értékelési gyakorlatot következetesen folyamatosan biztosítja.

Az immateriális javak értékelése beszerzési áron történik.

A tárgyi eszközök értékelése beszerzési áron a beszerzés és üzembe helyezés ráfordításai alapján került elszámolásra.

A bruttó értéket csökkenti az értékcsökkenési leírás, a mérlegben mind az immateriális javak, mind a tárgyi eszközök nettó értéken kerültek kimutatásra.

A vásárolt készletekből azokat amelyek egy év alatt elhasználódnak az anyagok közé soroltuk. Az eszközök minősítését a műszaki vezető szakvéleménye alapján végeztük. Az anyagok értékelése utolsó beszerzési áron történik. Külföldi beszerzéseknél beletartozik még a vám, vámkezelési díj.

Az év végi érték tételes leltár alapján FIFO módszer alapján kerülnek értékelésre.

Az amortizáció elszámolása :

A 100.000.- Ft. alatti tárgyi eszközök a felhasználásba adáskor teljes egészében értékcsökkenési leírási költségként számoljuk el a SZT. biztosította lehetőség szerint.

A 100.000.- Ft. feletti tárgyi eszközök amortizációját időarányosan az SZT előírások alapján számoljuk el igazodva a társasági adótörvény szerinti elszámolási lehetőségekhez.

Terven felüli értékcsökkenési leírást számolunk el selejtezés vagy leltárhiány esetén. Az értékcsökkenési leírást évente számoljuk el a hónap első napján meglévő eszközök bruttó értéke alapján, kivéve, ha éven belül értékesítés vagy selejtezésre kerül sor.

Árfolyamváltozások elszámolási módja :

A külföldi vevők tartozásának kiegyenlítésekor a pénzügyi teljesítés időpontjában érvényes MNB deviza árfolyamon kell a Ft értéket megállapítani.

A keletkező árfolyamnyereséget vagy veszteséget az értékesítési árbevétel helyesbitése nélkül a pénzügyi műveletek egyéb bevételeként illetve ráfordításaként számoljuk el.

A külföldi szállítókkal szembeni fennálló elismert kötelezettségek a szerződés teljesítés napján érvényes MNB középárfolyamon kerül kimutatásra a pénzügyi teljesítésig.

A pénzügyi teljesítéskor keletkező árfolyamvesztéseget vagy nyereséget pénzügyi műveletek egyéb bevételeként illetve pénzügyi műveletek egyéb ráfordításaként számoljuk el.

A devizában fennálló kötelezettségeket és követeléseket év végén az óvatosság elvének megfelelően értékeljük. Az összesített egyenleg jelentős mértékű árfolyamnyereségét időbelileg elhatároljuk.

Az értékvesztés elszámolásának módja :

Az értékvesztés december 31-i vevőértékelések alapján kerül elszámolásra.

Az egyedi értékelések alapján döntünk az értékvesztés mértékéről.

A céltartalék elszámolási módja :

A céltartalék képzése az SZT 41. par. értelmében a számviteli politika alapján történik.

Szokásos és rendkívüli események

A szokásos események bevételeit és ráfordításait az egyéb bevételek, illetve egyéb ráfordítások számláin kell kimutatni.

A rendkívüli ráfordítások tételei a szokásos események ráfordításai és bevételei mértékét meghaladó rendkívüli összegek elszámolásait tartalmazzák.

4. Az ESZKÖZÖKHÖZ tartozó magyarázatok :

4.1. Immateriális javak

2018.12.31 **20 eFt**
2017.12.31 **109 eFt**

Nyitó állomány bruttó 2018.01.01.	1 672	e Ft
Növekedés	0	e Ft
Csökkenés	0	e Ft
Záró állomány bruttó 2018.12.31.	1 672	e Ft
Értécsökkenés 2018.12.31.	1 652	e Ft
Könyv szer. nettó érték 2018.12.31.	20	e Ft

4.2. Tárgyi eszközök

2018.12.31 **37 938 eFt**
2017.12.31 **12 748 eFt**

	Beru- házás	Ingatlanok	Műszaki ber. Gépek	Egyéb ber. gépek	Összesen
	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft
Nyitó állomány bruttó 2018.01.01	897	0	10 889	11 936	23 722
Növekedés bruttó	34 070	3 053	22 074	4 320	63 517
Csökkenés bruttó	31 351	0	0	0	31 351
Záró állomány bruttó 2018.12.31	3 616	3 053	32 963	16 256	55 888
Értécsökkenés 2018.12.31	0	124	7 377	10 449	0
Könyv szer. nettó érték 2018.12.31	3 616	2 929	25 586	5 807	37 938

4.3. Befektetett pénzügyi eszközök

2018.12.31 **0 eFt**
2017.12.31 **0 eFt**

4.4. Készletek

2018.12.31 **6 737 eFt**
2017.12.31 **9 853 eFt**

A készletek a következőket tartalmazzák :

6 737 e Ft

Alapanyag
Késztermékek
Áruk

1 416 e Ft
3 272 e Ft
2 049 e Ft

4.5. Követelések

2018.12.31	3 971 eFt
2017.12.31	3 008 eFt

A követelések a következőket tartalmazzák :

Belföldi vevő követelések	26 575 e Ft
Külföldi követelések	0 e Ft
Vevőkövetelés össz.	26 575 e Ft
- Értékvesztés	-25 620 e Ft

Vevő követelés össz. 955 e Ft

Egyéb követelés

3 016 e Ft

Munkavált.szembeni követelések	20 e Ft
Költségvetéssel szembeni követelés	732 e Ft
Áfa követelés	343 e Ft
Egyéb követelés	1 921 e Ft

A vevőkövetelések egyeztetése megtörtént, a kimutatott követelések elfogadott követelések.

A határidőn túli követelésekre a társaság értékvesztést számolt el.

4.6. Pénzeszközök

2018.12.31	48 489 eFt
2017.12.31	61 009 eFt

A pénzeszközök a következőket tartalmazzák :

Pénztár	2 450 e Ft
Elszámolási betétszámla	46 039 e Ft

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

2018.12.31	39 371 eFt
2017.12.31	10 459 eFt

5. Az FORRÁSOKHOZ tartozó magyarázatok :

5.1. Jegyzett tőke

2018.12.31	19 500 eFt
2017.12.31	19 500 eFt

A jegyzett tőke 2018.évben nem változott.

5.2. Tőketartalék

2018.12.31	1 910 eFt
2017.12.31	1 910 eFt

5.3. Eredménytartalék

2018.12.31	-9 516 eFt
2017.12.31	-15 062 eFt

Nyitó	-15 062 eFt
2017. adózott eredmény	5 546 eFt
Záró	-9 516 eFt

5.4. Lékötött tartalék

2018.12.31	0 eFt
2017.12.31	0 eFt

5.5. Adózott eredmény

2018.12.31	7 869 eFt
2017.12.31	5 546 eFt

Tárgyévi eredmény alaptevékenységből 6 190 eFt

Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből 1 679 eFt

5.6. Céltartalékok

2018.12.31	0 eFt
2017.12.31	0 eFt

5.7. Hosszú lejáratú kötelezettségek

2018.12.31	0 eFt
2017.12.31	0 eFt

5.8. Rövidlejáratú kötelezettségek

2018.12.31	95 784 eFt
2017.12.31	75 698 eFt

Szállítói kötelezettségek

13 763 e Ft

Belföldi szállító

13 763 e Ft

Egyéb rövidlejáratú kötelezetts.

82 021 e Ft

Társasági adó

51 e Ft

SZJA

2 557 e Ft

Eho

18 e Ft

Cégaudóadó

47 e Ft

Szakképzési hozzájárulás

98 e Ft

Iparüzési adó

42 e Ft

Jövedelem

25 032 e Ft

Tb

7 306 e Ft

Egyéb

46 870 e Ft

5.9. Passzív időbeli elhatárolások

2018.12.31	20 979 eFt
2017.12.31	9 594 eFt

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

1 786 e Ft

Költségek passzív időbeli elhatárolása

417 e Ft

Halasztott bevételek

18 776 e Ft

6. Az eredménykimutatás magyarázata

	2017 e Ft	2018 e Ft
Nettó árbevétel	104 085	61 932
- alaptevékenység árbevétele	0	13 482
- vállalkozási tevékenység árbevétele	104 085	48 450
Egyéb bevételek	323 938	525 234
- alaptevékenység egyéb bevétele	0	525 081
- vállalkozási tevékenység bevétele	323 938	153
Aktívált saját teljesítmények értéke	7 568	-4 161
- saját előállítású eszközök aktívált értéke	-134	0
- saját előállítású készletek állományváltozása	7 702	-4 161
Anyagköltségek	38 063	47 472
- energia,üzemanyag	7 797	9 766
- nyomtatvány, irodaszer	657	688
- fenntartási anyagok	15 047	8 511
- egyéb	14 562	28 507
Igénybe vett szolgáltatások értéke	28 396	33 748
- bérleti díjak	749	851
- posta, telefon, telefax	1 145	1 303
- oktatási, hirdelési költségek	266	480
- szolgáltatási díjak	20 035	19 230
- utazási,kiküldetési költségek	1 434	90
- javítás,karbantartás	3 877	9 912
- egyéb költségek	890	1 882
Egyéb szolgáltatások értéke	2 558	1 533
- bankköltségek	1 872	740
- hatósági díjak	249	195
- biztosítási díjak	437	598
- egyéb szolgáltatások	0	0
ELABÉ kiskereskedelmi Áruk	4 608	5 916
Közvetített szolgáltatás	915	6 129
Személyi jellegű ráfordítások	348 245	472 236
- bérköltség	291 358	414 969
- személyi jellegű kifizetések	17 169	8 291
- bérjárulékok	39 718	48 976
Értékcsokkenési leírás	3 858	7 132
- terv szerinti értékcsokkenési leírás	3 858	7 132
Egyéb ráfordítások	3 346	926
- értékesített immat. jav. tárgyi eszk.	0	0
- bírság, késedelmi kamat	4	16
- önkormányzati adók	421	650
- hiányzó, megsemm.eszköz	2 671	21
- behajthatatlan követelés	16	3
- egyéb	234	236
Pénzügyi műveletek bevételei	7	7
Vállalkozási tevékenység bevételei	7	7
Közhasznú tevékenység bevételei	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0	0
Közhasznú tevékenység ráfordításai	0	0
Adózás előtti eredmény	5 609	7 920
- adófizetési kötelezettség	63	51
Adózott eredmény	5 546	7 869

4. Közhasznú eredménykimutatás

A tétel megnevezése		adatok E Ft-ban
		2018 e Ft
ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.+5.)		534 408
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás		522 029
a) alapítótól		245
b) központi költségvetéstől		521 716
c) helyi önkormányzattól		0
d) társadalombiztosítási		68
e) továbbutalási céllal kapott		0
f) egyéb támogatás		0
2. Pályázati úton elnyert támogatás		0
3. Tagdíjból származó bevétel		0
4. Közhasznú tevékenységből származó bevétel		13 481
- aktivált saját teljesítmények		-4 161
5. Egyéb bevétel		3 059
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE		48 604
ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)		583 012
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.)		528 218
1. Anyagjellegű ráfordítások		72 281
2. Személyi jellegű ráfordítások		449 182
3. Értékesítési leírás		6 502
4. Egyéb ráfordítások		253
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)		46 874
1. Anyagjellegű ráfordítások		22 516
2. Személyi jellegű ráfordítások		23 055
3. Értékesítési leírás		630
4. Egyéb ráfordítások		673
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS		575 092
ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY		1 730
Adófizetési kötelezettség		51
TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)		1 679
TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)		6 190

7. A társasági adó levezetése

e Ft

Adózás előtti eredmény		7 920
Adózás előtti eredményt növelő tételek		7 364
- szl szerinti amortizáció		7 132
- egyéb		232
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek		8 448
- adó törvény szerinti amortizáció		7 145
- értékvesztés visszaírása		1 303
Adóalap		6 636
Számított adó		615
Adókedvezmények	Közhasznú jogállás alapján 92%	564
Fizetendő társasági adó		51
Adózott eredmény		7 869

9.1. A vagyoni , pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

Adatok : 1000 Ft.

Tőkeszerkezeti mutatók		2017	2018
tőkeerősség	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100$	12,2	14,5
saját tőke növekedésének aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	61,0	101,0
befektetett eszközök fedezete	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszk.}} \times 100$	92,5	52,0
tőke forgási seb.	$\frac{\text{érték. nettó árbev.}}{\text{saját tőke}}$	8,8	3,1
Likviditási és jövedelmezőségi mutatók		2017	2018
likviditási mutató I.	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	97,6	61,8
likviditási mutató II.	$\frac{\text{forgóeszk.-készlet}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	84,6	54,8
tőkearányos nyer.	$\frac{\text{adózott nyereség}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	28,4	40,3
árbevétel arányos nyereség	$\frac{\text{üzemi eredmény}}{\text{ért. nettó árbevétele}} \times 100$	5,4	12,8

9.2. A vagyoni helyzet -, eszköz - és tőkeösszetétel alakulása

Megnevezés	2017		2018	
	Összeg e Ft-ban	Megoszl. visz.%	Összeg e Ft-ban	Megoszl. visz.%
1. Befektetett eszközök	12 857	13,23	37 958	27,80
2. Forgóeszk. az aktív időb. elhatárolással együtt	84 329	86,77	98 568	72,20
3. Vagyoni eszk. össz. (1+2)	97 186	100	136 526	100
4. Saját tőke	11 894	12,24	19 763	14,48
5. Idegen tőke (3 - 4)	85 292	87,76	116 763	85,52

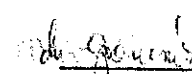
9.3. Hozam és teljesítménymutatók

Megnevezés	2017	2018
	Összeg e Ft-ban	Összeg e Ft-ban
1. Értékesítés nettó árbevétele	104 085	61 932
- belföld	104 085	61 932
- export	0	0
2. Egyéb bevételek	323 938	525 234

10. Foglalkoztatottak létszáma és keresete 2018

	Átlagos stat. áll. létsz. (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	23,67
- fizikai	10,00
- szellemi	13,67
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak	1,00
- fizikai	0,00
- szellemi	1,00
Foglalkoztatott nyugdíjas	0,00
- fizikai	0,00
- szellemi	0,00
Fizikai foglalkoztatottak összesen	10,00
Szellemi foglalkoztatottak összesen	14,67
Állományba nem tartozó munkavállalók	0,00
Szaktanulmányozók	0,00
FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	24,67

Tiszavasvári, 2019. március 31.


 ügyvezető
 2019.03.31.
 24,67

Közhasznúsági melléklet

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai	
név:	Tiva-Szolg Nonprofit KFT
székhely:	4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.
nyilvántartási szám:	15-09-063127
képviselő neve:	Dr. Groncsák Andrea
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása Tiszavasvári területén a belvízrendszer üzemeltetése Köztetető üzemeltetése Városüzemeltetési feladatok ellátása Közfoglalkoztatási programok szervezése	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:	
3.1.1. Közhasznú tevékenység megnevezése: Belvízrendszer üzemeltetés	
3.1.2. Közhasznú tevékenység megnevezése: Város köztetető üzemeltetése	
3.1.3. Közhasznú tevékenység megnevezése: Közfoglalkoztatási programok szervezése, végrehajtása	
3.1.4. Közhasznú tevékenység megnevezése: Településüzemeltetési feladatok	
3.2. .Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2011.évi CLXXXIX tv. 13.§(1), (2)
3.3.. A közhasznú tevékenység célcsoportja:	Tiszavasvári lakossága
3.4. A közhasznú tevékenységből résztulók létszáma:	15 000 fő
3.5. A közhasznú tevékenység főbb eredményei:	
<p>Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete döntése alapján, 2015. július 01. időponttól a Tiva- Szolg Nonprofit Kft. végzi Tiszavasvári Város teljes területén a belvízrendszer üzemeltetését, mely magában foglalja a teljes területen lévő belvízelvezető rendszerek karbantartását, keletkező csatorna feltelések elhárítását, továbbá a belvízátemelő aknában lévő szivattyúk üzemeltetését.</p> <p>Cégünk végzi továbbá az Önkormányzat és a területileg illetékes Vízügyi Igazgatóság közös beruházásában épített, Tiszavasvári teljes belvízátemelését végző végátemelő üzemeltetését is.</p> <p>A belvízrendszer üzemeltetését, jelenleg kizárólag Tiszavasvári településen végezzük.</p> <p>2018. évben Cégünk folyamatosan végezte a Tiszavasvári Városi Köztetető üzemeltetését, illetve a temetkezési szolgáltatási tevékenységet is.</p> <p>2018. évben a köztetetőben elkezdtük újabb, összesen 30 db koporsós sírbolt építési tevékenységünket is.</p> <p>Ez alapján 2018. december 31. időpontig 6 db 1 személyes, illetve 24 db 2 személyes sírbolt építmény került megépítésre a szükséges földmunkával és építéssel.</p> <p>A közfoglalkoztatási feladatokat az elnyert pályázatok alapján időrendben tervezett módon folyamatosan végeztük. Az eszközök és anyagok beszerzése a pályázat alapján megtörtént.</p> <p>A helyi közutakat, közparkokat és egyéb közterületeket folyamatosan karbantartjuk.</p>	

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	528 218	anyagok, személyi jellegű ráfordítások, felhalmozás
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető	4 199	3 585
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:		
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	435 598	583 012
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	391 813	534 408
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	43 785	48 604
H. Összes ráfordítás (kiadás)	429 989	575 093
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	348 245	472 237
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	391 652	528 218
K. Adózott eredmény	5 546	7 865
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	Igen	Nem

TIVA-SZOLG

Településszolgálati és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.
1116 Tiszavasvári, Ady Endre ut. 8. Pf.: 68

Tel/fax: 42 275-425

Web: www.tivaszolg.hu e-mail: tivaszolgnonprofit@gmail.com

Jegyzőkönyv

Készült: Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal, Vasyári Pál Terem
4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4.

Dátum: 2019. április 4-én

Jelen vannak:	Girínesi Sándor	Elnök Felügyelő Bizottság
	Ráduly Zsolt	Felügyelő Bizottsági Tag
	Sotkó Gyula	Felügyelő Bizottsági Tag
	dr. Gröncsák Andrea	ügyvezető Tiva-Szolg Kft.
	Szurkos Szilvia	gazdavezető Tiva-Szolg Kft.
	Dankó Tibor	könyvvizsgáló
	Szabó András	volt ügyvezető

Tárgy: Tiva-Szolg Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolójának megtárgyalása

2019. április 4-én a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága ülést tartott, a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. 2018. évi működéséről készített mérleg és beszámoló megtárgyalására.

A Tagok által meghatározott ülést megelőzően minden Felügyelő Bizottsági Tag megkapta a következő dokumentumokat:

2018. évi Mérleg és kiegészítő mellékletei

2018. évi üzleti beszámoló

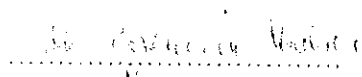
A Tagok a dokumentumokat átfogóan áttanulmányozták, továbbá az ülésen az ezekkel kapcsolatos kérdéseket szóban tisztázták.

A Bizottsági Tagok egyhangú szavazással a következő határozatot hozták:

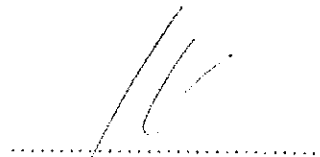
2/2019. FB. Sz. Határozat:

A Felügyelő Bizottság a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. beszámolóját a 2018. évi működés gazdálkodásáról, továbbá a 2018. december 31. nappal készített előzetes eredmény kimutatást 7 869 eFt adózott eredménnyel, illetve 136 526 eFt mérlegfőösszeggel elfogadásra javasolja a Taggyűlés részére.

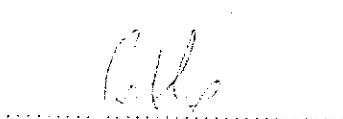
Tiszavasvári, 2019. április 4.



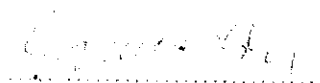
Dr. Grönesák Andrea



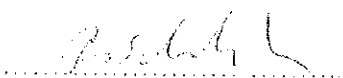
Gáriné Sándor



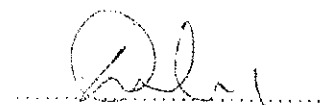
Sotkó Gyula



Szurkos Szilvia



Ráduly Zsolt



Dankó Tibor



**I.W.T. Nemzetközi Gazdasági Vagyonkezelő
és Könyvvizsgáló Kft.**
4400 Nyíregyháza, Arany János 8. 4.em. 12.
Cg. 15 - 09 - 061205

Tel: + 36 20 9 474 282
Fax: + 36 42 504 496
E-mail: iwt@t-online.hu
Web: www.iwtkt.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A TIVA – Szolg Településszolgáltató és Vagyonkezelő Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a TIVA – Szolg Településszolgáltató és Vagyonkezelő Nonprofit Kft (4440 Tiszavasvári, Ady Endre u.8., Cégjegyzékszám: 15-09-063127), továbbiakban („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 **136.526 E Ft**, a tárgyévi adózott eredmény **7.869 E Ft** (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a TIVA – Szolg Településszolgáltató és Vagyonkezelő Nonprofit Kft 2018. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

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

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

A vezetés felelős 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 közze tegye 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 ellenmondó 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 célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékokat szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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.

Nyíregyháza, 2019. március 31.

I.W.T.
Nemzetközi Gazdasági Vagyongézelő
és Könyvvizsgáló Kft.
4400 Nyíregyháza, Arany J. u. 8. 4. em. 12.
Nyilvántartási szám: 001431

Dankó Tibor ügyvezető
I.W.T. Kft
4400 Nyíregyháza, Arany J. u. 8. 4. em. 12.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001431

Dankó Tibor
Kamarai tag könyvvizsgáló
4400 Nyíregyháza, Gém u. 41.
Kamarai tagsági szám: 001943