

TIVA-SZOLG KFT.

TIVA-SZOLG

Településszolgáltatási és Vagyongkezelő Kft.

4440 Tiszavasvári, Ady Endre út 8. Pf.: 68

Tel/fax: 42/275-425

Web: www.tiva-szolg.hu

e-mail: tivaszolg@freemail.hu

Tárgy: A Tiva-Szolg Kft. 2016. évi
beszámolója

Ikt.sz.: K-

Tiszavasvári Város Önkormányzat
4440 Tiszavasvári, Városháza tér. 4.

Dr. Fülöp Erik polgármester részére

Tisztelt Polgármester Úr!

A Tiva-Szolg Nonprofit Kft. részéről, mellékelve megküldjük cégünk 2016. évi tevékenységéről készített üzleti beszámolót, mérleget, illetve könyvvizsgálói jelentést.

Mellékelve megküldjük továbbá, a felsorolt dokumentumok megtárgyalását tartalmazó Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyvet.

Bízva beszámolónk elfogadásában!

Tiszavasvári, 2017. május 09.

Tisztelettel:

TIVA-Szolg Nonprofit Kft.
4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.
Adószám: 11255644-2-15
Cégj.szám: 15-09-063127

Szabó András
ügyvezető

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

2016. december 31.

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)	2 689	6 066
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	507	198
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 182	5 868
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
05.	B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)	20 008	14 116
06.	I. KÉSZLETEK	2 039	4 366
07.	II. KÖVETELÉSEK	6 385	2 547
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	11 584	7 203
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	7	434
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)	22 704	20 616

Keltezés: Tiszavasvári, 2017. április 30.

PH.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

TIVA-Szolg Nonprofit Kft.
4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.
Adószám: 11255644-2-15
Cégj.szám: 15-09-063127

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
2016. 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)	21 409	6 348
13.	I. JEGYZETT TŐKE	67 000	67 000
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
15.	III. TŐKETARTALÉK	1 781	1 781
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-33 562	-47 372
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
19.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-13 810	-15 061
20.	E. Céltartalékok		
21.	F. Kötelezettségek (22.+23.+24. sor)	1 098	12 153
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 098	12 153
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	197	2 115
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sor)	22 704	20 616

Keltezés: Tiszavasvári, 2017. április 30.

TIVA-Szolg Nonprofit Kft.
 4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.
 Adószám: 11255644-2-15
 Cégj.szám: 15-09-063127

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
2016. december 31.
EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(össz költség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	7 638	45 986
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		257
III.	Egyéb bevételek	4 131	18 116
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	10 222	33 390
V.	Személyi jellegű ráfordítások	5 351	30 876
VI.	Értékesítői leírás	1 848	3 788
VII.	Egyéb ráfordítások	8 197	11 086
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.±IV.±V.±VI.±VII.)	-13 849	-14 781
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	41	18
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	298
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	39	-280
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-13 810	-15 061
E.	ADÓZÁS ELOTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-13 810	-15 061
XII.	Adófizetési kötelezettség		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-13 810	-15 061

Keltezés: Tiszavasvári, 2017. április 30.

PH.

a vállalkozás vezetője

TIVA-Szolg Nonprofit Kft.
4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.
Adószám: 11255644-2-15
Cégj.szám: 15-09-063127

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A TIVA - Szolg Nonprofit Kft

2016. 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 neve:

TIVA-Szolg Településszolgáltatási és Vagyonkezelő 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 :

Szabó András 4440 Tiszavasvári, Somogyi Béla u. 8/B.

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 2017. március 31.

A kft - nek 2011. augusztus 02 - től az I.W.T. Kft (Dankó Tibor) a könyvvizsgálója.

1. 2. GAZDÁLKODÁSI VISZONYOK

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

1. 3. ADÓZÁSI VISZONYOK

A társaság a Szabolcs Szatmár Beregi 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 kívülállók számára.

A könyvvizetés :

A társaság könyvvizetésének 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 elhasználandók 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 számlavezető banki deviza átlag árfolyamon kell a Ft értéket megállapítani.

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

A külföldi szállítókkal szembeni fennálló elismert kötelezettségek a szerződés teljesítés napján érvényes számlavezető banki átlag árfolyamon 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

2016-12-31 198 eFt
2015-12-31 507 eFt

Nyitó állomány bruttó 2016.01.01.	2 852	e Ft
Növekedés	0	e Ft
Csökkenés	1 180	e Ft
Záró állomány bruttó 2016.12. 31.	1 672	e Ft
Értékcsökkenés 2016.12.31.	1 474	e Ft
Könyv szer. nettó érték 2016.12.31.	198	e Ft

4.2. Tárgyi eszközök

2016-12-31 5 868 eFt
2015-12-31 2 182 eFt

	Beru- házás	Ingatlanok	Műszaki ber. Gépek	Egyéb ber. gépek	Összesen
	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft
Nyitó állomány bruttó 2016-01-01	0	0	6 250	10 677	16 927
Növekedés bruttó	8 697	0	2 376	7 511	18 584
Csökkenés bruttó	8 697	0	5 692	7 945	22 334
Záró állomány bruttó 2016-12-31	0	0	2 934	10 243	13 177
Értékcsökkenés 2016-12-31	0	0	944	6 365	0
Könyv szer.nettó érték 2016-12-31	0	0	1 990	3 878	5 868

4.3. Befektetett pénzügyi eszközök

2016-12-31 0 eFt
2015-12-31 0 eFt

4.4. Készletek

2016-12-31 4 366 eFt
2015-12-31 2 039 eFt

A készletek a következőket tartalmazzák :

Alapanyag	4 366 e Ft
Befejezetlen termelés	2 085 e Ft
Áruk	257 e Ft
	2 024 e Ft

4.5. Követelések

2016-12-31	2 547 eFt
2015-12-31	6 385 eFt

A követelések a következőket tartalmazzák :

Belföldi vevő követelések	29 004 e Ft
Külföldi követelések	0 e Ft
Vevőkövetelés össz.	29 004 e Ft
- Értékvesztés	-28 471 e Ft

Vevő követelés össz. 533 e Ft

Egyéb követelés 2 014 e Ft

Előlegek	3 e Ft
Társasági adó	77 e Ft
Áfa	0 e Ft
Helyi adók	313 e Ft
Egyéb követelés	1 621 e Ft

A vevőkövetelések egyeztetése megtörtént, a kimutatott követelések elfogadott követelések.

A határidőn túli követelésekre a társaság értékvesztést számolt el.

4.6. Pénzeszközök

2016-12-31	7 203 eFt
2015-12-31	11 584 eFt

A pénzeszközök a következőket tartalmazzák :

Pénztár	1 215 e Ft
Elszámolási betétszámla	5 988 e Ft

4.7. Aktiv időbeli elhatárolások

2016-12-31	434 eFt
2015-12-31	7 eFt

5. Az FORRÁSOKHOZ tartozó magyarázatok :

5.1. Jegyzett tőke

2016-12-31	67 000 eFt
2015-12-31	67 000 eFt

A jegyzett tőke 2016 - ban nem változott.

5.2. Tőketartalék

2016-12-31	1 781 eFt
2015-12-31	1 781 eFt

5.3. Eredménytartalék

2016-12-31	-47 372 eFt
2015-12-31	-33 562 eFt

Nyitó	-33 562 eFt
2015. évi mérlegsz. eredm.	-13 810 eFt
Lekötött tartalék visszavezetése	0 eFt
Záró	-47 372 eFt

5.4. Lekötött tartalék

2016-12-31	0 eFt
2015-12-31	0 eFt

5.5. Adózott eredmény

2016-12-31	-15 061 eFt
2015-12-31	-13 810 eFt

Tárgyévi eredmény alaptevékenységből -12 655 eFt

Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből -2 406 eFt

5.6. Céltartalékok

2016-12-31	0 eFt
2015-12-31	0 eFt

5.7. Hosszú lejáratú kötelezettségek

2016-12-31	0 eFt
2015-12-31	0 eFt

5.8. Rövidlejáratú kötelezettségek

2016-12-31	12 153 eFt
2015-12-31	1 098 eFt

Szállítói kötelezettségek

8 571 e Ft

Belföldi szállító

8 571 e Ft

Egyéb rövidlejáratú kötelezetts.

3 582 e Ft

SZJA
Költségvetéssel szembeni kötelezettség
Áfa
Jövedelem
Tb
Egyéb

325 e Ft
165 e Ft
867 e Ft
1 299 e Ft
841 e Ft
85 e Ft

5.9. Passzív időbeli elhatárolások

2016-12-31	2 115 eFt
2015-12-31	197 eFt

Mérlegfordulónapi költségelhatárolások

2 115 e Ft

6. Az eredménykimutatás magyarázata

	2015 e Ft	2016 e Ft
Nettó árbevétel	7 638	45 986
- alaptevékenység árbevétele	7 638	8 385
- vállalkozási tevékenység árbevétele	0	37 601
Egyéb bevételek	4 131	18 116
- alaptevékenység egyéb bevétele	0	879
- vállalkozási tevékenység bevétele	4 131	17 237
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	257
- saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
- saját előállítású készletek állományváltozása	0	257
Anyagköltségek	268	4 994
- energia		499
- nyomtatvány, irodaszer	219	301
- fenntartási anyagok		2 048
- egyéb	49	2 146
Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 030	21 795
- bérleti díjak	16	426
- posta, telefon, telefax	411	716
- oktatási költségek	17	17
- szolgáltatási díjak	1 641	2 862
- utazási, kiküldetési költségek	9	1 004
- egyéb költségek	4 936	16 770
Egyéb szolgáltatások értéke	114	1 926
- bankköltségek	89	298
- hatósági díjak	25	1 027
- biztosítási díjak	0	238
- egyéb szolgáltatások		363
ELABÉ kiskereskedelmi Áruk	2 336	4 973
Közvetített szolgáltatás	474	0
Személyi jellegű ráfordítások	5 351	30 876
- bérköltség	1 844	18 490
- személyi jellegű kifizetések	1 997	6 017
- bérjárulékok	1 510	6 369
Értékcsökkenési leírás	1 848	3 788
- terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 848	3 788
Egyéb ráfordítások	8 197	10 788
- értékesített immat. jav. tárgyi eszk.	680	1 531
- önkormányzati adók	333	40
- értékvesztés	6 460	0
- birság, kamatok	1	4
- behajthatatlan követelés	348	9 177
- egyéb	375	36
Pénzügyi műveletek bevételei	41	18
Vállalkozási tevékenység bevételei	41	15
Közhasznú tevékenység bevételei	0	3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	298
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	2	255
Közhasznú tevékenység ráfordításai	0	43
Adózás előtti eredmény	-13 810	-15 061
- adófizetési kötelezettség		
Adózott eredmény	-13 810	-15 061

4. Közhasznú eredménykimutatás

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	2016 e Ft
ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.+5.)	9 267
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	879
a) alapítótól	0
b) központi költségvetéstől	0
c) helyi önkormányzattól	387
d) társadalombiztosítási	0
e) továbbutalási céllal kapott	0
f) egyéb támogatás	492
2. Pályázati úton elnyert támogatás	0
3. Tagdíjból származó bevétel	0
4. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	7 909
5. Egyéb bevétel	479
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	55 110
ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	64 377
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.)	21 922
1. Anyagjellegű ráfordítások	8 239
2. Személyi jellegű ráfordítások	11 583
3. Értécsökkenési leírás	2 057
4. Egyéb ráfordítások	0
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	43
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	57 516
1. Anyagjellegű ráfordítások	25 151
2. Személyi jellegű ráfordítások	19 293
3. Értécsökkenési leírás	1 731
4. Egyéb ráfordítások	11 086
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	255
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	79 438
ADOZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-2 406
Adófizetési kötelezettség	0
TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)	-2 406
TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	-12 655

7. A társasági adó levezetése

e Ft

Adózás előtti eredmény	-15 061
Adózás előtti eredményt növelő tételek - szrt szerinti amortizáció 3 788 - ért.immat.javak, tárgyi eszk. 1 531 - bírság, késedelmi pótlékok 4 - selejtezés 475 - elengedett követelés 9 176 - reprezentáció 197 - egyéb 334	15 505
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek - adótörvény szerinti amortizáció 3 788 - ért.immat.javak, tárgyi eszk. 1 531 - értékvesztés visszairása 13 221	18 540
Adóalap	-18 096
Számított adó	0
Adókedvezmények Közhasznú jogállás alapján	0
Fizetendő társasági adó	0
Adózott eredmény	-15 061

9.1. A vagyoni , pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

Adatok : 1000 Ft.

Tőkeszerkezeti mutatók		2015	2016
tőkeerősség	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100$	94,3	30,8
saját tőke növekedésének aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	32,0	9,5
befektetett eszközök fedezete	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszk.}} \times 100$	796,2	104,6
tőke forgási seb.	$\frac{\text{érték. nettó ár.}}{\text{saját tőke}}$	0,4	7,2
Likviditási és jövedelmezőségi mutatók		2015	2016
likviditási mutató I.	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	1 820,2	116,2
likviditási mutató II.	$\frac{\text{forgóeszk.-készlet}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	1 634,5	80,2
tőkearányos nyer.	$\frac{\text{adózott nyereség}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	-20,6	-22,5
árbevétel arányos nyereség	$\frac{\text{üzemi eredmény}}{\text{ért. nettó árbevétele}} \times 100$	-181,3	-32,8

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

Megnevezés	2015		2016	
	Összeg e Ft-ban	Megoszl. vizs.%	Összeg e Ft-ban	Megoszl. vizs.%
1. Befektetett eszközök	2 689	11,84	6 066	29,42
2. Forgóeszk. az aktív időb. elhatárolással együtt	20 015	88,16	14 550	70,58
3. Vagyoni eszk. össz. (1+2)	22 704	100	20 616	100
4. Saját tőke	21 409	94,30	6 348	30,79
5. Idegen tőke (3 - 4)	1 295	5,70	14 268	69,21

9.3. Hozam és teljesítménymutatók

Megnevezés	2015	2016
	Összeg e Ft-ban	Összeg e Ft-ban
1. Értékesítés nettó árbevétele	7 638	45 986
- belföld	7 638	45 986
- export	0	0
2. Egyéb bevételek	11 133	18 116

10. Foglalkoztatottak létszáma és keresete 2016

	Átlagos stat. áll. létsz. (fő)	Keresetek eFt
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	10,49	0
- fizikai	7,34	0
- szellemi	3,15	0
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak	0,00	0
- fizikai	0,00	0
- szellemi	0,00	0
Foglalkoztatott nyugdíjas	0,00	0
- fizikai	0,00	0
- szellemi	0,00	0
Fizikai foglalkoztatottak összesen	7,34	0
Szellemi foglalkoztatottak összesen	3,15	0
Állományba nem tartozó munkavállalók	0,00	0
Szaktanulmányozók	0,00	0
FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	10,49	0

Tiszavasvári, 2017. április 30.

TIVA-Szoig Nonprofit Kft.
4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.
Adószám: 11255644-2-15
Cégl.szám: 15-09-063127

ügyvezető

Név: Tiva - Szolg Nonprofit Kft.

Székhely: 4440 Tiszavasvári Ady Endre u. 8.

Adószám: 11255644-2-15

cégjegyzékszám: 15-09-063127

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS 2016. év

Tartalma:

1. Közhasznúsági Eredménykimutatás
2. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról
3. Kimutatás a vagyon felhasználásáról
4. Kimutatás a cél szerinti juttatásokról
5. Kimutatás a kapott támogatásokról
6. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
7. Szöveges beszámoló a közhasznú tevékenységről
8. A közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatok, mutatók

Keltezés: Tiszavasvári, 2017. április 30.

a közhasznú társaság vezetője

P.H.

2. A közhasznúsági jelentés tartalma a vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatást KIMUTATÁS a vagyon felhasználásáról

2016. év

Megnevezés	Előző évi összeg eFt	Tárgy évi összeg eFt	Változás			Meg- jegyzés
			%		eFt	
			+	-		
Saját tőke (összesen)	21 409	6 349		30	-15 061	
Jegyzett tőke	67 000	67 000				
Jegyzett tőke						
- növekedésére ható tényezők						
- csökkenésére ható tényezők						
Tőkeváltozás						
Tőkeváltozás						
- növekedésére ható tényezők						
- csökkenésére ható tényezők						
= közhasznú tevékenység előző évi vesztesége	- 4 223		33,4	- 25	- 8 434	7 183
= vállalkozási tevékenység előző évi vesztesége	- 9 587					
= egyéb						
Tárgy évi eredmény						
Tárgy évi eredmény						
- növekedésére ható tényezők						
- csökkenésére ható tényezők					-8 434	7 183
= közhasznú tevékenység tárgyévi vesztesége		-12 657	33,4	-25		
= vállalkozási tevékenység tárgyévi vesztesége		-2 404				

**3. A közhasznú jelentés tartalmazza a cél szerinti juttatások kimutatását
KIMUTATÁS
a cél szerinti juttatásokról
2016. év**

Juttatás megnevezése	Juttatás összege előző évi eFt tárgy évi eFt	Változás			Megjegyz.
		Ft			
		+	-	+	
Közhasznú tevékenység keretében (nem pályázat) nyújtott					
- pénzbeli juttatások összesen					
ebből: = adóköteles					
= adómentes					
- nem pénzbeli juttatások összesen					
ebből: = adóköteles					
= adómentes					
Pályázó(k)nak továbbadott támogatások, juttatások					
- pénzérték					
- eszközérték					
Egyéb					
Egyéb cél szerinti tevékenység keretében nyújtott					
- pénzbeli juttatások					
Egyéb					
- nem pénzbeli juttatások					
Összesen:					

A Tiva-Szolg Nonprofit Kft.-nek nem volt 2016 évben cél szerinti juttatása.

4. A közhasznúsági jelentés tartalmazza a kapott támogatásokat

KIMUTATÁS a kapott támogatásokról 2016. év.

Ssz.	Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás		
			előző évi eFt	tárgy évi eFt	+	%	-
1.	Központi költségvetési szerv	bértámogatás		491 962		100	491 962
2.	Elkülönített állami pénzalap						
3.	Helyi önkormányzat és szervei	Működési	0	386 812		100	386 812
4.	Kisebbségi települési önkorm.						
5.	Települési önkorm. társulása						
6.	Egyéni vállalkozók						
7.	Jogi személyiségű társaságok						
8.	Pályázati úton elnyert támogatás						
9.	Egyéb						
Összesen:			-	878 774		100	878 774

5. A közhasznúsági jelentés tartalmazza a közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek (ügyvezető) nyújtott juttatások értékét, illetve összegét

KIMUTATÁS
a vezető tisztségviselőnek (ügyvezető) nyújtott juttatásokról
2016. év

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés		
	előző évi eFt	tárgy évi eFt	+	-	eFt
Pénzbeli kifizetések összesen					
- Munkabérek					
- Tiszteletdíjak, megbízási díjak	720	2 600	361		1 880
- Költségtérítések					
- Egyéb pénzbeli kifizetések					
Természetbeni juttatások					
Értékpapír juttatások					
Adott kölcsönök összege					
- kamatmentes kölcsönök					
- kölcsöntartozások a mérlegkészítésig					
Egyéb juttatások					
Összesen:	720	2 600			1 880

6. A közhasznú jelentés tartalmazza a közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámolót

**SZÖVEGES BESZÁMOLÓ
a közhasznú tevékenységről
2016. év**

Alapításának célja:

A Tiva-Szolg Kft. 1995. július 10.-én kezdte meg tevékenységét. A tulajdonos a Tiszavasvári Önkormányzat alapító okiratában 2015. július 25. keltezéssel Nonprofit Kft.-vé alakította át és közhasznú feladat ellátásával bízta meg az alábbiak alapján melyet a cégbíróság bejegyeztetett ezzel a nappal.

A 151/2015.(VI.25.) Kt.sz. Határozat alapján a társaság az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi VLXXV. Törvény 2. § 20. pontja alapján, a jelen pontban jelzett közfeladat teljesítését szolgáló közhasznú tevékenységet folytat.

A társaság tevékenysége során a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX tv. 13 § (1) bekezdés 11. pontjában meghatározott feladatot – helyi környezet- és természetvédelem , vízgazdálkodás, vízkárelhárítás- mint helyben biztosítható közfeladatok ellátandó helyi önkormányzati feladatot látja el.

A társaság közhasznú feladatként ellátja továbbá a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. tv. 4 § (1) bek. f) pontja szerint feladatokat – a helyi vízrendezés és vízkárelhárítás, az árvíz- és belvízelvezetés – mint települési önkormányzat feladatokat, közszolgáltatási szerződés alapján.

A közhasznú társaság létrehozásának elsődleges célja, hogy biztosítsa Tiszavasvári Város közigazgatási területén a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX tv. 13. § vonatkozó rendelkezései szerinti közszolgáltatásokat, közhasznú jogállással rendelkező , közhasznú szervezet működtetésével.

A célok elérése érdekében önkormányzati támogatással és pályázatokon való részvétellel, pályázatok benyújtásával teremti meg a működtetéséhez és a feladatok elvégzéséhez szükséges anyagi fedezetet. A közhasznú tevékenységek végzése során a társaság működési területén élő lakosság is részsül a közhasznú tevékenységekkel kapcsolatos szolgáltatásokból.

A társaság fő közhasznú tevékenységi köre:

Tiszavasvári Város Önkormányzat kijelöli és megbízza a Szolgáltatót Tiszavasvári város belterületi belvízrendszerének üzemeltetésére.

A társaság a következő közhasznú tevékenységeket gyakorolja:

- belterületi belvízrendszerének üzemeltetésére
- temető fenntartás, üzemeltetés

Feladatai, együttműködései:

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, a belvízátemelő aknában lévő szivattyúk üzemeltetését.

A Tiszavasvári Város Önkormányzat és a területileg illetékes Vízügyi Igazgatóság közös beruházásában megvalósított Tiszavasvári teljes területét lefedő belvízátemelő rendszerhez kapcsolódó végátemelő üzemeltetése is a Kft. feladatához tartozik.

A társaság a Tiszavasvári Város Önkormányzatával a temetőkről és temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. tv. 7. § (3) bek., 42 § ide vonatkozó rendelkezései szerint kegyeleti közszolgáltatási szerződés keretében ellátja az önkormányzat köztemető fenntartására vonatkozó kötelezettségét. A fenti törvény 3. § b) pontja, 5. § (3) bek., 7 § (3) bek. alapján a köztemető fenntartása és üzemeltetése önkormányzati feladat. A feladat ellátását társaságunk 2016. január 01-től végzi, a 278/2015.(XII.17.) Kt.sz. határozat alapján.

A társaság közhasznú tevékenységi körei:

Belterületi belvízrendszer üzemeltetése.
Köztemető fenntartása.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységi körei:

- 1/ Víz-szennyvíz szolgáltatásból eredő vevő kintlévőségek beszedése, behajtása.
- 2/ Eszköz bérbeadás.
- 3/ Temetkezési szolgáltatás

A társaság által végzett üzletszerű gazdasági tevékenység kiegészítő jellegű, vállalkozási tevékenységét a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében, a társaság közhasznú céljait nem veszélyeztetve végzi.

A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt. Bárki szabadon részesülhet a társaság közhasznú szolgáltatásaiból akként, hogy információhoz juthat a térség gazdasági potenciáljáról és a lehetséges támogatási forrásokról.

A társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott tevékenységére fordítja.

A társaság törzstőkéje: 67.000.000 Ft.

A társaság alkalmazottainak átlagos létszáma: 10,497 fő 2016. december 31. állapottal.

A Tíva - Szolg Nonprofit Kft. 2016. évben az alapító okiratában meghatározott célkitűzésekkel és közhasznúsági megállapodásokban vállalt kötelezettségekkel összhangban **az alábbi tevékenységeket végezte:**

Víz szennyvíz szolgáltatásból eredő vevő tartozások kezelése behajtás.

Eszközök bérbeadása.

Belterületi belvízrendszer üzemeltetése.

Temető fenntartás, üzemeltetés.

Temetkezési szolgáltatás.

7. A közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatok, mutatók

adatok eFt-ban

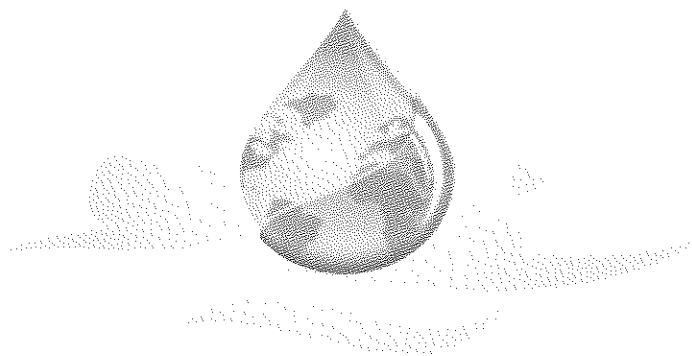
Alapadatok	2015. év	2016. év	Megfelelőség
B. Éves összes bevétel	11.810	64.377	
Ebből:			
C. A Személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996.évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg			
D. Közzolgáltatási bevétel			
E. Normatív támogatás			
F. Az európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a kohéziós Alapból nyújtott támogatás.			
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	11.810	64.377	
H. Összes ráfordítás (kiadás)	25.620	79.438	
I. Ebből személyi jellegű ráfordítása	5.351	30.876	
J. Közhasznú tevékenység ráfordítása	5.143	21.923	
K. Tárgyévi eredmény	-13.810	-15.061	
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)			
<i>Erőforrás ellátottsági mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>		
	Igen	Nem	
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	
<i>Társadalmi támogatottsági mutató</i>	<i>Mutató teljesítése</i>		
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	

2017. április 30.

TIVA-SZOLG NONPROFIT KFT.

/4440 TISZAVASVÁRI, ADY ENDRE ÚT 8./

**ÜZLETI BESZÁMOLÓ
2016. ÉVI MÉRLEGHEZ**



TIVA-SZOLG
Nonprofit Kft.

ÜZLETI JELENTÉS

*a TIVA-Szolg Kft.
2016. december 31-i mérlegéhez*

I.A vállalkozás fontosabb adatai:

A vállalkozás neve: TIVA-Szolg Településszolgáltatási és Vagyongkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

székhelye: Tiszavasvári, Ady E. u. 8.

telephelyei:	Tiszavasvári, Ady E. u. 8.	- Központi iroda
	Tiszavasvári, Bajcsy Zs. u. 59.	- Vízműtelep
	Tiszavasvári, Hrsz. 0296/13.	- Szennyvíztisztító telep

alapításának időpontja: 1995. 07.10.

cégbíróági bejegyzés száma: 15-09-063127

adószáma: 11255644-2-15

jegyzett tőke összege a mérlegforduló napon: 19.600.000 Ft.

A vállalkozás jelenlegi tagja:

Tiszavasvári Város Önkormányzata,
4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4.

Törzsbetét összege:	67.000.000 Ft, melyből	
	- nem pénzbeli betét (apport):	66.000.000 Ft,
	- készpénz betét:	1.000.000 Ft.

A vállalkozás képviselője: Szabó András ügyvezető

A vállalkozás fő tevékenységi körei:

3600 Víztermelés, -kezelés és -elosztás (Főtevékenység)

3700 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

II. A Kft. gazdálkodásának néhány meghatározó adata:

Adatok ezer Ft-ban:

működés évei	bevétel	aktivált saját teljesítmény	költségek	adózatlan eredmény	adózott eredmény	átl. statisztikai létszám
-----------------	---------	--------------------------------	-----------	-----------------------	---------------------	------------------------------

1997.	73.986	2.563	77.469	- 920	- 920	34
1998.	94.645		89.567 5.078	4.522	32	
1999.	105.264	545	104.905	904	744	36
2000.	134.241		132.081	2.160	1.756	43
2001.	137.495	5.240	146.199	- 3.464	- 3.464	44
2002.	160.616	10.643	169.745	1.514	1.514	45
2003.	170.091	2.217	162.285	10.023	9.278	48
2004.	186.267	46	177.849	8.464	7.551	43
2005.	173.175	696	189.216	- 15.345	- 15.345	44
2006.	216.804	3.554	200.629	19.729	19.279	38
2007.	210.873	1.316	210.807	1.382	1.014	39
2008.	198.379		200.846	-2.467	-3.102	33
2009.	313.166		299.543	13.623	12.072	29
2010.	196.359		192.314 4.045	3.460	29	
2011.	200.616		198.018	2.598	0	30
2012.	232.312		225.660	6.652	5.514	26
2013.	5.584		36.669	-36.560	-36.567	2
2014.	15.747		21.936	-6.189	-6.217	2

működés évei	bevétel	aktivált saját teljesítménye k	költségek	adózatlan eredmény adózott eredmény	átl. statisztikai	
2015	11.810		25.620	-13.810	-13.810	

2016	64,120	257	79,438	-15,061	-15,061	10,49
------	--------	-----	--------	---------	---------	-------

III. A Tiva-Szolg Kft. működésében 2013. január 01. időponttól bekövetkező változások bemutatása

A 2011. évi CCIX víziközmű szolgáltatásról szóló törvény előírásai, illetve Tiszavasvári Város és Szorgalmatos Község Önkormányzat Képviselő-testületei döntése alapján Tiszavasvári és Szorgalmatos települések víziközmű rendszer /víz és szennyvíz/ üzemeltetését 2013. január 01-től a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. /4220 Hajdúböszörmény, Radnóti Miklós út. 1/ végzi.

A Tiva-Szolg Kft., Tiszavasvári Város Önkormányzata, illetve Szorgalmatos Község Önkormányzata között fennálló víziközmű szolgáltatási szerződés közös megegyezéssel 2012. december 31. időponttal megszüntetésre került.

Ezáltal a Tiva-Szolg Kft. 2012. december 31. időpontig végzett víziközmű szolgáltatási tevékenységet.

A Tiva-Szolg Kft. Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete 281/2012. (XII.12.) Kt. számú határozata alapján az összes, tulajdonában lévő víziközmű működtető elemet, tehát eszközöket, szerszámokat, illetve gépjárműveket havi bérleti díj ellenében bérleménybe adta 2013. január 01. időponttól a jelenlegi víziközmű szolgáltatást végző Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. / továbbiakban HBVSZ Zrt./ részére, a víziközmű szolgáltatás maradéktalan elvégzése érdekében, mely eszközöket a Zrt. 2016 évben megvásárolt.

A HBVSZ Zrt. a Tiva-Szolg Kft. összes dolgozóját továbbfoglalkoztatja, továbbá a cég tulajdonában lévő víziközmű szolgáltatáshoz használatos raktári készleteket a felhasználással egy időben megvásárolja.

2013. június hónapban tájékoztatásra került a tulajdonos, Tiszavasvári Város Önkormányzata a kintlévőségek állapotáról, melyben megkérésre került, a Tiva-Szolg Kft. kintlévőségével kapcsolatos további teendőkre vonatkozó iránymutatás is.

Tiszavasvári Város Önkormányzat Képviselő-testülete 222/2013.(IX.12.) Kt. számú határozata alapján úgy döntött, hogy 2013. november hónaptól 2 fő, főállásba bejelentett munkavállaló lássa el a cég irányába tartozással rendelkező Felhasználók felkeresését, illetve a tartozás lehető legnagyobb mértékű behajtását.

Ezt követően Tiszavasvári Város Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy a behajtási tevékenységet tovább folytatja a kintlévőségek többféle módon történő értékesítési folyamatának lezárásáig.

Ezért a behajtási tevékenységet folyamatosan, 2015. december 31. időpontig végezte cégünk.

2016 évben a Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete döntése értelmében Cégünk 2 fő irányvonal alapján megkezdte a vziközmű szolgáltatásból fakadó kintlévőségek hatósági úton történő behajtását.

Az első, fő behajtási mód a bírósági úton történő behajtás volt. Ez alapján 62 alperes ellen indítottunk bírósági úton történő végrehajtás megkérését 5.958.164 Ft összegben. A tárgyalás 1 fordulóban lezajlott, mely alapján a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. minden alperes ellenében megnyerte az indított pert. Az ítélet még nem minden alperes esetében jogerős, így annak tartalmát jelen beszámolónkhoz még nem csatoljuk.

A második fő irányvonal a fizetési meghagyás kibocsátása volt. Ez alapján 2016 évben 140 fő ellen indítottunk el fizetési meghagyási eljárást 15.056.516 Ft összegben, melynek eredményeképp 136 fő esetében már jogerős kibocsátással rendelkezünk. Ez alapján a Felhasználó vagy befizeti a tartozás összegét, vagy jogosultak vagyunk végrehajtást kérni a tartozás összegének behajtására vonatkozóan. Mivel a végrehajtás teljes költsége kb. 30.000 Ft összeget tesz ki ügymenetenként, ezért kisebb időt kívárunk, míg befizetések történnek és néhány hónapon belül megindítjuk a végrehajtási eljárásokat is.

Sajnos a fizetési meghagyás kibocsátása igen sok személy esetében megtörtént, így a Cégünk által 2016 évben erre fordított összeg /hatósági díjak, ügyvédi díj stb./ elérte a 4.000.000 Ft-ot, mely eredményünkben 2016 évben költségként jelentkezett. Ez nagyban befolyásolja a mérleg eredményünket. Természetesen a végrehajtás elindításakor ezt az összeget is követelésként tartjuk nyilván, így a tőke összege a fizetési meghagyás miatt keletkező költség összeggel is növekedni fog.

A Tiva-Szolg Kft. kintlévőségeinek alakulása jelen beszámoló időpontjában mellékelve becsatolásra került.

2013. évre a Tiva-Szolg Kft. könyvvizsgálójának javaslata, továbbá a hatályban lévő jogszabályi előírások alapján a kintlévőségekre vonatkozóan értékvesztés került elszámolásra. 2013, 2014 és 2015 évektől eltérően 2016 évre már nem tudunk értékvesztést elszámolni, mert a kintlévőség teljes összegére már megtettük

IV. A Tiva-Szolg Nonprofit Kft. által végzett egyéb tevékenységek 2016. évben

IV.1. Belvízelvezető rendszer üzemeltetése

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 aknáknak lévő szivattyúk üzemeltetését.

Cégünk végzi továbbá az Önkormányzat és a területileg illetékes Vízigyi Igazgatóság közös beruházásában épített, Tiszavasvári teljes belvízátemelését végző végátemelő üzemeltetését is. A belvízrendszer üzemeltetését, jelenleg kizárólag Tiszavasvári településen végezzük.

A Tiva-Szolg Nonprofit Kft. ennek keretében elkészítette a 2016. évre vonatkozó belvízelvezető rendszer karbantartására és rekonstrukciójára vonatkozó tervét, mely tervet a Képviselő-testület jóváhagyása alapján, cégünk teljesen végrehajtott a következők alapján:

2016 évben előzetes terveink alapján a 6., illetve a 7. számmal jelölt vízgyűjtő terület rekonstrukcióját végeztük el.

- A HTB 2 csatornához hasonlóan a **HTB 3 jelű csatorna kotrása** is szükséges volt. Ez a csatornaszakasz már nagyobb mértékben feltelt hordalékkal. Ezt 227 fm hosszban volt szükséges elvégezni.
- Ezen szakaszt követően egy közel **700 fm –es zárt szakasz mosatása** volt szükséges a **Bartók Béla, Móricz, Árpád, Nagybecskerek, Tompa Mihály és Tolbuchin utakon.**
- Ezt követően a **Gorkij útig, illetve egy nyílt szakaszt követően a Nyíl útig volt szükséges a zárt csatornák mosatása.**
- A **Makarenkó utat** követően szintén szükséges volt közel **400 fm hosszban csatorna mosatás.**

Mind a 2015 évre, mind a 2016 évre tervezett szakaszok rekonstrukciójának fő célja, a mélyfekvésű területeken összegyűlt belvíz folyamatos és zavartalan elvezetése.

A szivattyúk automatizálásával az üzemeltetés költségét sikerült jelentősen lecsökkenteni, mivel így nem szükséges napi szinten ellenőrizni élő munkaerővel a szivattyúk működését, illetve nagyobb belvizes időszakban nem szükséges éjszaka is élő munkaerőt biztosítani.

2016. évben, mint ismeretes, a december-január hónapokban lehullott nagyobb mennyiségű hó egyszerre olvadt el, mely alapján hirtelen nagy mennyiségű olvadt hóból keletkező belvíz elvezetését kellett megoldanunk. Mivel a szivattyúk már 2015 évben automatizálásra kerültek, így a keletkező víz már folyamatosan átemelésre került a szivattyúk által a gyűjtő csatornákból, így gyakorlatilag megelőzhető volt a 2010 évihez hasonló belvíz probléma.

IV.2. Városi köztemető üzemeltetése

A belvízelvezető rendszer üzemeltetésén túl Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete 277/2015.(XII. 17.) Kt. sz. határozata 4. pontja alapján, a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. a Városi köztemető üzemeltetési feladatain kívül, felhatalmazást kapott, hogy a temetkezési szolgáltatási tevékenység végzésére vonatkozóan legkésőbb 2016. június 30. időpontig engedélyt szerezzen be és a szolgáltatási tevékenységet mielőbb kezdje meg.

Így a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. 2016. január 01. időponttól megkezdte a Városi köztemető üzemeltetését, ezzel egyidőben felújítását, továbbá a temetkezési szolgáltatásra vonatkozó engedélyeinek beszerzését is.

Cégünk a temetkezési szolgáltatásra vonatkozó engedélyét 2016. február 04. dátummal megszerezte.

Így 2016. február 05. időponttól a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. végzi Tiszavasvári település területén egyedüli szolgáltatóként a városi köztemető üzemeltetését, illetve temetkezési szolgáltatási tevékenységet egyben.

A szolgáltatási tevékenység a Lippai és Lippai Kft. szakképzett és tapasztalt munkatársai továbbfoglalkoztatásával, illetve az összes, a szolgáltatás végzéséhez használt eszközök / pl. 2 db halottszállító gépjármű, temetkezéshez szükséges összes kellék, meglévő temetkezéshez használt mindennemű eszköz/ megvásárlásával kerül a továbbiakban elvégzésre.

A köztemető üzemeltetésének átvételével jelentős mennyiségű javítási és pótlási munkákat kezdtünk el, hogy a köztemető amennyiben lehetséges, úgy az eddigiekhez képest jelentős színvonal növekedést érjen el.

Első feladatunkként kívül körbevilágítottuk mozgásérzékelős reflektorokkal a ravatalozó épületét, illetve a temetés felvételi irodát is, biztosítva ezzel az elhunytak éjszakai beszállítási körülményeinek javítását, illetve így mozgás esetén az irodai épület a ravatalozó, illetve a temetésfelvételi iroda megvilágításra kerül a vagyonbiztonság érdekében.

A ravatalozó épületén belül meglévő zuhanyzó helyiség teljeskörű felújítása, ezen belül a zuhanytálca és zuhany csapszerelvénnyel, mosdó szelepek cseréje, illetve a melegvizet biztosító bojler javítása is megtörtént. Ugyanitt zuhanyfüggöny is felszerelésre került.

Kifestésre került a zuhanyzó helyiség, az öltöző helyiség, illetve a mellékhelyiség a bevezető folyosóval együtt.

Elkészítettük az épület érintésvédelmi felülvizsgálatát, a felmerült hiányosságokat azonnal megszüntettük.

Az elhunytak hűtését biztosító hűtőberendezés javítása is megtörtént, illetve kiépítésre került egy csatlakozó is, mellyel áramszünet esetén, külső áramfejlesztő segítségével mind a ravatalozó, mind külön a hűtő helyiség árammal kerülhet ellátásra.

A hó eltakarítását, siktalanítást, utak folyamatos takarítását folyamatosan végezzük, ha az időjárás ezt indokoltá teszi.

Folyamatos a hulladékgyűjtő konténerek ürítése is. A ravatalozó oldalában lévő veszélyesen megdőlt fát, az Önkormányzat engedélye alapján kivágtuk a tűzoltóság segítségével.

A temető bejáratához, illetve a temetésfelvételi iroda bejáratához egy-egy nagy információs táblát helyeztünk ki a szükséges elérhetőségek megjelölésével.

A legfontosabb fejlesztésünk a ravatalozó helyiségben lévő székek cseréje volt, itt az összes elhasználódott padozat és szék kicserélésre került új, csövázás, fekete színű székekre.



A ravatalozó további fejlesztésében megtörtént a székek között lévő szőnyegek cseréje, a ravatalozó asztal terítő cseréje, illetve a ravatalozóhoz használatos, a ravatalozó asztal fej és lábrészénél használatos elhasználódott világító testek cseréje is.

Elvégeztük a kerítések tövében felhalmozódott, az átadási eljárás során már fellelhető, nagyobb mennyiségű temetői hulladék felszedését, illetve konténerekbe helyezését is.

Megtörtént a temető hátsó részében lévő terület körül lévő cserjék kiirtása, illetve a hátsó, jelenleg temetésre nem használt terület teljes tereprendezése és folyamatos kaszálása.

előtte.....



utána.....



előtte.....



utána.....



Kiépítésre kerültek kandelláber oszlopok a temető útjai mentén, melyet már Halottak Napjára megvalósítottunk.

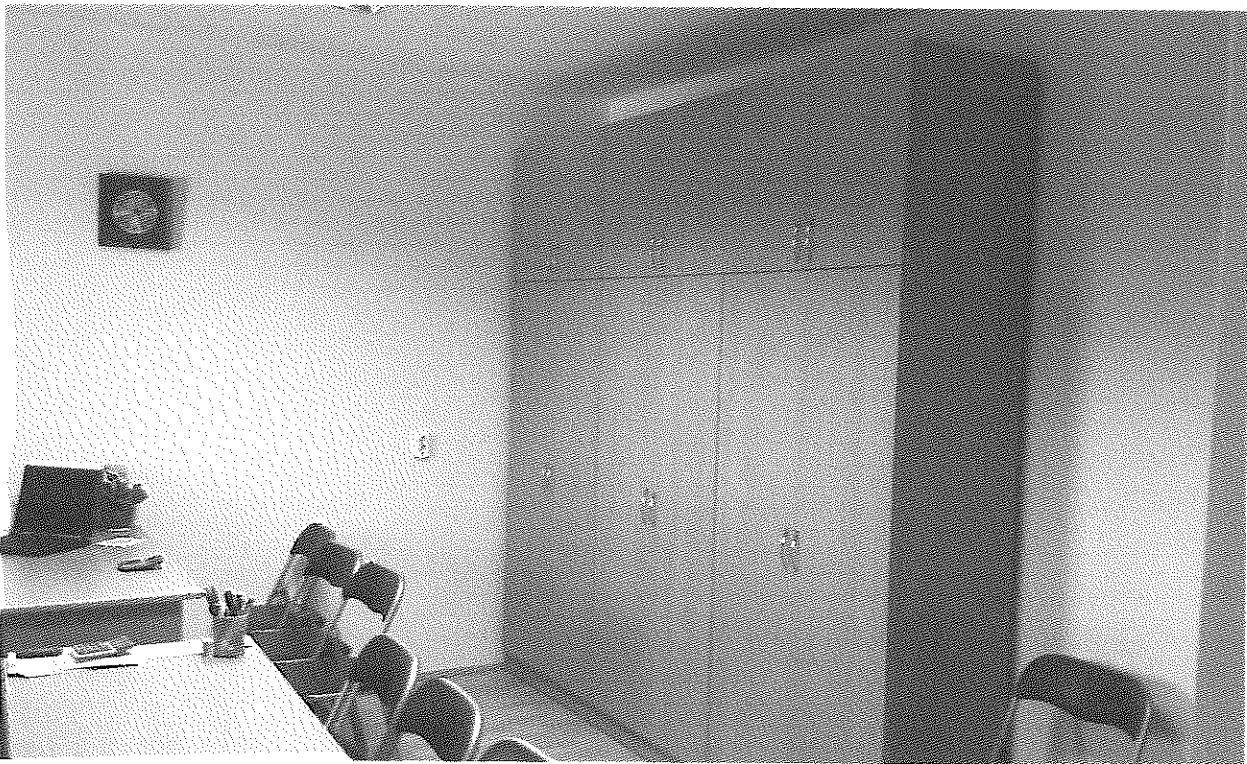
A temetés-felvételi / temető üzemeltetői irodánál is történtek fejlesztések.

Lecseréltük a rossz lámpatesteket, kicseréltük a működésképtelen izzókat, továbbá itt is elvégeztük az érintésvédelmi felülvizsgálatot, mely alapján a felmerült hibákat javítottuk.

Az iroda külső világítását szintén mozgásérzékelős reflektorokkal oldottuk meg, továbbá az épületben riasztó került felszerelésre.

Megtörtént a rosszul működő bejárati ajtó, illetve a hátsó ajtók hibáinak kijavítása, szigetelése. Elvégeztük a szükséges zárcseréket, és biztonsági zárat is felszereltünk.

Megtörtént az iroda teljeskörű festése, illetve az épületbe új irodabútorok kerültek elkészíttetésre a barátságos, meghitt környezet kialakításának érdekében.



A temetkezési szolgáltatás elindításához szükséges volt mindennemű eszköz beszerzése is, melyben a korábbi szolgáltató, Lippai és Lippai Kft. együttműködésének következtében, a Kft. összes, általuk korábban használt eszköz, normál piaci áron beszerzésre került, továbbá a Kft. összes, temetkezési szolgáltatásban résztvevő munkatársa továbbfoglalkoztatásra került Cégünk által.

Így gyakorlatilag 2016. február 05. időponttól zökkenő mentesen került a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. temetkezési szolgáltatásának elindítása.

Természetesen a felsorolt beruházások kizárólag a szükséges beruházások/javítások voltak. Célunk csak és kizárólag a biztonságos üzemeltetés, a tiszta és a megihittebb környezetben lebonyolított búcsúztatási, illetve temetkezési ügyintézésék feltételeinek kialakítása volt.

Az így elvégzett fejlesztésekkel, véleményünk szerint tettünk lépéseket ezen feltételek kialakítása érdekében.

2016. évben elindítottuk sírbolt építési tevékenységünket is, mely alapján 20 db 2 fős és 4 db 1 fős, koporsós sírbolt került megépítésre. A teljes befejezés sajnos a fagyos időjárás miatt áthúzódott 2016 tavaszi időszakára, így 2016 évben még csak költségek, azonban 2017 évben már a bevétel oldalon is jelentkezik ennek eredménye.

Mind a köztemető funkció javítása, mind a temetkezési szolgáltatás elindításával járó költségek, 2016. évben jelentősen befolyásolták negatív irányban Cégünk gazdálkodását. Azonban 2017 évben nem tervezzük nagyobb beruházást a temető területén, illetve a szolgáltatási tevékenységben, így várhatóan az éves eredményünkre már ez a tevékenység is pozitívan hat.

A fentiekben felsorolt belvízelvezető rendszer üzemeltetési, köztemető üzemeltetési és szolgáltatási feladatok elindítási, illetve kintlévőség behajtási feladatai, egyéb támogatás hiányában a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. veszteséges működését okozták.

Véleményünk szerint, mivel 2017 évben már nem várható nagyobb összegű nagyjavítás/beruházás a temetkezési szolgáltatásban, illetve üzemeltetésben, illetve várhatóan folynak be kintlévőségek, melyekre már értékvesztést számoltunk el, Cégünk gazdálkodása hosszú idő után pozitív irányba fordulhat.

V. A Tiva-Szolg Kft. jövőbeni tevékenysége

Cégünk tevékenysége 2017. évben új feladatkörrel bővült. Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete döntése értelmében, 2017. május 01. időponttól a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. látja el a közfoglalkoztatási program teljeskörű végrehajtását, beleértve a bérszámfejtés végrehajtását és a munkáltatói jogkörök gyakorlását.

Ennek keretében a városi Kincstár 10 fő alkalmazottja, illetve a több mint 450 fő közfoglalkoztatott Cégünk által kerül továbbfoglalkoztatásra munkáltatói jogfolytonosság alapján.

A közfoglalkoztatási program végrehajtása, illetve az ezzel járó Önkormányzati feladat ellátási támogatásból történő gazdálkodás, remélhetőleg Cégünk 2017. évi gazdálkodását is pozitív irányban befolyásolja.

Tiszavasvári, 2017. május 7.

Szabó András
ügyvezető



TIVA-SZOLG

Településszolgáltatási és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.
4440 Tiszavasvári, Ady Endre út 8. Pf.: 68

Tel/fax: 42/275-425

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

Jegyzőkönyv

Készült: Tiva-Szolg Nonprofit Kft. hivatalos helyiségében /4440 Tiszavasvári, Ady Endre út 8./

Dátum: 2017. május 09.

Jelen vannak:	Girincsi Sándor	Elnök Felügyelő Bizottság
	Pallóné Szurkos Szilvia	Felügyelő Bizottsági Tag
	Sotkó Gyula	Felügyelő Bizottsági Tag
	Szabó András	ügyvezető Tiva-Szolg Kft.

Tárgy: Tiva-Szolg Nonprofit Kft. 2016. évi mérlegének megtárgyalása

2017. május 09-én a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága ülést tartott, a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. 2016. évi működéséről készített mérleg és beszámoló megtárgyalására.

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

2016. évi Mérleg és kiegészítő mellékletei

2016. 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:

1/2017. FB. Sz. határozat:

A Felügyelő Bizottság a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. beszámolóját a 2016. évi működés gazdálkodásáról, továbbá a 2016. december 31. nappal készített előzetes eredmény kimutatást -15.061 eFt adózott eredménnyel, illetve 20.616 e Ft mérlegfőösszeggel elfogadásra javasolja a Taggyűlés részére.

Tiszavasvári, 2017. május 09.

.....
Pallóné Szurkos Szilvia

.....
Girincsi Sándor

.....
Sotkó Gyula

.....
Szabó András

JELLENLÉTI ÍV

A Tiva-Szolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsági Ülés

Girincsi Sándor	Elnök Felügyelő Bizottság
Pallóné Szurkos Szilvia	Felügyelő Bizottsági Tag
Sotkó Gyula	Felügyelő Bizottsági Tag
Szabó András	ügyvezető Tiva-Szolg Kft.

Tiszavasvári, 2017. május 09.



I.W.T. Nemzetközi Gazdasági Vagyongazdálkodó
és Könyvvizsgáló Kft.
4400 Nyíregyháza, Arany János u. 8/c.
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 Településszolgáltatási és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a TIVA – Szolg Településszolgáltatási és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft (4440 Tiszavasvári, Ady Endre u. 8., Cégjegyzékszám: 15-09-063127) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 20.616 E Ft, az adózott eredmény - 15.601 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. 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 könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek 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 Településszolgáltatási és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft 2016. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az 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 munkánk alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért 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 közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség. [Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.]

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

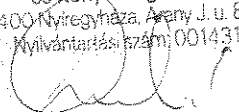
- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati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

Kommunikálom az irányítással megbízott személyek felé - 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.

Nyíregyháza, 2017. május 25.

I.W.T.
Nemzetközi Gazdasági Vagyongazdálkodó
és Könyvvizsgáló Kft.
4400 Nyíregyháza, Arany J. u. 8/C.
Nyilvántartási szám: 001431



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



Dankó Tibor
Kamarai tag könyvvizsgáló
4400 Nyíregyháza, Csem. u. 11.
Kamarai tagsági szám: 001943