

Független könyvvizsgálói jelentés

A FALUSZOLGA Kft. Tulajdonosának!

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a **FALUSZOLGA Kft** mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 70 345 eFt, a mérleg szerinti eredmény 7 573 eFt nyereség–**, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

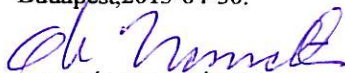
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített 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 gazdálkodó egység 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 az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **FALUSZOLGA Kft** 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2013-04-30.



DR. NÉMETH JÓZSEF

Egyéni vállalkozó

1044 Budapest, Nagyszombati utca 15.

Nyilvántartási szám: 002997



dr. Németh József

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 003792

1	0	8	9	0	1	3	2	3	6	0	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	6	7	7	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **FALUSZOLGA Kft**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **2241 Süllyap Szent István tér 1**

2012

Egyszerűsített éves beszámoló

Kelt: 2013.04.30



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

FALUSZOLGA KFT.
2241 Süllyap Szent István tér 1.
Adószám: 10890132-2-13
3.

1 0 8 9 0 1 3 2 3 6 0 0 1 1 3 1 3

Statisztikai számjel

1 3 - 0 9 - 0 6 7 7 3 7

1 1

Cégjegyzék száma

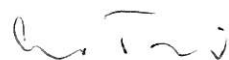
FALUSZOLGA Kft

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.+3.+4. sorok)	34 874	0	33 192
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	34 874		33 192
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (6.+7.+8.+9. sorok)	20 164	0	37 153
6	I. KÉSZLETEK	4 863		3 362
7	II. KÖVETELÉSEK	13 231		21 643
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 070		12 148
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+5.+10. sorok)	55 038	0	70 345

Kelt: 2013.04.30



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

FALUSZOLGA KFT.
2241 Sülysáp, Szent István tér 1.
Adószám: 13860432-0-01

MENTENDI

1 0 8 9 0 1 3 2 3 6 0 0 1 1 3 1 3

Statistikai számjel

1 3 - 0 9 - 0 6 7 7 3 7

1 2

Cégjegyzék száma

FALUSZOLGA Kft

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19. sorok)	35 832	0	42 291
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	19 773		18 705
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	10 749		13 013
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 310	0	7 573
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek (22.+23.+24. sorok)	3 445	0	12 293
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 445		12 293
25	G. Passzív időbeli elhatárolás	15 761		15 761
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sorok)	55 038	0	70 345

Kelt: 2013.04.30



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

FALUSZOLGA KFT.
2241 Sulyás, Szent István tér 1.
Adószám: 10890132-2-13
3.

M N L N D

1 0 8 9 0 1 3 2 3 6 0 0 1 1 3 1 3

Statistikai számjel

1 3 - 0 9 - 0 6 7 7 3 7

2 1

Cégjegyzék száma

FALUSZOLGA Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNY KIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	87 989		106 330
II	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III	Egyéb bevételek	38 300		23 000
IV	Anyagjellegű ráfordítások	52 784		55 636
V	Személyi jellegű ráfordítások	68 442		63 574
VI	Értékcsökkenési leírás	1 499		1 726
VII	Egyéb ráfordítások	1 017		5
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2 547	0	8 389
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	20		25
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B	Pénzügyi műveletek eredménye	20	0	25
C	Szokásos vállalkozási eredmény	2 567	0	8 414
X	Rendkívüli bevételek			
XI	Rendkívüli ráfordítások			
D	Rendkívüli eredmény	0	0	0
E	Adózás előtti eredmény	2 567	0	8 414
XII	Adófizetési kötelezettség	257		841
F	Adózott eredmény	2 310	0	7 573
G	Mérleg szerinti eredmény	2 310		7 573

Kelt: 2013.04.30

FALUSZOLGA KFT.
2241 Sulyás Pál István tér 1.
Adószám: 10890132-2-13
3.

h. T. I.
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

11. NÜL. 173

Kiegészítő melléklet

1. Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a Faluszolga Kft (továbbiakban: Társaság) 2012. január 1-től 2012. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A Társaság 1993.11.04-án kezdte meg a tevékenységét.

A cégbírósi bejegyzés száma: Cg. 13-06-067737

A cég székhelye: 2241 Süllyás Szent István tér 1

A vállalkozás telephelye(i): 2241 Süllyás Vasút utca 152

Adószáma: 10890132-2-13

A Társaság jegyzett tőkéje: 3000 e Ft

A Társaság tulajdonosa: Tulajdonos Süllyás Nagyközség Önkormányzata

A tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 100 %

A Társaság fő tevékenysége: Víztermelés, kezelés, elosztás

A vállalkozás folytatása: a mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Faluszolga KFT. a jövőben is fenn tudja tartani működését és tevékenységét.

2. A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés

A könyvvizetés módja

A Társaság a mérlegkészítés napját a tárgyévet követő május 20. nappal határozta meg. Faluszolga Kft a 2012-es év gazdálkodásáról egyszerűsített beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. A beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll.

A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben foglaljuk össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a társaság a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A Társaság „A” típusú mérleget készít, illetve az eredmény-kimutatásnak a „B” összköltség eljárás alapján történő elszámolási módját választotta.

A Társaság kettős könyvvitelt vezet, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

A Társaság a felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A társaság a 6-7. számlaosztályokat nem használja.

Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki a társaság, amelyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek és nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A beszámoló készítésért felelős

A beszámoló elkészítésével, a számvetési feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős szervezet, illetve személy neve és regisztrációs száma: Seprősné Cseri Ágota. regisztrációs száma: 164285

Könyvvizsgálat:

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve Dr. Németh József egyéni vállalkozó 1044 Budapest Nagyszombati utca 15. (Egyéni vállalkozó: Nyilvántartási szám: 002997, Kamarai tag könyvvizsgáló, Nyilvántartási szám: 003792). A könyvvizsgálati díj 100.000.- forint.

Könyvvezetés pénzneme

A Társaság a könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

Üzleti év

A beszámoló a 2012. január 1-től 2012. december 31-ig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2012.12.31

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja a tárgyévet követő május 20.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 millió forintot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra. A megbízható és valós

képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

Bizonylati elv, bizonylati fegyelem

A Társaság minden gazdasági műveletről, eseményről, amely az eszközök, illetve az eszközök forrásának állományát vagy összetételét megváltoztatja, bizonylatot állít ki. A szabályszerűen kiállított bizonylatok adatait pedig a könyvviteli nyilvántartásokban rögzíti. A nyilvántartások és bizonylatok adatai közötti egyeztetés és ellenőrzés lehetősége biztosított.

Jelen kiegészítő melléklet a számviteli törvény 16.§ (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, amelyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

3. Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások nem változtak az előző évhez képest.

Immateriális javak, tárgyi eszközök

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki. A tárgyi eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése általában az eszköz bekerülési értékének vagy nettó értékének arányában történik: az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével. Az értékcsökkenés tervezésekor a társaság az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott. Az értékcsökkenés elszámolása évente történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell. Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében

vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél. A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet, a főkönyvvel való egyeztetés a mérleg fordulónapján történik.

Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

Készletek

Az árukat a vállalkozás tényleges beszerzési áron veszi készletre, év végén tényleges leltárfelvétellel értékeli, majd a leltár, valamint a könyv szerinti érték különbözetével a költségeket módosítja. Társaság a készletek értékelésénél az átlagáron/FIFO történő értékelést alkalmazza. A Társaság kereskedelmi árukészletről nem vezet év közben folyamatos nyilvántartást, a beszerzéseket eladott áruk beszerzési értékeként (elábéként) könyveli el. A tételes leltárfelvételre december 31-én került sor.

Követelések

Társaság a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) bekerülési értéken kerülnek a mérlegbe.

Értékpapírok

A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

4. A mérlegben szereplő eszközök értékelése

ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök

Az immateriális javak

Az immateriális javak nettó értéke a mérlegfordulónapon nulla ezer Ft

A tárgyi eszközök adatai

Tárgyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 33 192 ezer Ft

Társaság az értékcsökkenési leírás elszámolására a társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 100.000 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti.

A befektetett pénzügyi eszközök adatai

Befektetett pénzügyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: nulla ezer Ft

Értékpapírral, adott kölcsönnel, hosszú lejáratú bankbetéttel a vállalkozás a mérlegfordulónapon nem rendelkezett.

A forgóeszközök

A forgóeszközök állománya 37 153 ezer Ft, amelyből 21 643ezer Ft a követelések egyenlege.

Készletek

Év végi záró egyenlege: 3 362 ezer Ft

Vásárolt készletek

Az árukészlet tényleges beszerzési ára FIFO módszerrel:

Saját termelésű készlete a vállalkozásnak év végén nincs.

Követelések

Év végi záró egyenlege: 21 643 ezer Ft

A Társaság tárgyév végén kétes követeléssel nem rendelkezett, így értékvesztést nem számolt el.

Értékpapírok

Az értékpapírok záró egyenlege: nulla ezer Ft.

Pénzeszközök

A pénzeszközök záró egyenlege: 12 148 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Év végi záró egyenlege: nulla ezer Ft

FORRÁSOK

Saját tőke

A Társaság saját tőkéje: 42 291eFt.

Jegyzett tőke

Záró értéke a mérleg fordulónapján 3.000 ezer Ft.

Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál:0 ezer Ft.

Tőketartalék

Értéke évzáráskor 18 705 ezer Ft.

Eredménytartalék

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege: 13 013 ezer Ft.

Mérleg szerinti eredmény

Tárgyévben a Társaság mérleg szerinti eredménye: 7 573 ezer Ft.

Céltartalékok

2011-ben a vállalkozás céltartalékot nem képzett. Nincs a Társaságnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek

Év végi záró-állomány: nulla ezer Ft

A Társaság eszközeinek finanszírozása saját és idegen forrásból történik. A kötelezettségekből a tulajdonos által a vállalat rendelkezésére bocsátott tagi kölcsön összege nulla Ft, ami az összes forrás 0%-a.

A rövid lejáratú kötelezettségek

Év végi záró-állománya: 12 293 e Ft.

A szállítókkal szembeni tartozás: 977 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások

A Társaság passzív időbeli elhatárolásként 2012.12.31.-én 15 761 e Ft-ot könyvelt el.

5. Az eredmény-kimutatásban szereplő értékek bemutatása

A Társaság összköltség szemléletű eredmény-kimutatást készít, a felmerült költségeit költség nemenként számolja el.

A létszám- és bérigazgatás főbb adatai

A Társaság bérjellegű költségként 47100 ezer Ft-ot fizetett ki a tárgyidőszakban. Az átlagos állományi létszám a 2011. évben 27 fő volt.

A dolgozók bérezési formája: havi díj

A Társaság a tárgyévben támogatást nem kapott.

Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettsége a vállalkozásnak nincs.

A választott tisztségviselők osztalékot, kölcsönt, előleget a tárgyévben nem vettek fel.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz, veszélyes hulladék, környezetvédelmi garanciális kötelezettség nincs.

A Társaság pénzügyi helyzete

Eszközök (aktívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás %
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06)	34874	33192	95,2
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	34874	33192	95,2
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12)	20164	37153	184,3
09.	I. KÉSZLETEK	4863	3362	0,0
10.	II. KÖVETELÉSEK	13231	21643	163,6
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			0,0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2070	12148	586,9
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	

14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	55038	70345	127,8
-----	-------------------	-------	-------	-------

Rövid lejáratú kötelezettségek	3445	12293	356,8
Záró vevőállomány	12394	21305	171,9
Átlagos napi árbevétel	241	291	120,9
Zárókészlet	4863	3362	69,1

MUTATÓK

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV	VÁLTOZÁS %
Likviditási mutató	5,85	3,02	51,6
Likviditási gyorsráta	4,44	2,75	61,9
Nettó működő-tőke	16719	24860	148,7
Vevőkintlévőség napokban	51,43	73,13	142,2

A Társaság pénzügyi helyzete 2012. évben kedvezőtlenül alakult, melyet az alábbi likviditási mutatók szemléltetnek:

- A likviditási mutató, amely a forgóeszközök, és a rövidlejáratú kötelezettségek arányát mutatja **5,85-ről, 3,02-re csökkent, amely az előző évinek 51,6%-a.**
- A pénzeszközök és a rövidlejáratú kötelezettségek aránya, az úgynevezett **LIKVIDITÁSI GYORSRÁTA**, amely szintén romlott, az előző évinek 61,9%-a.
- **Nőtt a nettó működő tőke nagysága**, amely a forgóeszközök és a rövidlejáratú kötelezettségek különbözeteként számítható és nagysága 14 860 ezer forint, amely 48,7 %-al **magasabb, mint az előző év.**
- A **vevőkintlévőség** (víz-, csatornadíjak) napokban kifejezett értéke 51,43 napról, 73,13 napra **nőtt**, (lásd fentebb vevő állomány-növekedés) amely a díjfizetési készség romlását jelenti.

Összegezésként a Társaságnál nincsenek lényeges bizonytalanságok, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban.

FALUSZOLGA KFT.
2241 Süllyasp, Szent István tér 1.
Adószám: 10890137-2-13

Cseri Tamás
ügyvezető

FŐKÖNYVI KIVONAT

Faluszolga Kft

FŐKÖNYVI KIVONAT

Aktuális év : 2012
Valuta/deviza nem: HUF

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
114	Szellemi termékek	171 820,00	0,00	171 820,00	0,00
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsokkenése	0,00	171 820,00	0,00	171 820,00
1231	Épületek	2 024 647,00	0,00	2 024 647,00	0,00
1241	Egyéb építmények	42 045 109,00	0,00	42 045 109,00	0,00
129	Ingyatlanok terv szerinti értékcsokkenése	0,00	16 381 440,00	0,00	16 381 440,00
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	4 556 155,00	0,00	4 556 155,00	0,00
132	Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	15 622 983,00	0,00	15 622 983,00	0,00
1381	Műszaki gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök terv	0,00	3 508 854,00	0,00	3 508 854,00
1382	Műszaki járművek terven felüli értékcsokkenése és annak viss	0,00	10 097 848,00	0,00	10 097 848,00
1391	Műszaki gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök terv	0,00	353 110,00	0,00	353 110,00
1392	Műszaki járművek terv szerinti értékcsokkenése	0,00	874 060,00	0,00	874 060,00
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 226 205,00	0,00	1 226 205,00	0,00
1493	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések terv szerin	0,00	1 067 510,00	0,00	1 067 510,00
Összesen :		65 646 919,00	32 454 642,00	65 646 919,00	32 454 642,00
223	Fenntartási anyagok	4 862 745,00	1 500 600,00	3 362 145,00	0,00
Összesen :		4 862 745,00	1 500 600,00	3 362 145,00	0,00
311	Belföldi követelések (forintban)	136 119 299,00	114 813 936,00	21 305 363,00	0,00
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek (fizetés előleg)	1 018 000,00	957 000,00	61 000,00	0,00
3612	Előírt tartozások	397 357,00	349 282,00	48 075,00	0,00
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal (Elszámolásra ki	2 816 000,00	2 816 000,00	0,00	0,00
3687	Ki nem emelt egyéb követelések	1 088 089,00	859 572,00	228 517,00	0,00
3811	Pénztár-számla	43 767 163,00	43 278 903,00	488 260,00	0,00
384	Elszámolási betétszámla	141 491 024,00	129 830 878,00	11 660 146,00	0,00
389	Átvezetési számla	30 500 000,00	30 500 000,00	0,00	0,00
Összesen :		357 196 932,00	323 405 571,00	33 791 361,00	0,00
411	Jegyzett tőke	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
412	Tőketartalék	1 173 857,00	19 878 657,00	0,00	18 704 800,00
413	Eredménytartalék	0,00	13 012 899,00	0,00	13 012 899,00
419	Mérleg szerinti eredmény	0,00	7 572 371,00	0,00	7 572 371,00
4492	Alapítókkal szembeni hosszú lejáratú kötelezettségek	23 000 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	58 202 369,00	59 179 704,00	0,00	977 335,00
4611	Társasági adó	88 000,00	978 375,00	0,00	890 375,00
Nyomtatás dátuma:	2013.05.15				1. oldal

FŐKÖNYVI KIVONAT

462	Személyi jövedelemadó elszámolása	5 706 532,00	6 150 792,00	0,00	444 260,00
46315	Magánnyugd.előírás	12 800,00	12 800,00	0,00	0,00
4639	Szakképzési hozzájárulás	542 092,00	600 296,00	0,00	58 204,00
4649	Szakképzési hozzájárulás teljesítése	299 000,00	299 000,00	0,00	0,00
4661	Beszerezések előzetesen felszámított általános forgalmi adója	12 929 513,00	0,00	12 929 513,00	0,00
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0,00	28 696 573,00	0,00	28 696 573,00
468	Általános forgalmi adó pénzügyi elszámolási számla	10 267 000,00	0,00	10 267 000,00	0,00
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	228 517,00	228 517,00	0,00	0,00
4711	Keresetelszámolási számla	45 179 297,00	47 839 346,00	0,00	2 660 049,00
4731	Nyugdíjbiztosítási kötelezettség	17 509 407,00	18 945 061,00	0,00	1 435 654,00
4732	Egészségbiztosítási kötelezettség	4 124 000,00	4 452 958,00	0,00	328 958,00
4733	Táppénz 1/3	26 252,00	26 252,00	0,00	0,00
4742	Szakképzési hozzájárulás	356 732,00	356 732,00	0,00	0,00
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordí	0,00	15 760 820,00	0,00	15 760 820,00
491	Nyitómérleg számla	85 761 887,00	85 761 885,00	2,00	0,00
493	Tárgyévi eredmény elszámolása	9 836 284,00	2 263 913,00	7 572 371,00	0,00
Összesen :		275 243 539,00	338 016 951,00	30 768 886,00	93 542 298,00
5111	Anyagköltség	6 699 235,00	0,00	6 699 235,00	0,00
5113	Üzemanyag költségek	7 536 711,00	0,00	7 536 711,00	0,00
5115	Munka és védőruha költsége	481 775,00	15 000,00	466 775,00	0,00
5116	Nyomatványok, irodaszerek költségei	539 868,00	0,00	539 868,00	0,00
5117	Gáz	653 735,00	0,00	653 735,00	0,00
5118	Villamosenergia felhasználás és vízfelhasználás költségei	11 734 279,00	0,00	11 734 279,00	0,00
5119	Egyéb anyagfelhasználás költségei	9 774 045,00	0,00	9 774 045,00	0,00
5223	Gépjármű javítás	3 382 087,00	0,00	3 382 087,00	0,00
523	Fuvarozási, szállítási, rakodási és raktározási költségek	92 050,00	0,00	92 050,00	0,00
526	Újságok, könyvek, CD-k költségei	1 817 200,00	0,00	1 817 200,00	0,00
527	Telefon költség	388 105,00	0,00	388 105,00	0,00
5291	Igénybevett szolgáltatások költsége	9 083 498,00	0,00	9 083 498,00	0,00
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	435 903,00	0,00	435 903,00	0,00
532	Bankszámla kezelési költség	843 522,00	0,00	843 522,00	0,00
533	Biztosítási díj	409 040,00	0,00	409 040,00	0,00
534	Vizkészlet hozzájárulás	1 780 124,00	0,00	1 780 124,00	0,00
5411	Munkabér	42 005 590,00	82 701,00	41 922 889,00	0,00
5412	Ügyeleti díj	1 868 720,00	0,00	1 868 720,00	0,00
5413	Készenléti díj	2 239 224,00	0,00	2 239 224,00	0,00
5414	Tűlóra	509 636,00	0,00	509 636,00	0,00
5415	Piac	559 347,00	0,00	559 347,00	0,00
5511	Betegszabadság díja, munkáltatót terhelő táppénz, táppénz ki	322 948,00	0,00	322 948,00	0,00
5513	Munkabajjárással kapcsolatos egyéb költségek térítése	1 182 460,00	0,00	1 182 460,00	0,00
5521	Étkezési utalvány	1 430 000,00	0,00	1 430 000,00	0,00
5611	Nyugdíjbizt.	12 826 480,00	0,00	12 826 480,00	0,00
564	Szakképzési hozzájárulás	712 591,00	0,00	712 591,00	0,00
5711	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 681 737,00	0,00	1 681 737,00	0,00
5712	Kiemelt, kísérték (50 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti	44 097,00	0,00	44 097,00	0,00

FŐKÖNYVI KIVONAT

Összesen :	121 034 007,00	97 701,00	120 936 306,00	0,00
8671	Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások			
872	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
891	4 480,00	0,00	4 480,00	0,00
	841 375,00	0,00	841 375,00	0,00
Összesen :	846 855,00	0,00	846 855,00	0,00
911	Víz díj bevétel			
912	22 038,00	82 421 449,00	0,00	82 399 411,00
9131	0,00	3 224 541,00	0,00	3 224 541,00
9135	0,00	241 942,00	0,00	241 942,00
9136	0,00	2 217 836,00	0,00	2 217 836,00
914	0,00	13 974 560,00	0,00	13 974 560,00
9634	0,00	4 271 759,00	0,00	4 271 759,00
9713	0,00	23 000 000,00	0,00	23 000 000,00
	0,00	25 483,00	0,00	25 483,00
Összesen :	22 038,00	129 377 570,00	0,00	129 355 532,00
Mindösszesen:	824 853 035,00	824 853 035,00	255 352 472,00	255 352 472,00