

11255644-3600-113-15

Statisztikai számjel

15-09-063127

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 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	4 654	0	2 689
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	705	0	507
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	705		507
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 949	0	2 182
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	668		295
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 281		1 887
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2016. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11255644-3600-113-15

Statisztikai számjel

15-09-063127

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	31 338	0	19 986
28	I. KÉSZLETEK	3 867	0	2 039
29	Anyagok	3 867		2 039
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	13 669	0	6 363
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	7 506		472
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	6 163		5 891
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	13 802	0	11 584
50	Pénztár, csekkek	873		247
51	Bankbetétek	12 929		11 337
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	7
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			7
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	35 992	0	22 682

Keltetés: 2016. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11255644-3600-113-15

Statisztikai számjel

15-09-063127

Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	35 219	0	21 387
58	I. JEGYZETT TŐKE	67 000		67 000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	1 781		1 781
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-27 344		-33 562
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 218		-13 832
68	E. Céltartalékok	0	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	366	0	1 098
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltetés: 2016. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11255644-3600-113-15

Statistikai számjel

15-09-063127

Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	366	0	1 098
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			489
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	366		609
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	407	0	197
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	407		197
101	Halasztott bevételek			
102	Források összesen	35 992	0	22 682

Keltezés: 2016. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11255644-3600-113-15
Statisztikai számjel

15-09-063127
Cégjegyzék száma

Tiva-Szolg Nonoprofit Kft

4440 Tiszavasvári, Ady Endre út 8.

Közhasznú éves beszámoló

2015

Keltezés: 2016. április 22.

a közhasznú társaság vezetője (képviselője)

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

2015. december 31.

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.)	0	0	920
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0	0
3	a) alapítótól			
4	b) központi költségvetéstől			
5	c) helyi önkormányzattól			
6	d) társadalombiztosítási			
7	e) továbbutalási céllal kapott			
8	f) egyéb támogatás			
9	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
10	3. Tagdíjból származó bevétel			
11	4. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
12	5. Egyéb bevétel			920
13	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	15 747		10 890
14	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	15 747	0	11 810
15	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.)	0		5 143
16	1. Anyagjellegű ráfordítások			4 934
17	2. Személyi jellegű ráfordítások			209
18	3. Értécsökkenési leírás			
19	4. Egyéb ráfordítások			
20	ebből: továbbutalt támogatás			
21	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
22	6. Rendkívüli ráfordítások			
23	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	21 936	0	20 477
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	3 379		5 288
25	2. Személyi jellegű ráfordítások	6 389		5 142
26	3. Értécsökkenési leírás	1 924		1 848
27	4. Egyéb ráfordítások	10 242		8 197
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2		2
29	6. Rendkívüli ráfordítások			

Keltezés: 2016. április 22.

a közhasznú társaság vezetője (képviselője)

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS**2015. december 31.**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
30	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	21 936	0	25 620
31	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B.-E.)	-6 189	0	-9 587
32	H. Adófizetési kötelezettség	29		22
33	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)	-6 218	0	-9 609
34	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	0	0	-4 223

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

35	A. Személyi jellegű ráfordítások	5 351
36	1. Bérköltség	1 844
37	ebből: megbízási díjak	
38	tiszteletdíjak	
39	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 997
40	3. Bérjárulékok	1 510
41	B. A szervezet által nyújtott támogatások	
42	C. Tárgyévben az NAV által kiutalt 1% összege	

Keltetés: 2016. április 22.

a közhasznú társaság vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A TIVA - Szolg Nonprofit Kft
2015. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

1.1 JOGI VISZONYOK

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

A társaság jelenlegi jogi viszonya Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság neve:

TIVA-Szolg Településszolgáltatási és Vagyongazdálkodó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság székhelye:

4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.

A társaság tagjai :

Tiszavasvári Város Önkormányzata 4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4.

Cégjegyzésre jogosult személyek :

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 Vízteljesítés, -kezelés, -ellátás

A társaság gazdasági éve megegyezik a naptári évvel.

A mérlegkészítés időpontja 2016. 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 figyelembevéve a Kft az értékelési gyakorlatot következetesen folyamatosan biztosítja.

Az immateriális javak értékelése beszerzési áron történik.

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

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

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

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

Az amortizáció elszámolása :

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

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

Terven felüli értékcsökkenési leírást számolunk el selejtezés vagy leltárhány 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

2015.12.31 507 eFt
2014.12.31 705 eFt

Nyitó állomány bruttó 2015.01.01.	2 601	e Ft
Növekedés	457	e Ft
Csökkenés	206	e Ft
Záró állomány bruttó 2015.12. 31.	2 852	e Ft
Értékcsökkenés 2015.12.31.	2 345	e Ft
Könyv szer. nettó érték 2015.12.31.	507	e Ft

4.2. Tárgyi eszközök

2015.12.31 2 182 eFt
2014.12.31 3 949 eFt

	Beru- házás e Ft	Ingatlanok e Ft	Műszaki ber. Gépek e Ft	Egyéb ber. gépek e Ft	Összesen e Ft
Nyitó állomány bruttó 2015.01.01	0	0	6 294	11 922	18 216
Növekedés bruttó	563	0	0	107	670
Csökkenés bruttó	563	0	44	1 352	1 959
Záró állomány bruttó 2015.12.31	0	0	6 250	10 677	16 927
Értékcsökkenés 2015.12.31	0	0	5 955	8 790	0
Könyv szer.nettó érték 2015.12.31	0	0	295	1 887	2 182

4.3. Befektetett pénzügyi eszközök

2015.12.31 0 eFt
2014.12.31 0 eFt

4.4. Készletek

2015.12.31 2 039 eFt
2014.12.31 3 867 eFt

A készletek a következőket tartalmazzák :

Alapanyag

2 039 e Ft

2 039 e Ft

4.5. Követelések

2015.12.31	6 363 eFt
2014.12.31	13 669 eFt

A követelések a következőket tartalmazzák :

Belföldi vevő követelések	42 163 e Ft
Külföldi követelések	0 e Ft
Vevőkövetelés össz.	42 163 e Ft
- Értékvesztés	-41 691 e Ft

<u>Vevő követelés össz.</u>	<u>472 e Ft</u>
-----------------------------	-----------------

<u>Egyéb követelés</u>	<u>5 891 e Ft</u>
------------------------	-------------------

Előlegek	29 e Ft
Társasági adó	1 055 e Ft
Áfa	1 454 e Ft
Helyi adók	3 353 e Ft

A vevőkövetelések egyeztetése megtörtént, a kimutatott követelések elfogadott követelések.

A határidőn túli követelésekre a társaság értékvesztést számolt el.

4.6. Pénzeszközök

2015.12.31	11 584 eFt
2014.12.31	13 802 eFt

A pénzeszközök a következőket tartalmazzák :

Pénztár	247 e Ft
Elszámolási betétszámla	11 337 e Ft

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

2015.12.31	7 eFt
2014.12.31	0 eFt

5. Az FORRÁSOKHOZ tartozó magyarázatok :

5.1. Jegyzett tőke

2015.12.31	67 000 eFt
2014.12.31	67 000 eFt

A jegyzett tőke 2015 - ben nem változott.

5.2. Tőketartalék

2015.12.31	1 781 eFt
2014.12.31	1 781 eFt

5.3. Eredménytartalék

2015.12.31	-33 562 eFt
2014.12.31	-27 344 eFt

Nyitó	-27 344 eFt
2014. évi mérlegsz. eredm.	-6 218 eFt
Lekötött tartalék visszavezetése	0 eFt
2013. évi osztalék	0 eFt
Záró	-33 562 eFt

5.4. Lekötött tartalék

2015.12.31	0 eFt
2014.12.31	0 eFt

5.5. Mérleg szerinti eredmény

2015.12.31	-13 832 eFt
2014.12.31	-6 218 eFt

Tárgyévi eredmény alaptevékenységből -4 223 eFt

Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből -9 609 eFt

5.6. Céltartalékok

2015.12.31	0 eFt
2014.12.31	0 eFt

5.7. Hosszú lejáratú kötelezettségek

2015.12.31	0 eFt
2014.12.31	0 eFt

5.8. Rövidlejáratú kötelezettségek

2015.12.31	1 098 eFt
2014.12.31	366 eFt

Szállítói kötelezettségek

489 e Ft

Belföldi szállító

489 e Ft

Egyéb rövidlejáratú kötelezetts.

609 e Ft

SZJA

59 e Ft

Költségvetéssel szembeni kötelezettség

173 e Ft

Jövedelem

235 e Ft

Tb

107 e Ft

Egyéb

35 e Ft

5.9. Passzív időbeli elhatárolások

2015.12.31	197 eFt
2014.12.31	407 eFt

Mérlegfordulónapi költségelhatárolások

197 e Ft

6. Az eredménykimutatás magyarázata

	2014 e Ft	2015 e Ft
Vállalkozási tevékenység bevétele	4 558	10 849
Közhasznú tevékenység bevétele	11 133	920
Közhasznú támogatás	0	0
Pályázati támogatás	0	0
Egyéb bevétel	11 133	920
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
- saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
- saját előállítású készletek állományváltozása	0	0
Anyagköltségek	67	268
- nyomtatvány, irodaszer	16	219
- egyéb	51	49
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 551	7 030
- bérleti díjak	21	16
- posta, telefon, telefax	18	411
- oktatási költségek	0	17
- szolgáltatási díjak	17	1 641
- utazási, kiküldetési költségek		9
- egyéb költségek	1 495	4 936
Egyéb szolgáltatások értéke	250	114
- bankköltségek	141	89
- hatósági díjak	10	25
- biztosítási díjak	99	0
ELÁBÉ kiskereskedelmi Áruk	1 075	2 336
Közvetített szolgáltatás	436	474
Személyi jellegű ráfordítások	6 389	5 351
- bérköltség	2 899	1 844
- személyi jellegű kifizetések	1 606	1 997
- bérjárulékok	1 884	1 510
Értékcsökkenési leírás	1 924	1 848
- terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 924	1 848
Egyéb ráfordítások	10 242	8 197
- értékesített immat. jav. tárgyi eszk.	0	680
- önkormányzati adók	205	333
- értékvesztés	9 186	6 460
- birság, kamatok	23	1
- behajthatatlan követelés	464	348
- egyéb	364	375
Pénzügyi műveletek bevételei	56	41
Vállalkozási tevékenység bevételei	56	41
Közhasznú tevékenység bevételei	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	2
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	2	2
Közhasznú tevékenység ráfordításai	0	0
Rendkívüli eredmény	0	0
Rendkívüli bevételek	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0
Adózás előtti eredmény	-6 189	-13 810
- adófizetési kötelezettség	29	22
Adózott eredmény	-6 218	-13 832
- eredménytartalék igénybevétele osztalékra		
- jóváhagyott osztalék		
Mérlegszerinti eredmény	-6 218	-13 832

7. A társasági adó levezetése

e Ft

Adózás előtti eredmény	-13 810
Adózás előtti eredményt növelő tételek	9 068
- szrt szerinti amortizáció	1 848
- bírság, késedelmi pótlékok	1
- selejtezés	50
- behajthatatlan követelés	348
- értékvesztés	6 460
- reprezentáció	37
- egyéb	324
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	4 386
- adótörvény szerinti amortizáció	1 848
- értékvesztés visszafirása	2 538
Adóalap	-9 128
Minimum adóalap	236
Számított adó	24
Adókedvezmények közhasznú jogállás alapján 8%	2
Fizetendő társasági adó	22
Adózott eredmény	-13 832
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra Jóváhagyott osztalék	
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-13 832

8. Cash - flow vállalati pénzügyvédelem kimutatás 2015.12.31.

		2015 e Ft
1.	Adózás előtti eredmény	-13 832
2.	Elszámolt amortizáció	1 848
3.	Elszámolt értékvesztés	4 270
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	
5.	Befektetett eszközök eladásakor értékesített. eredm.	-720
6.	Szállítói kötelezettség változása	489
7.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettségek változása	243
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-210
9.	Vevőkövetelések változása	2 765
10.	Forgóeszközök változása	2 100
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-7
12.	Fizetett adó (nyereség után)	
13.	Fizetett osztalék , részesedés	
I.	Szokásos tev. származó pénzeszköz - változás	-3 054
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-564
15.	Befektetett eszközök eladása	1 400
16.	Kapott osztalék	
II.	Befektetett tev. származó pénzeszközvált.	836
17.	Részvénykibocsátás bevétele	
18.	Kötvénykibocsátás bevétele	
19.	Hitelfelvétel	
20.	Véglegesen kapott pénzeszköz	
21.	Részvény bevonása	
22.	Kötvény visszafizetés	
23.	Hiteltörlesztés	
24.	Véglegesen átadott pénzeszközök	
III.	Pénzügyi műv. származó pénzeszközváltozás	0
IV.	Pénzeszközök változása	-2 218

9.1. A vagyoni , pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

Adatok : 1000 Ft.

Tőkeszerkezeti mutatók		2014	2015
tőkeerősség	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérleg összeszeg}} \times 100$	97,9	94,2
saját tőke növekedésének aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	52,7	31,9
befektetett eszközök fedezete	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszk.}} \times 100$	756,8	795,4
tőke forgási seb.	$\frac{\text{érték. nettó ár.}}{\text{saját tőke}}$	0,1	0,4
Likviditási és jövedelmezőségi mutatók		2014	2015
likviditási mutató I.	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	8 562,3	1 820,2
likviditási mutató II.	$\frac{\text{forgóeszk.-készlet}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	7 505,7	1 634,5
tőkearányos nyer.	$\frac{\text{adózott nyereség}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	-9,3	-20,6
árbevétel arányos nyereség	$\frac{\text{üzemi eredmény}}{\text{ért. nettó árbevétele}} \times 100$	-137,0	-181,3

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

Megnevezés	2014		2015	
	Összeg e Ft-ban	Megoszl. visz. %	Összeg e Ft-ban	Megoszl. visz. %
1. Befektetett eszközök	4 654	12,93	2 689	11,86
2. Forgóeszk. az aktív időb. elhatárolással együtt	31 338	87,07	19 993	88,14
3. Vagyoni eszk. össz. (1+2)	35 992	100	22 682	100
4. Saját tőke	35 219	97,85	21 387	94,29
5. Idegen tőke (3 - 4)	773	2,15	1 295	5,71

9.3. Hozam és teljesítménymutatók

Megnevezés	2014	2015
	Összeg e Ft-ban	Összeg e Ft-ban
1. Értékesítés nettó árbevétele	4 558	7 638
- belföld	4 558	7 638
- export	0	0
2. Egyéb bevételek	11 133	11 133

10. Foglalkoztatottak létszáma 2015

	Átlagos stat. áll. létsz. (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	1,00
- fizikai	0,00
- szellemi	1,00
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak	0,00
- fizikai	0,00
- szellemi	0,00
Foglalkoztatott nyugdíjas	0,00
- fizikai	0,00
- szellemi	0,00
Fizikai foglalkoztatottak összesen	0,00
Szellemi foglalkoztatottak összesen	1,00
Állományba nem tartozó munkavállalók	0,00
Szakmunkástanulók	0,00
FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	1,00

Tiszavasvári, 2016. április 22.

ügyvezető

TIVA-SZOLG NONPROFIT KFT.

/4440 TISZAVASVÁRI, ADY ENDRE ÚT 8./

ÜZLETI BESZÁMOLÓ 2015. ÉVI MÉRLEGHEZ



TIVA-SZOLG
Nonprofit Kft.

ÜZLETI JELENTÉS

*a TIVA-Szolg Kft.
2015. december 31-i mérlegéhez*

I.A vállalkozás fontosabb adatai:

A vállalkozás neve: TIVA-Szolg Településszolgáltatási és Vagyonkezelő
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: 67.000.000 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:

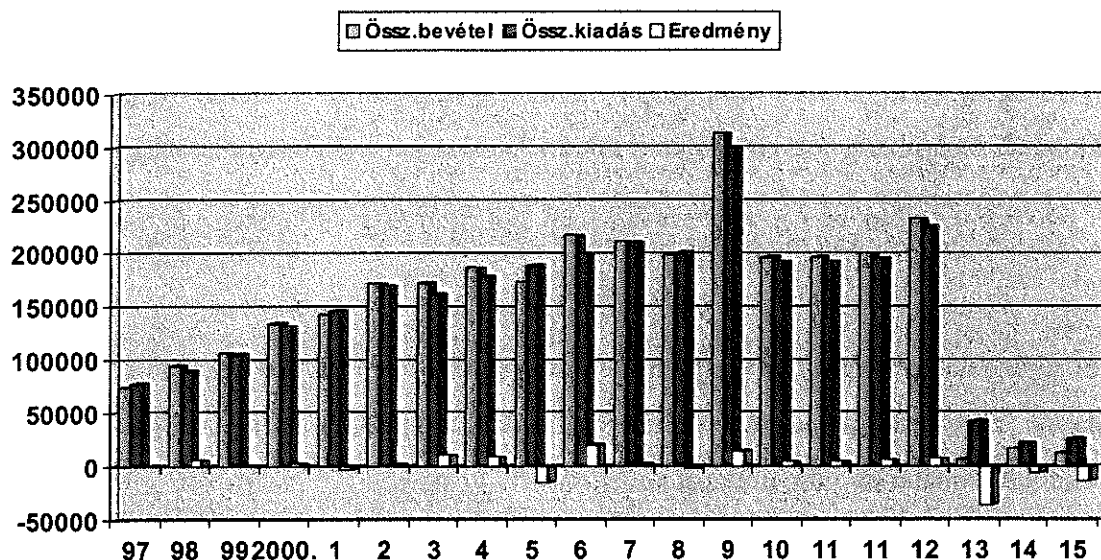
működés évei	bevétel	aktivált saját teljesítmény	költségek	adózatlan eredmény	adózott eredmény	átl. statisztikai létszám
-----------------	---------	--------------------------------	-----------	-----------------------	---------------------	------------------------------

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 teljesítmények	költségek	adózatlan eredmény adózott eredmény	átl. statisztikai	
-----------------	---------	----------------------------------	-----------	--	----------------------	--

2015	11.810		25.620	-13.810	-13.810	
------	--------	--	--------	---------	---------	--

Az elmúlt 18 év gazdálkodási értékeit és változását szemléltető ábra:



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.

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.

2015. január 01 - 2015. december 31. időpont között a pénztárban átvett, illetve a két fő dolgozó által beszedett kintlévőség összege: 2.193 e Ft

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 és 2014 évekhez hasonlóan 2015 évben is értékvesztést tervezünk elszámolni. Az értékvesztéssel a

legrosszabb esetre készülünk, nevezetesen arra, hogy az értékvesztett követelések már nem lesznek behajthatóak.

Azonban amennyiben a későbbiekben mégis behajtásra kerülnek ezek az összegek, azok a későbbi mérlegben eredménynövelő tényezőként jelentkeznek.

Az értékvesztés számítási módja a mellékelt táblázatban meghatározottak szerint történik. A 2015. évben elszámolt értékvesztéssel már a teljes kintlévőség összege értékvesztettként kerül tervezésre.

Ezzel sajnos ismét igen nagy mértékű veszteség kerül kimutatásra cégünk 2015. évi tevékenységére vonatkozóan is. Továbbá a törzstőke a jegyzett tőke alatt marad már a harmadik évben. Ebből az okból kifolyólag törzstőke leszállítás szükséges.

A 2015 évben elszámolni tervezett értékvesztés összege: **6.460 e Ft**

Az értékvesztés összege a mérleg beszámolóban szerepeltetésre került.

2015. évben gazdálkodási bevétel csak a bérleti díjból, illetve az értékesített raktári anyagokból történt, azonban kiadás a behajtási tevékenység, illetve a belvízrendszer üzemeltetésének 2015. július 01. időponttól történő üzemeltetési tevékenységéből adódott. Így 2015 évben a Tiva-Szolg Kft. gazdálkodása 2014 évhez hasonlóan szintén negatív irányba mutat.

2015. december 31. nappal a Tiva-Szolg Kft. házipénztárában lévő összeg: **207 e Ft**

2015. december 31. időponttal cégünk bankszámláján lévő összeg: **11.337 e Ft**

IV. A Tiva-Szolg Nonprofit Kft. által végzett egyéb tevékenységek 2015. évben

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete döntése alapján, 2015. július 01. időponttól a Tiva-Szolg Nonprofit Kft. végzi Tiszavasvári Város teljes területén a belvízrendszer üzemeltetését, mely magában foglalja a teljes területen lévő belvízelvezető rendszerek karbantartását, keletkező csatorna feltelések elhárítását, továbbá a belvízátemelő aknában lévő szivattyúk üzemeltetését.

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 2015. évre vonatkozó belvízelvezető rendszer karbantartására és rekonstrukciójára vonatkozó tervét, mely tervet cégünk teljesen végrehajtott a következők alapján:

2015 évben a mellékelt térképen jelölt **4. számú vízgyűjtő terület** rekonstrukcióját végeztük el.

- Ezen terület fő elvezető csatornája a **HTB2 jelű csatorna**.

Nevezett csatorna **kotrógéppel történő kotrása** volt szükséges, a meglévő, nem nagymértékű feliszapolódás megszüntetésére. A kotrási művelet az Adria útig, **253 fm hosszban** történt. Az Adria úttól a Rossmann parkolóig csatorna mosatás vált szükségessé 467 fm hosszban. Továbbá itt szükséges volt a nem található víznyelő aknák feltárása is.

- Ugyanezen vízgyűjtő területen szükséges volt a **Kossuth úti Zsák utca /Hajdúnánási elágazás/ végén található nagy vízgyűjtő területen összegyűlő víz elvezetését biztosító zárt rendszer mosatása** egészen a Somogyi Béla úti kereszteződésig, továbbá a feltelt nyílt csatorna takarítása.
- A felmérés alapján szükségesnek ítéltük, így elvégeztük a **Hősök út - Jókai út kereszteződéstől a Szabolcsvezér úti zárt csatorna** mosatását, illetve az eltűnt, továbbá feltelt víznyelő aknák feltárását, illetve az esetleges beszakadások megszüntetését
- Szükségessnek tartottuk továbbá az **Ifjúság út teljes szakaszának** mosatását.
- Megtörtént a **Révai József-Kárpát úti zárt csatornák, illetve az Arany János- Nép út közötti csatornaszakasz** mosatása is.

Ezzel a Kárpát út és a Révai József út között lévő mélyfekvésű területen összegyűlt csapadékvíz vezethető el akadálymentesen.

- 2016 évre vonatkozó tervünk részét képezte, azonban 2015. évben elvégeztük a **Kabók Lajos úti átemelő aknában /Korontó/ a belvízátemelő szivattyú cseréjét** is.

Továbbá az **Állomás úti átemelő részét képező tartalék szivattyú is nagyjavításon esett át**, melynek átemelő aknába történő lehelyezése 2016 évben fog megtörténni. Ezzel az Állomás úti átemelő üzembiztonságát lehet nagymértékben növelni, mivel egy szivattyú meghibásodás esetén automatikusan a tartalékszivattyú kerül üzembe helyezésre.

Cégünk továbbá elvégezte a Soproni úti, az Állomás úti, a Kabók Lajos úti, illetve a Hortobágyi fő belvízátemelő automatizálását. Az automatizálással elérhetővé vált, hogy a szivattyúk egy bizonyos szint elérése esetén automatikusan bekapcsoljanak, nem hagyva felgyülni a hirtelen összegyűlő csapadékvizet.

Továbbá az Állomás úti átemelő, illetve a Hortobágyi fő belvízátemelő esetében, egy sms-küldő rendszer is kiépítésre került annak érdekében, hogy a szivattyúk meghibásodása esetén azonnal tudjunk a javítás érdekében reagálni. Erre főként azért volt szükség, mert ez a két szivattyú fő szivattyú és egy esetleges meghibásodás hosszabb idejű javítása igen komoly ideig tartana, illetve hatványozottan magasabb összegbe.

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.

2015. évben, mint ismeretes, a 2010 évi igen komoly mennyiségű csapadékmennyiséggel szinte megegyező mennyiségű csapadék hullott Tiszavasvári környékén.

Azonban az akkori súlyos belvízhelyzetet a fenti rekonstrukció, illetve fejlesztések elvégzésével, illetve a meglévő és újonnan kiépített szivattyúk helyes üzemeltetésével, véleményünk szerint sikerült megelőzni.

A belvízelvezető rendszer rekonstrukciójára vonatkozó tevékenységeinkről a www.tivaszolg.hu internetes honlapunkon folyamatosan fényképeket közlünk, melyek a képgaléria menüpont alatt megtekinthetők.

V. A Tiva-Szolg Kft. jövőbeni tevékenysége

Cégünk tevékenysége 2016. évben új feladatkörrel bővült.

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete 277/2015 (XII.17) Kt. számú határozata alapján, 2016. január 01. időponttól Cégünk üzemelteti a Tiszavasvári Város Önkormányzat tulajdonában lévő, Vörösvári úton üzemelő köztemetőt.

Továbbá 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 üzemeltetése, illetve a temetkezési szolgáltatási tevékenység végzése mellett, Cégünk tovább végzi Tiszavasvári település belvízelvezető rendszerének üzemeltetését is, mely alapján 2016 évben a következő területek rekonstrukcióját szeretnénk elvégezni:

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

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

Az 1034- 1206 szelvényszámok közötti szakasz, illetve a május 1. úton lévő szakasz nyílt szakasz. Erre vonatkozóan javaslatunk az lenne, hogy amennyiben lehetséges, úgy a közmunka programban résztvevő munkaerőt szükséges odairányítani, akik megfelelő irányítás mellett ki tudják takarítani ezen szakaszokat.

2016 évben tervezzük még a **7. számú vízgyűjtő területen** lévő szakaszok rekonstrukcióját is.

- Itt is a **HTB 4 csatorna kotrása** szükséges. Ez a csatornaszakasz a többi szakasztól is jobban feltelt. Kotrása 323 fm hosszban szükséges.
- Ezt követően a **Gorkij útig, illetve egy nyílt szakaszt követően a Nyíl útig szükséges a zárt csatornák mosatása.**
- A **Makarenkó utat követően szintén szükséges közel 400 fm hosszban szükséges csatorna mosatás.**

Tiszavasvári, 2016. május 04.

Szabó András
ügyvezető

Név: Tiva - Szolg Nonprofit Kft.

Székhely: 4440 Tiszavasvári Ady Endre u. 8.

Adószám: 11255644-2-15

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS **2015. év**

Tartalma:

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

Keltezés: Tiszavasvári, 2016. április 22.

a közhasznú társaság vezetője

P.H.

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

2015. év

Megnevezés	Előző évi összeg eFt	Tárgy évi összeg eFt	Változás			Meg- jegyzés
			%		eFt	
			+	-		
Saját tőke (összesen)					-	
Jegyzett tőke						
Jegyzett tőke						
- növekedésére ható tényezők						
- csökkenésére ható tényezők						
Tőkeváltozás						
Tőkeváltozás						
- növekedésére ható tényezők						
- csökkenésére ható tényezők						
= közhasznú tevékenység előző évi vesztesége						
= vállalkozási tevékenység előző évi vesztesége						
= egyéb						
Tárgy évi eredmény						
Tárgy évi eredmény						
- növekedésre ható tényezők						
- csökkenésre ható tényezők						
= közhasznú tevékenység tárgyévi vesztesége						
= vállalkozási tevékenység tárgyévi vesztesége						

3. A közhasznú jelentés tartalmazza a cél szerinti juttatások kimutatását
KIMUTATÁS
a cél szerinti juttatásokról
2015. év

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás			Megjegyz.
			Ft			
	előző évi eFt	%	+	-	+	
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:						

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

KIMUTATÁS
a vezető tisztségviselőnek (ügyvezető) nyújtott juttatásokról
2015. év

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

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

SZÖVEGES BESZÁMOLÓ a közhasznú tevékenységről 2015. év

Alapításának célja:

A közszolgáltatási szerződés célja, hogy Tiszavasvári Város Önkormányzata eleget tegyen Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) bekezdés 11. pontjában, a 14.§ (1) bekezdésében és a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. tv. 4.§ (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatainak.

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

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 aknáknál 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 közhasznú tevékenységi körei:

Belterületi belvízrendszer üzemeltetése.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységi körei:

Víz-szennyvíz szolgáltatásból eredő vevő kintlévőségek beszedése, behajtása.

Eszköz bérbeadás.

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: 1 fő** volt.

A Tiva - Szolg Nonprofit Kft. 2015. 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.

7. A közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatok, mutatók

adatok eFt-ban

	2014. év	2015. év	Megfelelőség
Megfelelő erőforrás mutató			
- átlagos éves bevétel meghaladja az egymillió forintot, vagy		11.810	
- a két év egybeszámított adózott eredménye (tárgyévi eredménye) nem negatív, vagy		-13.810	
- a személyi jellegű ráfordításai (kiadásai) - a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül - eléri az összes ráfordítás (kiadás) egynegyedét.		2.375	
Megfelelő társadalmi támogatottság mutató			
- adózó rendelkezése szerint a felajánlott SZJA (1%) összegből kiutalt összeg eléri az összes bevétel 2 %-át, vagy		0	
- a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában, vagy		5.970	
- közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segíti.		0	
Összes ráfordítás		25.620	



**I.W.T. Nemzetközi Gazdasági Vagyonkezelő
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 Nonprofit Kft tulajdonosának

A közhasznú éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a TIVA-Szolg Nonprofit Kft (székhely: 4440 Tiszavasvári, Ady E.u. 8. ,cégjegyzékszám: 15-09-063127) mellékelt 2015. évi közhasznú éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely közhasznú éves beszámoló a 2015.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 22.682 E Ft, a tárgyévi közhasznú eredmény – 4.223 E Ft (veszteség), a tárgyévi vállalkozási eredmény -9.609 E Ft (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége a közhasznú éves beszámolóért

A vezetés felelős a közhasznú éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes közhasznú éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem a közhasznú éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy a közhasznú éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a közhasznú éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a közhasznú éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnék. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a közhasznú éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint a közhasznú éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a TIVA-Szolg Nonprofit Kft közhasznú éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy a közhasznú éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint a közhasznú éves beszámoló a TIVA-Szolg Nonprofit Kft 2015.12.31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztem a TIVA-Szolg Nonprofit Kft mellékelt 2015.évi üzleti jelentésének vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó közhasznú éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és a közhasznú éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a TIVA-Szolg Nonprofit Kft 2015. évi üzleti jelentése a TIVA-Szolg Nonprofit Kft 2015. évi közhasznú éves beszámolójának adataival összhangban van.

Nyíregyháza, 2016. április 22.

I.W.T.
Nemzetközi Gazdasági Vagyonekezelő
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, Gém u. 41.
Kamarai tagsági szám: 001943