

23068890-8130-113-18  
Statisztikai számjel

18-09-109998  
Cégjegyzék száma

**SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI ÉS TEMETKEZÉSI KFT**

9700. Szombathely, Jászai Mari utca 2.

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**

2014. ÜZLETI ÉVRŐL

Szombathely, 2015. március 19.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



23068890-8130-113-18

Statisztikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

**SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI ÉS TEMETKEZÉSI KFT**  
**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" változat**

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
1	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>28553</b>		<b>24379</b>
2	I. Immateriális javak	140		1085
3	II. Tárgyi eszközök	28413		23294
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>46741</b>		<b>42744</b>
6	I. Készletek			
7	II. Követelések	4401		9129
8	III. Értékpapírok			
9	IV. Pénzeszközök	42340		33615
10	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>15399</b>		<b>18414</b>
11	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>90693</b>		<b>85537</b>

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
12	<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>21921</b>		<b>26681</b>
13	I. Jegyzett tőke	500		500
14	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
15	III. Tőketartalék			
16	IV. Eredménytartalék	8755		21421
17	V. Lekötött tartalék			
18	VI. Értékelési tartalék			
19	VII. Mérleg szerinti eredmény	12666		4760
20	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>			
21	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>67752</b>		<b>58086</b>
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	67752		58086
25	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1020</b>		<b>770</b>
26	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>90693</b>		<b>85537</b>

Szombathely, 2015. március 19.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



## SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI ÉS TEMETKEZÉSI KFT

## EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Sor-szám	Megnevezés	Előző év e Ft	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
I.	Értékesítés nettó árbevétele	224349		268692
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	8690		15760
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	111825		154098
V.	Személyi jellegű ráfordítások	93159		110415
VI.	Értékcsökkenési leírás	9015		10236
VII.	Egyéb ráfordítások	3503		3998
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>15537</b>		<b>5705</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	168		270
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1414		662
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-1246</b>		<b>-392</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>14291</b>		<b>5313</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		0
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>14291</b>		<b>5313</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	1625		553
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>12666</b>		<b>4760</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>12666</b>		<b>4760</b>

Szombathely, 2015. március 19.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva

a vállalkozás vezetője (képviselője)

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI ÉS TEMETKEZÉSI KFT  
2014. december 31.-i beszámolójához

**I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK**

**1.) A vállalkozás bemutatása**

A társaság 2010. december 14.-én jött létre 10.000.000,-Ft törzstőkével, amely teljes egészében pénzbeli hozzájárulásból áll.

A társaság 2014. december 31-i tulajdonosi összetétele:  
Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 100 %-os tulajdoni arányban.

A vállalkozás székhelye:	9700. Szombathely, Jászai Mari u. 2.
A vállalkozás telephelye:	9700. Szombathely, Jászai Mari u. 2.
Cégbírósági végzés száma:	Cg.18-09-109998
Adószám:	23068890-2-18
KSH szám:	23068890-8130-113-18
A társaság ügyvezetője:	Kiss Dávid
A társaság fő tevékenységi körei:	8130 Zöldterület kezelés 0161 Növénytermesztési szolgáltatás 0220 Fakitermelés 0240 Erdészeti szolgáltatás

**2.) A számviteli politika főbb vonásai**

A beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló
A mérleg formája:	" A " változat
Az eredménykimutatás formája:	Összköltséges eljárás,"A" változat
A mérleg fordulónapja:	2014.12.31.
A mérlegkészítés időpontja:	2015.03.31.

Az egyszerűsített éves beszámoló a gazdálkodási adatokat a számviteli törvény és a számviteli politika előírásainak megfelelően tartalmazza. A társaság kettős könyvvitel vezetésére kötelezett, a könyveit forintban vezeti. A gazdasági események főkönyvi könyvelése és a főkönyvhöz kapcsolódó analitikus nyilvántartások, zárt számítógépes rendszerben valósulnak meg.



### Az eszközök értékelése

- a.) A tárgyi eszközök értékelése beszerzési és előállítási költségen történik.
- b.) A vásárolt készleteket beszerzési áron tartjuk nyilván és értékeljük.
- c.) A befejezetlen beruházás értéke tartalmazza a felmerült tárgyi eszköz, anyag, fuvar, alvállalkozói, bér és TB költségeket.
- d.) A követelések a számlázott értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.
- e.) A pénzeszközök nyilvántartása folyamatos.

### Amortizációs eljárások

- a.) A kisértékű (100,-eFt) egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenése a beszerzéskor, egy összegben kerül elszámolásra
- b.) A terv szerint értékcsökkenés elszámolása a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján, lineáris elszámolással történik.  
A maradványérték nullának tekinthető, ha annak értéke nem éri el a 100,-eFt-ot.
- c.) A terv szerinti értékcsökkenési leírást év végén, számolunk el.
- d.) Terven felüli értékcsökkenést a számviteli politikában leírtak szerint számolunk el.

### Források értékelése

A kötelezettségek a társaság által elfogadott, elismert szállításokról, szolgáltatásokról a számlázott értéken történnek. A hitelhez, kölcsönhöz kapcsolódóan a hitelező által teljesített értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

Időbeli elhatárolások a könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

## II. A TÁRSASÁG VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZETE

A társaság saját tőkéje

26.681,-eFt.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

### **Eszközök összetétele:**

<b>Megnevezés</b>	<b>2012.12.31. (eFt)</b>	<b>2013.12.31. (eFt)</b>	<b>2014.12.31. (eFt)</b>
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>30385</b>	<b>28553</b>	<b>24379</b>
Immateriális javak	200	140	1085
Tárgyi eszközök	30185	28413	23294
Befektetett pü-i eszközök	-	-	-
<b>Forgóeszközök</b>	<b>33994</b>	<b>46741</b>	<b>42744</b>
Készletek	-	-	-
Követelések	2737	4401	9129
Pénzeszközök	31257	42340	33615
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>14263</b>	<b>15399</b>	<b>18414</b>
<b>Eszközök</b>	<b>78642</b>	<b>90693</b>	<b>85537</b>

**Források összetétele:**

<b>Megnevezés</b>	<b>2012.12.31. (eFt)</b>	<b>2013.12.31. (eFt)</b>	<b>2014.12.31. (eFt)</b>
<b>Saját tőke</b>	<b>9255</b>	<b>21921</b>	<b>26681</b>
Jegyzett tőke	500	500	500
Eredménytartalék	-23872	8755	21421
Lekötött tartalék	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	32627	12666	4760
<b>Kötelezettségek</b>	<b>68329</b>	<b>67752</b>	<b>58086</b>
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-
Hosszú lejáratú köt.	-	-	-
Rövidlejáratú köt.	68329	67752	58086
<b>Passzív időbeli elhat.</b>	<b>1058</b>	<b>1020</b>	<b>770</b>
<b>Források</b>	<b>78642</b>	<b>90693</b>	<b>85537</b>

### III. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

#### 1. Befektetett eszközök

Az 100,-e Ft alatti **kisértékű eszközök** használatbavételkor egy összegben kerültek elszámolásra 318,-eFt értékben.

<b>Szellemi termékek:</b>	Bruttó bekerülési érték:	1.234,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	149,-eFt
	Nettó eszközérték 2013. 12.31.-én	1.085,-eFt

<b>Járművek:</b>	Bruttó bekerülési érték:	24.896,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	8.247,-eFt
	Nettó eszközérték 2013.12.31.-én	16.649,-eFt

<b>Termelő gépek:</b>	Bruttó bekerülési érték:	8.167,-eFt
<b>Eszközök</b>	Elszámolt értékcsökkenés:	1.522,-eFt
	Nettó eszközérték 2013. 12.31.-én	6.645,-eFt

#### 2. Forgóeszközök

A társaságnak készlete nincs.

A társaságnak **követelése 9.129,-eFt** amely a vevőkkel szembeni követeléseket, a szállítóknak kifizetett gépek és telephelybérlet kaucióját, és a 2015. évben levonható áfát tartalmazza.

<b>A társaság pénzeszközének értéke:</b>	<b>33.615,-eFt</b>
Pénztár:	69,-eFt
Bank:	<b>33.546,-eFt</b>

<b>3. Aktív időbeli elhatárolások:</b>	<b>18.414,-eFt</b>
--	--------------------

2014. évre vonatkozó teljesítés, de 2015. januárban kiszámlázott árbevétel:

18.376,-eFt

2015. évet terhelő költségek, amik 2014. decemberben lettek kiszámlázva: 38,-eFt



#### 4. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2014. december 31.-én:	<b>26.881,-eFt</b>
Jegyzett tőke:	500,-eFt
Mérleg szerinti eredmény:	4.760,-eFt
A társaság eredménytartaléka:	21.421,-eFt

**A társaság mérleg szerinti eredménye  
2014. december 31.-én:**

**4.760,-eFt**

#### 5. Kötelezettségek

A társaságnak hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

<b>A társaság rövid lejáratú kötelezettsége:</b>	<b>58.086,-eFt</b>
Tagi kölcsön:	28.629,-eFt
Kölcsönök kamata:	6.479,eFt
Szállítókkal szembeni köt.:	12.412,-eFt
Költségvetéssel szembeni adók, járulékok és bérkötelezettség	10.566,-eFt

#### 6. Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: **770,-eFt**  
A 2014.évet terhelő költségek, melyek később vannak kiszámlázva.

## AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

<b>A társaságnak 2014. december 31.-ig árbevétele:</b>	<b>268.692,-eFt</b>
<b>Egyéb bevételek:</b>	<b>15.760,-eFt</b>
Anyagjellegű ráfordítások összege:	154.098,-eFt
Személyi jellegű ráfordítások összege:	110.415,-eFt
Értékcsökkenési leírás:	10.236,-eFt
Egyéb ráfordítás:	3.998,-eFt
<b>Üzemi tevékenység eredménye:</b>	<b>5.705,-eFt</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye:</b>	<b>-392,-eFt</b>
<b>Szokásos vállalkozási eredmény:</b>	<b>5.313,-eFt</b>
<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>5.313,-eFt</b>
<b>Adózott eredmény:</b>	<b>4.760,-eFt</b>

### **Az eredménykimutatásban szereplő bevételek és költségek részletezése:**

<b>Bevétel szolgáltatásból:</b>	<b>268.692,-eFt</b>
<b>Különbéle egyéb bevételek:</b>	<b>15.760,-eFt</b>
<b>Költségek:</b>	
<b>Anyagjellegű ráfordítások:</b>	<b>154.098,-eFt</b>
Anyagköltség	63.105,-eFt
Igenybe vett szolgáltatások költségei	35.272,-eFt
Közvetített szolgáltatás díja	53.904,-eFt
Bankköltség, biztosítási díj	1.817,-eFt
<b>Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>110.415,-eFt</b>
Munkavállalók munkabér költsége	86.753,-eFt
Bérfelrakások, adók, szakképzési hozzájárulás	18.826,-eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetés	4.836,-eFt
<b>Értékcsökkenési leírás:</b>	<b>10.236,-eFt</b>
Kisértékű eszközök écs.	318,-eFt
Szellemi termék écs.	149,-eFt
Járművek écs.	8.247,-eFt
Gépek, berendezések écs.	1.522,-eFt

**Egyéb ráfordítások:** 3.998,-eFt

Helyi iparüzési adó, gépjárműadó, illeték, késedelmi pótlék

**Pénzügyi műveletek bevételei:** 270,-eFt  
Kamatjellegű bevételek

**Pénzügyi műveletek ráfordításai:** 662,-eFt  
Kapcsolt vállalkozásnak fizetendő kamatok

**A társaság iparüzési adó ráfordítása:** 3.034,-eFt  
( 2014. 12.31.-i kötelezettség, záróállomány: 237,-eFt )

**TÁJÉKOZTATÓ ADATOK:**

A társaság átlagos állományi létszáma: 55 fő

Ügyvezető részére számfejtett bruttó bér: 7.200,-eFt  
Járulék-és adó terhek: 1.944,-eFt

A társaságnál felügyelő bizottság működik, amely 3 tagból áll.

Tagok: 2014.01.01- 11.30. Horváth Csaba  
Lendvai Ferenc  
Bogáti András

2014. 12.01.-12.31. Kántás Zoltán  
Szuhai Viktor Zsolt  
Vörös Lajos

A részükre kifizetett bruttó díjazás: 1.630,-eFt  
Járulék és adó terhek: 440,-eFt

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

A társaság könyvvizsgálója:

Kövesdi Anita Erzsébet

Kamarai nyilvántartási száma: 004914

**KÖSZ Kft**

Kamarai nyilvántartási szám: 000969

Készítette:

Csonkáné Beke Piroska

mérlegképes könyvelő

PM regisztrációs ig.sz. száma: 144343

**Környezetvédelem:**

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok, környezetvédelmi költségek, környezetvédelmi céltartalékok, nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek nem voltak.

Szombathely, 2015.március 19.



Kiss Dávid  
ügyvezető