

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

2016. ÜZLETI ÉVRŐL

Szombathely, 2017. április 10.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



23068890-8130-113-18

Statistikai 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) módosít ásai	Tárgyév eFt
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	21750		22290
2	I. Immateriális javak	806		568
3	II. Tárgyi eszközök	20944		21722
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	61154		80939
6	I. Készletek			2282
7	II. Követelések	5364		43969
8	III. Értékpapírok			
9	IV. Pénzeszközök	55790		34688
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	25770		19086
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	108674		122315

Sor- szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosít ásai	Tárgyév eFt
12	D. SAJÁT TŐKE	45208		51467
13	I. Jegyzett tőke	500		25500
14	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
15	III. Tőketartalék			
16	IV. Eredménytartalék	26181		44708
17	V. Lekötött tartalék			
18	VI. Értékelési tartalék			
19	VII. Adózott eredmény	18527		-18741
20	E. CÉLTARTALÉKOK			
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	63294		70657
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	63294		70657
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	172		191
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN	108674		122315

Szombathely, 2017. április 10.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

23068890-8130-113-18

Statisztikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNARTÁSI 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	412758		357434
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	2458		25
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	260086		217842
V.	Személyi jellegű ráfordítások	118589		142157
VI.	Értékcsökkenési leírás	12091		11284
VII.	Egyéb ráfordítások	3832		4532
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	20618		-18356
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	465		331
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	447		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	18		331
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	20636		-18025
X	Adófizetési kötelezettség	2109		716
D	ADÓZOTT EREDMÉNY	18527		-18741

Szombathely, 2017. április 10.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI ÉS TEMETKEZÉSI KFT
2016. 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 2016. 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:	2016.12.31.
A mérlegkészítés időpontja:	2017.03.31.

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.

Be kell mutatni a kivételes nagyságú vagy előfordulású gazdasági események hatását; a 2016. évben nem volt ilyen.

Kivételes nagyságú összeg: összességében nagyobb, mint a jelentős összeg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül a számviteli elszámolás és az értékelés szempontjából minden olyan információ és adat, amelynek alkalmazása vagy mellőzése a beszámolóban legalább 2 millió forint nagyságú változást okozhat.

Be kell mutatni a kivételes előfordulást, amely olyan esemény, ami nem alaptevékenység.

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

51.467,-eFt.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Eszközök összetétele:

Megnevezés	2014.12.31. (eFt)	2015.12.31. (eFt)	2016.12.31. (eFt)
Befektetett eszközök	24379	21750	22290
Immateriális javak	1085	806	568
Tárgyi eszközök	23294	20944	21722
Befektetett pü-i eszközök	-	-	-
Forgóeszközök	42744	61154	80939
Készletek	-	-	2282
Követelések	9129	5364	43969
Pénzeszközök	33615	55790	34688
Aktív időbeli elhatárolások	18414	25770	19086
Eszközök	85537	108674	122315

Források összetétele:

Megnevezés	2014.12.31. (eFt)	2015.12.31. (eFt)	2016.12.31. (eFt)
Saját tőke	26681	45208	51467
Jegyzett tőke	500	500	25500
Eredménytartalék	21421	26181	44708
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	4760	18527	-18741
Kötelezettségek	58086	63294	70657
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-
Hosszú lejáratú köt.	-	-	-
Rövidlejáratú köt.	58086	63294	70657
Passzív időbeli elhat.	770	172	191
Források	85537	108674	122315

III. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Befektetett eszközök

Az 100,-e Ft alatti **kisértékű eszközök** használatbavételkor egy összegben kerültek elszámolásra 1.905,-eFt értékben.

Szellemi termékek:	Bruttó bekerülési érték:	807,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	239,-eFt
	Nettó eszközérték 2016. 12.31.-én	568,-eFt

Járművek:	Bruttó bekerülési érték:	21.763,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	7.174,-eFt
	Nettó eszközérték 2016.12.31.-én	14.589,-eFt

Termelő gépek:	Bruttó bekerülési érték:	8.313,-eFt
Eszközök	Elszámolt értékcsökkenés:	1.966,-eFt
	Nettó eszközérték 2016.12.31.-én	6.347,-eFt

Épületen végzett	Bruttó bekerülési érték :	786,-eFt
Beruházás:	Elszámolt értékcsökkenés:	0,-eFt
	Nettó eszközérték:	786,-eFt

A Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata ingyenes használatba adta a Szombathely, Paragvári u. 1. szám alatt található ingatlant, telephely létesítése céljából. Az ingatlan fenntartásával, üzemeltetésével, karbantartásával és felújításával járó terheket a Szombathelyi Parkfenntartási és Temetkezési Kft viseli. 2016. évben 786,-e Ft karbantartási és felújítási költséget számoltunk el.

2. Forgóeszközök

A társaság **készlete 2.282,-e Ft**, amely tartalmazza a 2016. december 31.-én megmaradt növényeket, fákat, földet, fenyőkérgyet és egyéb anyagokat, melyek később kerülnek felhasználásra, illetve pótlásra.

A társaságnak **követelése 43.969,-eFt** amely a vevőkkel szembeni követeléseket, a szállítóknak kifizetett gépeket, a telephelybérlet kaucióját, a 2017. évben levonható áfát, a társasági adó túlfizetést és az iparüzési adó túlfizetést tartalmazza.

A társaság pénzeszközének értéke:	34.688,-eFt
Pénztár:	11,-eFt
Bank:	34.677,-eFt

3. Aktív időbeli elhatárolások: **19.086,-eFt**

A 2016. évre vonatkozó teljesítés, ami a 2017. januárban kiszámlázott árbevételt és a 2017. évet terhelő költségeket tartalmazza, de a 2016. évben lettek kiszámlázva.

4. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2016. december 31.-én	51.467,-eFt
Jegyzett tőke:	25.500,-eFt
A társaság eredménytartaléka:	44.708,-eFt
Adózott eredmény:	-18.741,-eFt

A társaság adózott eredménye (veszteség)
2016. december 31.-én: **-18.741,-eFt**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése 2016. február 25.-én jóváhagyta, hogy a társaság a fennmaradó 25.000.000,-Ft összegű tagi kölcsön tartozását a jegyzett tőke megemelése érdekében apportként a társaság rendelkezésére bocsátja, ezzel a társaság törzstőkéjét 25.500.000,-Ft-ra felemelte.

A társaság 2016. évi vesztesége **-18.741,-eFt**.

A veszteség oka:

- a társaság 2016. évi fokozatos bérfeljesztése a munkaerőhiány elkerülése miatt, ezáltal a tervezett bérköltség megemelkedése
- az eszközpótlásra képzett amortizáció összege, amely 11.283.553,-Ft volt.

A kimutatott veszteség likviditási hiányt nem okozott, mivel a társaság az előző év végén, 2015.12.31.-én pozitív eredménnyel zárt, amely **18.527,-e Ft** volt, ezáltal pénzeszközt tartalékoltunk a jelentkező hiányok áthidalására és a tagi hitel részbeni visszatörlesztésére.

5. Kötelezettségek

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A társaság rövid lejáratú kötelezettsége:	70.657,-eFt
Szállítókkal szembeni kötelezettség	52.910,-eFt
Költségvetéssel szembeni adók, járulékok	7.346,-eFt
Jólteljesítési biztosíték (Bit-Ép Generál Kft.)	5.324,-eFt
Bérekötelezettség	5.077,-eFt

2016. március hónapjában a társaság rendezte a Szombathely Megyei Jogú Város felé fennálló 35.555.600,-Ft tartozását, amely tagi hitelből és kamat-tartozásból állt.

A társaság **10.555.600,-Ft-ot** visszafizetett, **25.000.000,-Ft-ot** jegyzett tőkeemelésre kapott.

6. Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:	191,-eFt
A 2016. évet terhelő költségek, melyek 2017.-ben vannak kiszámlázva.	

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A társaságnak 2016. december 31-ig árbevétele:	357.434,-eFt
Egyéb bevételek:	25,-eFt
Anyagjellegű ráfordítások összege:	217.842,-eFt
Személyi jellegű ráfordítások összege:	142.157,-eFt
Értékcsökkenési leírás	11.284,-eFt
Egyéb ráfordítás:	4.532,-eFt
Üzemi tevékenység eredménye:	-18.356,-eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	331,-eFt
Adózás előtti eredmény:	-18.025,-eFt
Adófizetési kötelezettség: /elvárt minimum társasági adó /	716,-eFt
Adózott eredmény:	-18.741,-eFt

Az eredménykimutatásban szereplő bevételek és költségek részletezése:

Bevétel szolgáltatásból:	357.434,-eFt
Különféle egyéb bevételek:	25,-eFt

Költségek:

Anyagjellegű ráfordítások:	217.842,-eFt
Anyagköltség	47.563,-eFt
Igénybe vett szolgáltatások költségei	34.851,-eFt
Közvetített szolgáltatás díja	132.742,-eFt
Bankköltség, biztosítási díj	2.686,-eFt

Személyi jellegű ráfordítások:	142.157,-eFt
Munkavállalók munkabér költsége	109.098,-eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetés	8.310,-eFt
Bérfelárak, adók, szakképzési hozzájárulás	24.749,-eFt

Értékcsökkenési leírás:	11.284,-eFt
Kisértékű eszközök écs.	1.905,-eFt
Szellemi termék écs.	239,-eFt
Járművek écs.	7.174,-eFt
Gépek, berendezések écs.	1.966,-eFt

Egyéb ráfordítások:	4.532,-eFt
----------------------------	-------------------

Helyi iparűzési adó, gépjárműadó, illeték, kamarai tagdíjak

Pénzügyi műveletek bevételei:	331,-eFt
--------------------------------------	-----------------

Kamatjellegű bevételek

A társaság iparűzési adó ráfordítása:	716,-eFt
--	-----------------

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK:

A társaság átlagos állományi létszáma:	55 fő
Ügyvezető részére számfejtett bruttó bér:	7.200,-eFt
Járulék-és adó terhek:	2.052,-eFt

A társaságnál felügyelő bizottság működik, amely 3 tagból áll.

Tagok: Kántás Zoltán
Szuhai Viktor Zsolt
Vörös Lajos

A részükre kifizetett bruttó díjazás:	1.740,-eFt
Járulék és adó terhek:	446,-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.szám: 144343

Környezetvédelem:

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

Szombathely, 2017. április 10.



Kiss Dávid
ügyvezető