

22125819-6832-599-17

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló
2014. év

2014.01.01 - 12.31.


Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.

címe

Keltezés: **Dombóvár, 2015.04.30**



egyéb szervezet vezetője

(képviselője)

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

22125819-6832-599-17

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet megnevezése: Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.Az egyéb szervezet címe: 7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE 2014. év****Eszközök (aktívák)**

2014.01.01 - 12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) Módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2-5 sorok)	49 622		54 807
2.	I. Immateriális javak	4		1
3.	II. Tárgyi eszközök	49 618		54 806
4.	III. Befektetett eszközök			
5.	IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése			
6.	B. Forgóeszközök (7-10.sorok)	89 107		63 716
7.	I. Készletek	1 780		1 632
8.	II. Követelések	71 055		48 809
9.	III. Értékpapírok			
10.	IV. Pénzeszközök	16 272		13 275
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	8 068		9 272
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)	146 797		127 795
13.	D. Saját tőke (13-20. sorok)	15 224		17 118
14.	I. Jegyzett tőke	500		3 000
15.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
16.	III. Tőketartalék			
17.	IV. Eredménytartalék	8 037		3 897
18.	V. Lekötött tartalék	8 327		8 327
19.	VI. Értékelési tartalék			
20.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-1 640		1 894
21.	E. Céltartalékok			
22.	F. Kötelezettségek (23-25. sorok)	98 746		72 315
23.	I. Hátrasorolt kötelezettség			
24.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	491		0
25.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	98 255		72 315
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	32 827		38 362
27.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+21.+22.+26. sorok)	146 797		127 795

Keltetés: **Dombóvár, 2015. április 30**

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

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

22125819-6832-599-17

Statistikai számjel vagy adószám (cekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet megnevezése: Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.Az egyéb szervezet címe: 7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2014. év**
2014.01.01 - 12.31.

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	162 210		214 285
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	285		-74
III.	Egyéb bevételek	220 475		225 718
	III. sorból visszaírt értékvesztések	1 514		856
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	100 270		109 442
V.	Személyi jellegű ráfordítások	272 773		312 214
VI.	Értékcsökkenési leírás	8 529		8 730
VII.	Egyéb ráfordítások	3 227		6 721
	VII. sorból értékvesztés	488		3 616
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-1 829		2 822
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	32		9
	VIII. sorból értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 575		937
	IX. sorból értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 543		-928
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	-3 372		1 894
X.	Rendkívüli bevételek	1 732		
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	1 732		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	-1 640		1 894
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	-1 640		1 894
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 640		1 894

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

Keltetés: **Dombóvár, 2015. április 30.**


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

22125819-6832-599-17

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

17-09-007169

Cégjegyzék száma

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

2014. év

Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.

címe

Keltezés:

Dombóvár, 2015. április 30.



egyéb szervezet vezetője

(képviselője)

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

2 2 1 2 5 8 1 9 - 6 8 3 2 - 5 9 9 - 1 7

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

1 7 - 0 9 - 0 0 7 1 6 9

Cégjegyzék száma

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

Az egyéb szervezet címe:

7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2014.ÉV**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	384 734		439 938
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	217 170		226 547
3.	a) alapítótól	0		0
4.	b) központi költségvetéstől	216 170		224 594
5.	c) helyi önkormányzattól	1 000		1 953
6.	d) egyéb			
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	633		50
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	164 914		212 332
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	0		0
10.	5. Egyéb bevétel	2 017		1 009
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0		0
12.	C. Összes bevétel (A+B)	384 734		439 938
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	386 374		438 044
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	100 270		109 442
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	272 773		312 214
16.	3. Értékcsökkenési leírás	8 529		8 730
17.	4. Egyéb ráfordítások	3 227		6 721
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 575		937
19.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		0
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5+6)	0		0
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások			
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások			
23.	3. Értékcsökkenési leírás			
24.	4. Egyéb ráfordítások			
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
26.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		0

2 2 1 2 5 8 1 9 - 6 8 3 2 - 5 9 9 - 1 7

Statistikai számjel vagy adószám (csekkzámlaszám)

1 7 - 0 9 - 0 0 7 1 6 9

Cégjegyzék száma

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


Az egyéb szervezet címe: 7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2014.ÉV**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	386 374		438 044
28.	G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B.-E.)	0		0
29.	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	0		0
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény A.-D.)	-1 640		1 894
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
32.	A. Személyi jellegű ráfordítások			312 214
33.	1. Bérköltség			253 764
34.	ebből: - megbízási díjak			3 547
35.	- tiszteletdíjak			1 645
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			10 299
37.	3. Bérjárulékok			48 151
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			0
39.	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás			0
40.	D. Továbbutalt támogatás			0

Keltetés: **Dombóvár, 2015. április 30.**


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

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

követelés-kötelezettség 2014

követelések		kötelezettségek	
FK szám	összeg eFt	FK szám	összeg
31	32 094	44	492
35	139	451	1 302
36	16 576	454	11 817
		462	4 439
		464	5 831
		466	3 258
		469	26
		473	6 731
		476	35 420
		folyózámla hitel	2 999
Összesen	48 809	Összesen	72 315

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

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

2014. évi

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

(2014.01.01. – 2014.12.31.)

Dombóvár, 2015. április 30.


Varga-Städler Gábor
ügyvezető

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

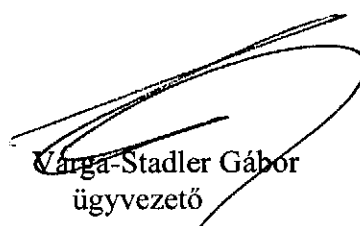
**A Dombóvári
Város- és Lakásgazdálkodási
Nonprofit Kft.**

**2014. ÉVI
KÖZHASZNÚSÁGI
TEVÉKENYSÉGÉNEK
BESZÁMOLÓJA**

Készítette:
Varga-Stadler Gábor

Dombóvár, 2015.04.30

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


Varga-Stadler Gábor
ügyvezető

A Nonprofit Kft. cél szerinti tevékenységének bemutatása

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

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

A Nonprofit Kft. gazdálkodása

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

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

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

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

Új tevékenységgel bővült cégünk 2014-ben: teljesen új tevékenység nem került bevezetésre. A városi parkgondozási tevékenységet cégünk három féle megrendelési rendszerben teljesítette. 1/ átalánydíjas szerződés, konzorciumi szerződés és eseti megbízások. A parkgondozásra vonatkozó konzorcium 2014.01.31-én lejárt, és ez által megszűnt. Közbeszerzési eljárást erre vonatkozólag ezen időpontig az Önkormányzat nem folytatott le, így a feladatot teljes egészében a cégünk végezte 2014-ben.

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

A DVMSE sportközpont üzemeltetése az önkormányzattal megkötött üzemeltetési szerződés alapján történik. A feladatellátáshoz az Nkft-nek létszámbővítést kellett végrehajtani 4fővel.

Tovább folytatódnak szakképzési feladataink. 2014-ben több, mint 130 tanuló gyakorlati képzését biztosítottuk 6 szakmában. Új szakmai gyakorlati képzés nem került bevezetésre. Ebben az évben jelentős beruházást ezen a területen nem hajtottunk végre. A képzés szakmai színvonalát 7 oktató biztosítja folyamatosan.

A Tolna Megyei Kormányhivatal Dombóvári Járási Hivatal Járási Munkaügyi Hivatal (Dombóvár) és cégünk között szoros kapcsolat alakult ki a közfoglalkoztatási programok lebonyolításában. 2014-ban összesen 16 programot bonyolítottunk le összesen 314fő közfoglalkoztatott részvételével. Ebből 4 program 2013-ben kezdődött (110 fő) és 2 program 2015-re hódódott át (84 fő). A közfoglalkoztatottak közül 2014. decemberétől 15 fő szakképesítésben részesült, akik a programok lezárásakor sikeres záróvizsgákat tettek.

A létszámadatokat az 5. számú mellékletben mutatjuk be.

A Nonprofit Kft. feladatai és tevékenysége 2014-ben:

1. Városüzemeltetési feladatok ellátása:

Városüzemeltetési szerződés feladatai

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

A szerződés 7. számú mellékletében felsorolt területek kaszálását az NKft. a Városüzemeltetési Irodával mindig külön egyeztetve, megrendelésre végzi. A 2014-es évben az NKft. négy alkalommal kapott megrendelést ezen tevékenység elvégzésére, melyeknek maradéktalanul eleget tett.

- *Közúthoz tartozó műtárgyak, tartozékok, korlátok állapotmérése, karbantartása*

- A 2014-es évben is részt vettünk a közutak karbantartáshoz közmunka programban. A program keretében 5 fő közmunkás nyújtott segítséget szakember gárdánknak a feladat ellátáshoz. A gépek segítségével hatékony és szakszerű karbantartási munkálatokat tudunk végezni saját erőből, bér munka bevonása nélkül. Az eszközök hosszú távon biztosítja a feladat ellátását Önkormányzati megrendelés esetén.

- *Buszmegállók festése, javítása, karbantartása*

- A buszmegállók karbantartása, javítása, festése előzetes egyeztetéssel történik. 2014-ben leginkább kisebb javítási feladatokat, üvegek cseréjét, ill. a buszmegállókban levő szeméttárolók cseréjét, javítását végeztük el. Fokozottan ügyelünk a buszmegállók tisztaságára, rendezett környezet biztosítására minden buszmegállónál.

- *Játszóterek állapotának figyelemmel kísérése, a szükséges javítási munkák elvégzése*

- Fontosabb javítási munkák:

- A 2014-es évben sor kerülhetett a Viessmann Kft támogatása révén új játszótér kialakítására. A munkálatok 2013-ban kezdődtek, és jórész el is készült akkor. A játszótér átadása viszont 2014-ben történt meg a Hunyadi téren. A játékeszközök a budapesti KÁOSZ Kft-től kerültek megrendelésre az Önkormányzat által leegyeztetett formában.

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

A 2014-ben is folytattuk ellenőrzési tevékenységünket, állapot felméréseinket a város játszóterein, melyről ellenőrzési naplót készítettünk. A feltárt hibákat, hiányosságokat javította, a felújítási munkáknak és ezáltal a szerződésbe nem tartozó felmerült feladatokat a városüzemeltetési irodának jelezte melyeket az iroda megrendelt.

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

- *Gyepmesteri feladatok ellátása*

- A gyepmesteri telepet folyamatosan fejlesztjük, hogy a jogszabályi előírásoknak maradéktalanul eleget tehesünk. A gyepmester mellett állandó alkalmazott biztosítja a telep működését, és szerződést kötöttünk a PEGIVET Állatgyógyászati Kft-vel a telep állategészségügyi alapellátásra. A feladatok ellátásában a HELP

egyesület van segítségére az NKFT-nek együttműködési megállapodás alapján

- *Városi hirdetőtáblák javítása, festése, városi hirdetőtáblákra reklámkihelyezés*
 - A hirdetőtáblák esetében a városüzemeltetési szerződésben szereplő munkálatokra a Nonprofit Kft. egy munkavállalót csak ennek a feladatnak a maradéktalan ellátására foglalkoztat. Ő tisztítja meg a hirdetőtáblákat, oszlopokat és helyezi ki a plakátokat, ill. folyamatosan jelzi az esetleges javításra szoruló táblákat. 2014. őszén Képviselő Testületi döntés alapján ezt a tevékenységet más vállalkozás látja el majd.

- *Közlekedési táblák állapotának folyamatos figyelemmel kísérése, helyreállítása, pótlása, kihelyezése*
 - A közlekedési és utcanév táblák esetében az ellenőrzést, ill. magát a karbantartási, helyreállítási feladatokat is folyamatosan végezzük. Ellenőrzésükben segítségünkre vannak a Városüzemeltetési Iroda és a Rendőrség munkatársai is. A feladatokat az Önkormányzati eseti megrendelések alapján látjuk el.

- *Téli időszakban kézi hó eltakarítás, síkosság mentesítés a vállalkozókhöz nem tartozó területeken*
 - A 2014-es évben ezt a feladatot a Nonprofit Kft. maradéktalanul ellátta, továbbá városüzemeltetési kérésre a lakosságnak is többször segítséget nyújtott.

- *Hunyadi téri nyilvános WC kezelése*
 - 2011. évben a hunyadi téri nyilvános WC az Önkormányzat megbízásából, a Városgazdálkodási NKft. kivitelezésében felújításra került. A közWC nyitva tartása alatt folyamatos gondnoki szolgálatot biztosítunk, mely biztosítja a zavartalan működést, folyamatos tisztaságot, és az állagmegóvást. A gondnoki szolgálatot 3 fő látja el.

A korábbi időszakban is, de főleg a felújítás óta a WC állandó karbantartást igényel a sajnálatos rongálások miatt (pl: ajtók, záruk, ablakok, csapok tönkretétele). Ennek ellenére a Kft. megpróbálja fenntartani a megfelelő műszaki és esztétikai állapotot, az ezzel kapcsolatos feladatokat 2014-ben is elláttuk.

- *Köztéri szobrok állagmegóvása a téli időszakban*
 - A téli időszakban – a városüzemeltetéssel egyeztetve – a köztéri szobrok állagmegóvási letakarása megtörtént, Dombóvári Vízművel egyeztetve a szökőkutak téliesítését is elláttuk

- *Sportpályák karbantartása*
 - Sportpályákkal kapcsolatos karbantartási munkákra önkormányzati megrendelés hiányában nem került sor. A 2014-es évben több sportpálya labdafogó háló javításra került. A JAM csarnokban levő kosárlabdapálya állandó felügyelet mellett van. 2014-ben a kosárgyűrűket minősített lánchálóval láttuk el, mely magasabb igénybe vételét is jól bírja. A problémákat, hiányosságokat javításokat elvégeztük (pl:hálócseré, palánkok javítása, hegesztése stb...)

- *Szőlőhegy, Gunaras, Tüske, Szarvasd – Mászlony – Szilfás puszták gondnoki feladatainak ellátása*
 - A gondnoki feladatok ellátását a tavalyi évben maradéktalanul elvégezte a Kft. A fent felsorolt területeken egész évben a kihelyezett, 2 gondnok végezte el az évszaknak megfelelő munkákat, mint például fűnyírás, gallyazás, terület-takarítás, stb.

- *Egyéb, eseti megrendelés alapján elvégzendő feladat (járdajavítás, sövénynyírás, szeméttárolók kihelyezése, szállítási feladatok, padkanyesés, gallyazások, fakivágások)*
 - A Városgazdálkodási NKft. jelentős mennyiségű eseti feladatot látott el a 2014. év első félévében. A feladatokat saját dolgozókkal, és szinte kivétel nélkül saját eszközökkel végeztük el. Néhány feladathoz jellegénél fogva speciális eszköz bérlésére volt szükség, ilyen: kosaras autóval történő fanyesések, favágások!

Mindezekon felül az NKft. ellátta a dombóvári hulladékudvar környezetének folyamatos takarítását, gondozását, rendbetételét valamint a JAM-csarnok környezetének folyamatos rendben tartását is. Ez utóbbi a 2012-es évtől a szerződéses feladataink közé is tartozik.

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

- Lakás- és bérleménygazdálkodás

- A Városgazdálkodási NKft. a 2014. évben 27.403.955,- Ft lakbért és 5.919.200,- Ft helységbérleti díjat számlázott ki a bérlők részére. 2014-ben kellett először érvényesíteni a Képviselő Testület által meghatározott rezsicsökkentést, ami 2.222.142,-Ft összeget tett ki, mely csökkentette a lakbér bevételeinket.

A támogatással épült lakások lakbérbevételeiből és a bérlemények bérleti díjából az üzemeltetési szerződés szerint 1.525.026,-Ft kompenzációra kerül az Önkormányzat és az NKFT között, míg 6.777.401,-Ft-ról Önkormányzat által jóváhagyott számviteli bizonylat a mérlegkészítés időszakáig nem érkezett cégünkhöz.

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

A Kft. saját lakbérhátralékának évenkénti alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be. A 3. számú mellékletben a lakbér és üzleti bérlemények együttes hátralékát úgy bontottuk meg, hogy abból mennyi az élő (jelenleg érvényes) és a már megszűnt szerződések után fennálló tartozások összege. A gazdasági válság negatív hatása már nem érinti olyan hátrányosan a befizetéseket mint néhány éve. 2014-ben a lakbér hátralékok csökkentek 898.090,-Ft-tal, amelyre nem volt példa az előző évekhez képest. Régi kintlévőség állományunk szerkezete változatlan maradt, de javult a fizetési készség és képesség is.

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

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

- A 2014. évben összesen 12 részletfizetési megállapodást kötöttünk, melyből 4 bérlő fizet rendszeresen és még 10 bérlő próbál fizetni nagyobb rendszerességgel. 11 főnek lejárt a határideje és ki is fizette tartozását, 1 fő kiköltözött, mert nem tudta fizetni sem a lakbért, sem a vállalt havi törlesztést. 3 olyan bérlő van, akinek több a hátraléka év végén, mint amikor megkötötte a részletfizetési megállapodást és 2 olyan lejárt megállapodás van, ahol maradt valamennyi hátralék.

- A fizetésre történő rábírás természetesen eredményesebb, ha a bérlő bent lakik az ingatlanban, hiszen a bentlakás motiválja ebben.

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

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

- Az üzlethelységek bérlőinek havi átlagos hátraléka 800-900 E Ft közé esik, mértéke általában nem növekszik, de sajnos 2014. év végén a hátralék állománya 1.036 E Ft volt. A cégek ellen hatékonyan fel lehet lépni rövid időn belül, hiszen a szerződés felbontása a tevékenység megszüntetését is jelenti általában és emiatt jobb a fizetési fegyelem. Az egyéni vállalkozók esetében nehezebb a behajtás, de az általános tapasztalat az, hogy nem hagynak maguk után hátralékot a bérlők, amiben segít a háromhavi kaució is

- A bérlakások területén 2014-ben folytattuk a lakások műszaki állapotának felmérését helyszíni szemle keretében. A szemlén fényképekkel dokumentáltuk a lakások állapotát, azon lakásokba, ahol problémát, nem megfelelő használatot tapasztaltunk, ott szűrőpróba szerűen újabb ellenőrzéseket hajtottunk végre.

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

- Nagy előre lépést jelentett a lakásgazdálkodásban, hogy a Tanácsköztársaság téri házak tetőtér beépítéssel létrehozott lakásainál lakossági bejelentések hatására az Önkormányzat megrendelte cégünktől a tetők felújítását, szigetelést. A kivitelezés 2013 decemberében tudott csak elkezdődni, de 2014. év elejére a munkálatok sikeresen befejeződtek. A beruházás értéke mintegy nettó 7.045 eFt-ot tett ki.

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

- A lakásgazdálkodás területén alapvetően megváltozott munkaképességű munkavállalók, illetve szociális foglalkoztatottak alkalmazásával végzünk felújítási, karbantartási, hibaelhárítási feladatokat. A lakásgazdálkodás során felmerülő nagyobb volumenű, nagyobb szakértelmet, illetve speciális felszerelést igénylő feladatokat vállalkozók bevonásával végezzük.
- A lakások átadás-átvétele során nagy hangsúlyt fektettünk arra, hogy következetesen érvényt szerezzünk annak az előírásnak, hogy a bérlő kiköltözéskor, ill. cserekor az általa bérelt ingatlant kifestve, tiszta, rendezett állapotban adja át.
- A 2014. évben 22 lakás esetében végeztünk nagyobb karbantartási munkálatot, és 9 kandalló került kihelyezésre a fűtések korszerűsítése, régi kandallók cseréje miatt. Minden esetben a beköltöző bérlőkkel egyeztetett módon, őket anyagi erőforrásokban és munkavégzésben is bevonva. A Kft-t terhelő költségek 773 E Ft-ot tettek ki.
- Az év során 106 lakással kapcsolatban merültek fel közvetlenül költségek, melyekre átlagosan 38.618,- Ft/lakás összeget kellett költeni úgy anyagköltségre, mint felmerülő idegen szakipari szolgáltatásokra.
- Fentieknek megfelelően a 2014. évben mindösszesen 4,093 millió forintot volt módunk lakások felújítására, karbantartására fordítani. Ebben az összegben nem szerepelnek az Nkft-t terhelő lakásokkal kapcsolatos rezsiköltségek.

- 2014. év végén az alábbiak szerint alakult a bérlakások típus szerinti darabszáma:

Szociális bérlakások	76 db
Piaci alapú bérlakások	95 db
Állami támogatással épült bérlakások	30 db
Fecskeházi bérlakások	15 db
Fogyatékkal élők lakóegységei	7 db

- 2014. évben az NKft. 4 lakáscserét, 17 lakásbérbeadást bonyolított le, továbbá 21 lakás átvétele történt meg a bérlőktől, és 13 lakás átadását hajtottuk végre a bérlők részére.
- Az év utolsó napján összesen 17 lakás áll üresen, melyből két lakás pályázat kiírása megtörtént, 5 lakás értékesítésre ki van jelölve, 1 lakás bontásra ítélt, 7 lakás pedig műszaki állapota miatt nem adható bérbe.
- A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKft. a szerződésben meghatározott módon, folyamatosan méri fel a lakások állapotát, melyre elsősorban akkor van lehetőség, amikor egy-egy lakás megüresedik, ill. bérlőt cserél.

1. Közfoglalkoztatás:

- *Közreműködés a közcélú munkavállalók foglalkoztatásában*

A Tolna Megyei Kormányhivatal Dombóvári Járási Hivatal Járási Munkaügyi Hivatal (Dombóvár) és cégünk között szoros kapcsolat alakult ki a közfoglalkoztatási programok lebonyolításában. 2014-ban összesen 16 programot bonyolítottunk le összesen 314 fő közfoglalkoztatott részvételével. Ebből 4 program 2013-ben kezdődött (110 fő) és 2 program 2015-re hódott át (84 fő). A közfoglalkoztatottak közül 2014. decemberétől 15 fő szakképesítésben részesült, akik a programok lezárásakor sikeres záróvizsgákat tettek

A közérdekű munkavégzésre kötelezett személyek foglalkoztatása.

- A 2014-es évben is folyamatosan biztosítottunk munkát a közérdekű munkavégzésre a Városgazdálkodási Nkft-hez irányított személyek részére.

2. Megváltozott munkaképességű munkavállalók szociális foglalkoztatása:

- *Rehabilitációs akkreditációs tanúsítványunk segítségével megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása*

• A megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása részben támogatott tevékenység. Támogatást a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal pályázata biztosítja számunkra szigorú feltételek és folyamatos ellenőrzés mellett. 2014-ban szerződés szerint 35 fő MMK dolgozó foglalkoztatását vállaltuk, de a foglalkoztatási szint ennél magasabb volt, év végére 36 főt alkalmaztunk. Az NRSZH által kiírt pályázaton kívül részt vettünk egy TÁMOP 1.1.1 pályázatban is, amely keretében egy fő MMK munkavállalót foglalkoztatunk.


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

3. Szociális Lakásalap Alapítvány adminisztrációs és gazdasági háttérének biztosítása

- *Munkatársak és irodai feltételek biztosítása a Szociális Lakásalap Alapítvány adminisztrációs feladatainak megkönnyítése érdekében.*
 - Továbbra is folyamatosan biztosítjuk az alapítvány részére az adminisztrációja lebonyolításának lehetőségét, úgy mint munkatársi, mint pedig tárgyi feltételek tekintetében, melyet évről évre igyekszünk magasabb színvonalon ellátni. A szervezetek között jó az együttműködés.

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

- Az épületben működő öt intézmény, illetve szervezet részére konzorciumi megállapodás alapján ingatlankezelési, adminisztrációs feladatok elvégzése.
 - Ebben az évben a szervezetek részére továbbszámlázott közüzemi díjak összege (ÁFA nélkül) 7.626 E Ft-ot tett ki. A konzorcium tagjai szorgalmazták az épület műszaki feltételeinek olyan jellegű átalakítását, hogy az egyes intézmények a ténylegesen mért fogyasztásuk alapján számolhassák el a víz, áram, fűtés, stb. költségeiket az eddigi alapterület-szerinti elszámolás helyett.


Varga-Stadler Gábor
ügyvezető

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

NYILVÁNTARTOTT LAKBÉRHÁTRALÉK ÖSSZESEN

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

Hátralék összes növekedése (2005-2013. évek)**12 077 186****Városgazdálkodásnál hátralék-növekedés
2014-ben:****-898 090**

Éves átlagos hátralék-növekedés:

2 271 996

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

(Kiszámlázott közüzemi díjakkal és közös jellegű költségekkel együtt)

Év	Nyitó (E Ft)	Kiszámlázott lakbér (E Ft)	Befolyt lakbér (E Ft)	Záró (E Ft)	Befolyt/ kiszámlázott aránya %	Éves növekedés (E Ft)
2005.	0	27 195	23 023	4 172	84,66	4 172
2006.	4 172	30 319	27 682	6 809	91,30	2 637
2007.	6 809	29 351	25 928	10 232	88,34	3 423
2008.	10 232	31 208	29 089	12 351	93,21	2 119
2009.	12 351	32 007	29 270	15 088	91,45	2 737
2010.	15 088	30 458	28 937	16 609	95,00	1 521
2011.	16 609	31 822	31 645	16 786	99,44	177
2012.	16 786	32 850	30 308	19 328	92,26	2 542
2013.	19 328	29 819	29 755	19 392	99,78	64
2014.	19 392	25 375	26 291	18 476	103,6	-916
Összesen:	0	300 404	281 928	18 476	93,85	18 476
Összes növekedés 2005. évtől kezdődően:						18 476

3 sz melléklet

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

Dátum	PM Hivataltól átvett (Ft)	Jóléti Alapítványtól átvett (Ft)	Városgazd. Kht/Kft saját lakbér (Ft)	Összesen (Ft)
2014.12.31	4 950 761	1 546 812	18 508 588	25 006 161
Ebből élő szerződések	0	0	5 314 842	5 314 842
Megszűnt bérlek	4 950 761	1 546 812		20 575 209

**2014. ÉVI TÉNYLEGES LÉTSZÁMADATOK
(TÖRZSLÉTSZÁMBÓL MEGVÁLTOZOTT MUNKAKÉPESSÉGŰEK)**

<i>Kategóriák</i>	<i>Fizikai</i>	<i>Szemleli</i>	<i>Állományon kívüli (GYES)</i>	Összesen
<i>Teljes munkaidő</i>	<i>0 fő</i>	<i>0 fő</i>	<i>0 fő</i>	0 fő
<i>Részmunkaidő</i>	<i>34 fő</i>	<i>2 fő</i>	<i>0 fő</i>	36 fő
Összesen	34 fő	2 fő	0 fő	36 fő

fő

Állományon kívüliek:

0 fő

Rehabos.fogl.létszám:

36 fő

**2014. ÉVI TÉNYLEGES LÉTSZÁMADATOK
(TÖRZSLÉTSZÁM)**

Kategóriák	Fizikai	Szellemi	Állományon kívüli (GYES)	Összesen
Teljes munkaidő	36 fő	20 fő	2 fő	58 fő
Részmunkaidő	36 fő	6 fő	1 fő	43 fő
Összesen	72 fő	26 fő	3 fő	101 fő

Állományon
kívüliek: fő
-3 fő
Törzslétszám **98 fő**

Teljes munkaidős,
fizikai:

1 fő	gyepmester
7 fő	gépkocsivezető, segédmunkás
4 fő	gondnok szakképzett
12 fő	munakkör
12 fő	segédmunkás
összesen:	36 fő

Teljes munkaidős,
szellemi:

1 fő	ügyvezető ügyvezető
2 fő	helyettes
6 fő	koordinátor
8 fő	ügyfélszolgálati adminisztrátor pénztáros,
1 fő	számlázó
2 fő	műszaki ügynitéző
összesen:	20 fő

Részmunkaidős, fizikai:

2 fő	gépkocsivezető, segédmunkás
5 fő	takarítónő
3 fő	illemhely-gondnok
4 fő	karbantartó
7 fő	gondnok
15 fő	segédmunkás
összesen:	36 fő

Részmunkaidős,
szellemi:

1 fő	könyvelő
1 fő	városüzemeltetési vezető
2 fő	tanácsadó
2 fő	pénzügyi adminisztrátor
összesen:	6 fő

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A.) A közhasznú társaság bemutatása

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

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

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

Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

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

4

Ügyvezetés: 2014.12.31-ig Vida Tamás
2015.01.01-től Varga-Stadler Gábor ügyvezető,
munkáltatói jogok gyakorlója

A felügyelő bizottság tagjai:
(2015. január 1-jétől) Talapka Rudolf, elnök
Berta János, tag
Nagy Beáta, tag

A beszámolót összeállította: Bocz Gabriella mérlegképes reg: 183660

Könyvvizsgálat: könyvvizsgálat kötelezett
Az NKft. beszámolóját könyvvizsgálat támasztja alá,
Várady Zoltán, kamarai eng.sz.:01658

Közhasznú tevékenység összes
bevétele: 440.012 E Ft

Vállalkozási tevékenység éves
nettó árbevétel: 0 E Ft

A mérleg főösszeg 2014.12.31-én: 127.795 E Ft

B.) A számviteli politika bemutatása

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

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

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

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

Az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Varga-Stadler Gábor ügyvezető.

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

1.) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök értékelése (számszerűsített adatok specifikus részben)

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

Immateriális javak:

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

Tárgyi eszközök:

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

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

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

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

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

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

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

Befektetett pénzügyi eszközök:

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

Amortizációs politika

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

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

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

Az értékcsökkenés módja: lineáris.

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

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

Készletek:

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

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

Alvállalkozói teljesítményértékek:

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

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

Követelések:

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

A követeléseket a vevők által elismert értékben kell nyilvántartani.

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

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

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

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

Pénzeszközök:

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

Aktív időbeli elhatárolások:

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

Az eszközök értékvesztése

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

Ezen tételeket megfelelően dokumentálni és az ügyvezetővel engedélyeztetni kell.

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

A források értékelése

Saját tőke:

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

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

Sajt tőke változásai

megnevezés	2012	2013	2014
Saját tőke	16 864	15 224	17 118
Jegyzett tőke nyitó	500	500	500
jegyzett tőke lesz	0	0	0
jegyzett tőke emelés	0	0	2 500
Jegyzett tőke 12.31-én	500	500	3 000
Eredmény tartalék nyitó	1683	-1 965	8 037
növekedés (előző évi eredmény)	-3 649	10 002	-1 640
csökkenés	0	0	-2 500
Eredmény tartalék záró	-1 965	8 037	3 897
Lekötött tartalék	8 327	8 327	8 327
Mérleg szerinti eredmény	10 002	-1 640	1 894

Céltartalékok:

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

Kötelezettségek:

A társaság a kötelezettségeket minden esetben könyvszerinti értéken értékeli.

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

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

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

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

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

Passzív időbeli elhatárolások:

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

elszámolásra.

Céltartalék képzés

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

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

Ezen tételeket megfelelően dokumentálni és az ügyvezetővel engedélyeztetni kell.

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

C.) A társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

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

A mutatószámokban szereplő adatok ezer forintban vannak kifejezve.

1.) A társaság anyagi, vagyoni helyzete

a.) Tartósan befektetett eszközök aránya =

	2013.év	2014.év
= $\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Eszközök összesen}}$	$= \frac{49\,622}{146\,797} * 100 = 33,8 \%$	$= \frac{54\,807}{127\,795} * 100 = 42,9\%$

A tartósan befektetett eszközök aránya 42,9 %, mely 9,1 % ponttal magasabb a korábbi időszakhoz viszonyítva. A mutató értéke arról tájékoztat, hogy az összes eszköz aránya a tartósan lekötött, hosszú távú eszközök és a forgóeszközök között hogyan oszlik meg. Az előző évhez képest a növekedést az okozta, hogy 2014. februártól a városi parkgondozás teljes egészében a Kft feladata lett. A parkgondozást lényegesen nagyobb területen kellett elvégezni, mint előző években, melyhez eszközfejlesztésre volt szükség, valamint a közmunka programok keretében is jelentő beruházások valósultak meg (pl: öntözőkút).

b.) Forgóeszközök aránya =

	2013.év	2014.év
= $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Eszközök összesen}}$	$= \frac{89\,107}{146\,797} * 100 = 60,7 \%$	$= \frac{60\,717}{127\,795} * 100 = 47,5 \%$

A forgóeszközök aránya 13,2 % ponttal csökkent. Az összes eszköz kevesebb, mint felét teszik ki a forgóeszközök. A társaság szempontjából kedvező változás, hogy a forgóeszközök aránya alacsonyabb arányt képviselnek az összes eszközértéken belül, mint

az előző évben.

c.) Befektetett eszközök fedezettsége =

	2013.év		2014.év
= $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	= $\frac{15\,224}{49\,622} \times 100 = 30,7\%$		$\frac{17\,118}{54\,807} \times 100 = 31,2\%$

Az összes befektetett eszközt a saját tőke 31,2 %-ban finanszírozza, mely – a mutató egészét tekintve - azt jelenti, hogy a saját források nem fedik le a befektetett eszközöket. A mutató értéke a tárgyévben növekedett még úgy is, hogy nőtt mind a saját tőke, mind a befektetett eszközök értéke 2014. évben az előzőhöz képest.

d.) Eszközök fordulatszáma =

	2013.év		2014.év
= $\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Eszközök összesen}}$	= $\frac{162\,210}{146\,797} = 1,1$		$\frac{214\,285}{127\,795} = 1,68$

A mutató értéke kedvező, mivel az összes eszköz 1,68-szor megtérült az árbevételben. Minimális elvárás, hogy az összes eszköz legalább egyszer megtérüljön az árbevételben. Ezen elvárás mind az előző, mind pedig a beszámolási időszakban egyaránt teljesült.

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

	2013.év		2014.év
= $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	= $\frac{15\,224}{146\,797} \times 100 = 10,40\%$		$\frac{17\,118}{127\,795} \times 100 = 13,4\%$

A vállalkozás eszközeit 13,4 %-ban finanszírozza a saját tőke, a mutató az előző időszakhoz viszonyítva 3,0 %-kal nőtt. A változás abból adódott, hogy 2014. évben sikerült pozitív eredmény elérni, és tevékenységünk gazdasági eseményeink köre tovább növekedett javítva ezzel a tőke ellátottsági mutatót

2.) A társaság pénzügyi-likviditási helyzete

a.) Rövid távú likviditás I. mutató=

	2013.év		2014.év
= $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	= $\frac{89\,107}{98\,255} \times 100 = 90,7\%$		$\frac{63\,716}{72\,315} \times 100 = 88,1\%$

Mutató értéke arról tájékoztat, hogy a tárgyévben a különböző likviditási fokozatú eszközök a rövid lejáratú kötelezettségeket milyen mértékben fedezik.. A Városgazdálkodásnál a mutató értéke az előző évekhez viszonyítva kedvezőtlenül alakult (-2,6 %). Mind a rövid lejáratú követelések és kötelezettségek mérleg szerinti értéke csökkent az előző évhez képest, de a követelések csökkenése nagyobb arányú volt, így rontotta a mutató értékét, likviditás romlását mutatva.

b.) Gyorsráta mutató =

	2013.év	2014.év
= $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid le járatú köt.}}$	= $\frac{16\,272 \times 100}{98\,255} = 16,6\%$	= $\frac{13\,275 \times 100}{72\,315} = 18,4\%$

A teljesen mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. Az előző időszakban a rövid lejáratú kötelezettségekre 18,4 % arányban nyújtottak fedezetet a likvid pénzeszközök. A likviditási helyzet (azonnali fizetőképesség) nem mindig kielégítő, nagyban függ a vevői fizető készségtől, a tulajdonosi megrendelésektől. 2014-ben a mutató nem romlott,

c.) Hitelfedezettségi mutató =

	2013.év	2014.év
= $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid le j.köt.ségek}}$	= $\frac{89\,107 \times 100}{98\,255} = 84,6\%$	= $\frac{48\,809 \times 100}{72\,315} = 67,5\%$

A társaságnál pillanatnyilag nem teljesül a hitel fedezettségi mutató minimálisan elvárható 100 %-os értéke, és az előző időszakhoz viszonyítva is 17,1 % ponttal romlott. A mutató értéke arról tájékoztat, hogy az NKft. nagyobb összeggel (+23 506 e Ft) tartozik a hitelezőinek, mint amekkora összeget követel a vele szembeni adós októl. Előző évhez képest romlott a mutató értéke, ami finanszírozási nehézségekre utal.

3.) Eladósodottság**Eladósodottság mértéke**

	2013.év	2014.év
= $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	= $\frac{98\,746 \times 100}{15\,224} = 648\%$	= $\frac{72\,315 \times 100}{17\,118} = 422\%$

A mutató értéke sem az előző időszakban, sem pedig a tárgyidőszakban nem volt kedvező a társaság szempontjából, hiszen alatta maradt a nemzetközi gyakorlatban még elfogadott (megengedhető) 200-300 %-os értéknek. A mutató alakulásában 2014-ben jelentős javulás mutatkozik. Az NKft folyamatosan azon dolgozik, hogy a kötelezettségei teljesítse. Meglévő likvid forrásait teljes egészében a kötelezettségek teljesítésére áldozta, így a kötelezettségek közel 30 %-kal csökkentek. A pozitív eredmény és a kötelezettség csökkenés együttesen javuló tendenciát eredményezett..

4.) A társaság jövedelmi helyzete**a.) Árbevétel arányos üzemi eredmény =**

	2013.év	2014.év
= $\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Árbev.+ bevé telek}}$	= $\frac{-1\,829 \times 100}{384\,734} = -0,5$	= $\frac{2\,822 \times 100}{440\,012} = 0,64$

Az NKft. 100,- Ft árbevételére a tárgyévben 0,64 Ft nyereség jut. A tárgyévi adat kedvezőtlenek, hiszen az üzemi (azaz az alaptevékenységből) adódó gazdálkodás eredménye

ebben az évben nyereség lett, az előző évi – 1 640 E Ft veszteséggel szemben.

b.) Mérleg szerinti eredmény

Az előző és a beszámolási időszakban képződött eredménykategóriák:

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

Az beszámolási időszakban 2.822 E Ft üzemi eredmény (nyereség) képződött. A pénzügyi műveletek 928 E Ft-os vesztesége (leginkább a hitel kamata miatt) csökkentette ezen összeget, így a szokásos vállalkozási eredmény 1.894 e Ft nyereséget mutat.

A vállalkozás 2014. évben rendkívüli bevételt és ráfordítást nem mutatott ki.

Ennek megfelelően a szokásos vállalkozási eredményt nem módosította, így az adózás előtti eredmény is 1.894 e Ft maradt. A Kft-nek csak közhasznú tevékenységet végzett 2014-ben, így adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

c.) Közhasznú tevékenység eredménye

A 2014. évben a közhasznú és a vállalkozási tevékenység bevételei és költségei az alábbiak szerint alakultak.

	Közhasznú tevékenység (E Ft)	Vállalkozási tevékenység (E Ft)	Összesen (E Ft)
Arányszám %	100	-	100
Bevételek	439 938	-	439 938
Kiadások	438 044	-	438 044
Adózás előtti eredmény	1.894	-	1.894
Adófiz. kötelezettség	0	-	0
Mérleg sz. eredmény	1.894	-	1.894

SPECIFIKUS RÉSZ

A mérleghez és eredmény kimutatáshoz kapcsolódó információk bemutatása.

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

- tagi kölcsön:	1.302 E Ft
- kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból:	81 E Ft
- befolyt lakbérből önkormányzatot illető bevétel:	6.777 E Ft.

A lakbérékből befolyt Önkormányzatot illető rész számviteli bizonylata 2015.02.28-ig az Önkormányzat által nem került jóváhagyásra, így ezt az összeget a 2014. évi beszámoló nem tartalmazza.

2.) Az Nkft. az átmeneti likviditási nehézségei áthidalására az OT Bank Nyrt Dombóvári Fiókjánál vett fel folyószámlahitelt 8.000 E Ft keretösszegben, ennek év végi záró állománya 2 999 E Ft. Más likvid hitele nem volt az NKFT-nek 2014.12.31-én

Gépjármű vásárlási pénzügyi lízingszerződés megkötésére került sor 2012-ben, melynek összege 1.378 E Ft volt, fedezete a gépjármű, futamideje 5 év. Jelenleg fennálló tartozás 491 eFt, mely 2015-ben jár le, így teljes egészében rövid lejáratú kötelezettség.

A folyószámla hitelek az Nkft. Arany J. téri ingatlana.

	Merkantill Bank (E Ft)	OTP Bank folyószámla (E Ft)	OTP Bank rullirozó (E Ft)	Összesen (E Ft)
felvett hitel	1.378	8.000	6.000	15.378
korábbi években visszafizetett	417	0	0	417
tárgy évben befizetett	470	-	6.000	6.470
mérleg fordulónapon fennálló	491	2.999	0	3.490
- ebből rövid lejáratú	491	2.999	0	3.490
- ebből hosszú lejáratú	0	0	0	0

3.) Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értéke, értékcsökkenése és nettó értéke változásának bemutatása (92.§.(1) bek.). Minden eszközcsoportban lineáris az értékcsökkenési leírás módja. A beszámolási időszakban a terv szerinti értékcsökkenés összege 8.730 E Ft volt, a tárgyi eszközökre elszámolt terven felüli leírás nem történt.

	megnevezés	immateriális javak		tárgyi eszközök			összesen
		vagyoni jogok	szellemi termék	ingatlanok	műszaki eszközök	beruházások	
1	nyitó bruttó érték	209	797	27.330	70.422	20.996	119.754
2	vásárlás	0	88	0	9.177	4.470	13.735
3	értékesítés	0	0	0	0	0	0
4	selejtezés	0	0	0	0	0	0
5	átsorolás	0	0	0	0	9.243	9.243
6	Záró bruttó érték	209	885	27.330	79.599	16.223	124.246
7	nyitó écs	205	797	7.020	43.387	0	51.409
8	tárgyévi écs	3	88	1.164	7.475	0	8.730
9	écs kivezetés	0	0	0	57	0	57
10	záró halmozott écs	208	885	8.184	50.805	0	60.082
11	Nettó érték	1	0	19.146	28.680	6.980	54.807

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

Az ügyvezető beszámolási időszaki járandósága: 5.509 E Ft volt, emellett 40 E Ft iskola kezdési támogatást kapott, továbbá személygépjármű költségtérítésben részesült.

A Felügyelő bizottsági tagok (3 fő) összesen: 1.680 E Ft tiszteletdíjban részesültek.

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

5.) A foglalkoztatottak tárgyévi átlagos statisztikai létszáma: 310 fő.

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

	Átl. stat. létszám (fő)	Bérköltség
Főállású fizikai	136	143.526 E Ft
Főállású szellemi	19	41.728 E Ft
Részmunkaidős fizikai	37	31.222 E Ft
Részmunkaidős szellemi	7	9.184 E Ft
Összesen:	199	225.660 E Ft
Egyéb állományba nem tartozók (szakmunkástanulók)	110	23.027 E Ft
Megbízási díjak, egyszerűsített f.	----	5.077 E Ft
Mindösszesen:	310	253.764 E Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetések: 10.299 E Ft
(üzleti vendéglátás, betegszabadság idejére járó díjazás)

Bérfelrakatok: Szociális hozzájár.adó: 45.590 E Ft

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

bevételek (e Ft)	2013	2014
belföldi értékes nettó árbevétele	162 210	214 285
export bevétel	0	0
aktivált saját teljesítmények	284	-74
egyéb bevétel	220 475	225 718
pénzügyi művelet bevétele	32	9
rendkívüli bevétel	1 732	0
Bevételek összesen	384 733	439 938

közhasznú bevételek (eFt)	2013	2014
közhasznú működésre kapott bevételek	217170	226 547
alapítótól	0	0
központi költségvetéstől	216 170	224 594
helyi önkormányzattól	1 000	1 953
egyéb	0	0
pályázati úton elnyert támogatás	633	50
közhasznú tevékenység bevétele	164 914	212 332
tagdíjból származó bevétel	0	0
egyéb bevétel	2 017	1 009
Közhasznú tevékenység összes bevétele	384 734	439 938
Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0
Mindösszesen bevétel	384 734	439 938

7.) Vevőkövetelések bemutatása

Vevőkövetelés csoportonként, értékvesztés	adatok E Ft	
	2013	2014
Nem lakáscélú bérlők	960	1.036
Lakásbérlők	26 040	25.006
Egyéb vevők	20 475	21.385
Vevőkövetelés értékvesztés nélkül	47 568	47.427
Elszámolt értékvesztés	-12 573	-15.333
Vevőkövetelés összesen	34 995	32 094

8.) Az elszámolt értékvesztés tárgyévi állomány, változásának bemutatása

Sor-sz.	Késedelmes napok száma (korcsoportok)	Korcsoport összege (Ft)		Értékvesztés mértéke	Értékvesztés összege (Ft)	E Ft-ban
1.)	31-90.	0	x	0%=	0	
2.)	91-180.	207 403	x	14,1%=	29 244	
3.)	181-365.	1 592 617	x	29,4%=	468 229	
4.)	365 felett	24 241 271	x	61,2%=	14 835 658	
ÖSSZESEN:					15 333 131	15 333
Előző évi összes:					12 573 409	12 573
Tárgyévi változás:					2 759 722	2 760

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

Nyitó egyenleg 2014.01.01-jén:	30.823 E Ft
Tárgyévi időbeli elhatárolás:	8.504 E Ft
Tárgyévben elszámolt összeg	-4.716 E Ft
Záró egyenleg 2014.12.31-én:	34.162 E Ft

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

Év	Adómentes képződött eredménytartalék (E Ft)	Adóköteles képződött eredménytartalék (E Ft)	Összes eredménytartalék (E Ft)
2005.	392	0	392
2006.	2 601	0	2 601
Jóléti Kht.	-9 640	-1 927	-11 567
2007.	-1 519	0	-1 519
2008.	-3 425	0	-3 425
2009.	1 595	1 144	2 739
2010.	348	19	367
Borostyán Nkft.	-3 025	0	-3 025
Tőkelezéskészítés	15 120	0	15 120
2011.	-3 648	0	-3 648
2012	10 002	0	10 002
2013	-1 640	0	-1 .640
2014 évi tőkeemelés	-2.500	0	-2.500
Összesen	4.661	-764	3 89

KIEGÉSZÍTŐ, TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- 1.) A társaság ezen kiegészítő melléklet általános részében ismertetett Önkormányzat tulajdonában van. A vállalkozásnak nincs:
 - leányvállalata,
 - közös vezetésű vállalkozása,
 - társult vállalkozása,
 - egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása
- 2.) A társaság nem rendelkezik környezet védelmet közvetlenül szolgáló berendezésekkel, mivel az alkalmazott technológiák nem környezetszennyezőek
- 3.) Az üzleti évben nem keletkezett a társaságnál környezetvédelmi garanciális kötelezettség. Környezetvédelmi károk, kötelezettségek a jelen megítélés alapján nem várhatóak és jelenleg nem számszerűsíthetők.
- 4.) A társaságnál a beszámoló időszakban veszélyes hulladék nem képződött.
- 5.) A társaság a beszámolási időszakokkal kapcsolatban nem számolt el értékvesztést a befektetett pénzügyi eszközök, a készletek és a forgóeszközök között kimutatott értékpapírok körében. Azonban értékvesztés számolt el a vevőkövetelések körében, melynek összege halmozottan 15.333 E Ft volt.
- 6.) A társaság nem tervez elbocsátásokat, így végkielégítés miatt nem képzett céltartalékot. Garanciális kötelezettség nem merült fel, ilyen célú céltartalék képzés sem történt.
- 7.) A társaság az eszközök körében nem hajtott végre a Sztv. 57.§. (3) bek. szerinti értékhelyesbítést.
- 8.) A társaságnál a beszámolási időszakban nem merültek fel kutatási, kísérleti fejlesztési költségek.

* * * * *