

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

2017. január 01. - 2017. június 30.

Szombathely, 2017. szeptember 07.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



23068890-8130-113-18

Statisztikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

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	357434		120428
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	25		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	217842		43746
V.	Személyi jellegű ráfordítások	142157		71931
VI.	Értékcsökkenési leírás	11284		4621
VII.	Egyéb ráfordítások	4532		3494
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-18356		-3364
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	331		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	331		0
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-18025		-3364
X	Adófizetési kötelezettség	716		0
D	ADÓZOTT EREDMÉNY	-18741		-3364

Szombathely, 2017. szeptember 07.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

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

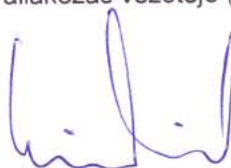
Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	22290		19033
2	I. Immateriális javak	568		459
3	II. Tárgyi eszközök	21722		18574
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	80939		37339
6	I. Készletek	2282		0
7	II. Követelések	43969		34973
8	III. Értékpapírok			
9	IV. Pénzeszközök	34688		2366
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	19086		23594
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	122315		79966

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
12	D. SAJÁT TŐKE	51467		48103
13	I. Jegyzett tőke	25500		25500
14	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
15	III. Tőketartalék			
16	IV. Eredménytartalék	44708		25967
17	V. Lekötött tartalék			
18	VI. Értékelési tartalék			
19	VII. Adózott eredmény	-18741		-3364
20	E. CÉLTARTALÉKOK			
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	70657		31228
22	I. Hátrасorolt kötelezettségek			
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	70657		31228
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	191		635
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN	122315		79966

Szombathely, 2017. szeptember 07.

A közétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

a vállalkozás vezetője (képviselője)



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI ÉS TEMETKEZÉSI KFT
2017. június 30.-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 2017. június 30.-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:	2017.06.30.
A mérlegkészítés időpontja:	2017.06.30.

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, 2017. első félévben nem volt ilyen.

Kivételes nagyságú összeg: összecszerűen 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

48.103,-eFt.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Eszközök összetétele:

Megnevezés	2015.12.31. (eFt)	2016.12.31. (eFt)	2017.06.30. (eFt)
Befektetett eszközök	21750	22290	19033
Immateriális javak	806	568	459
Tárgyi eszközök	20944	21722	18574
Befektetett pü-i eszközök	-	-	-
Forgóeszközök	61154	80939	37339
Készletek	-	2282	-
Követelések	5364	43969	34973
Pénzeszközök	55790	34688	2366
Aktív időbeli elhatárolások	25770	19086	23594
Eszközök	108674	122315	79966

Források összetétele:

Megnevezés	2015.12.31. (eFt)	2016.12.31. (eFt)	2017.06.30. (eFt)
Saját tőke	45208	51467	48103
Jegyzett tőke	500	25500	25500
Eredménytartalék	26181	44708	25967
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	18527	-18741	-3364
Kötelezettségek	63294	70657	31228
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-
Hosszú lejáratú köt.	-	-	-
Rövidlejáratú köt.	63294	70657	31228
Passzív időbeli elhat.	172	191	635
Források	108674	122315	79966

III. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Befektetett eszközök

Az 100,-e Ft alatti **kisértékű eszközök** használatbavételkor egy összegben kerültek elszámolásra 651,-eFt értékben.

Szellemi termékek:	Bruttó bekerülési érték:	568,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	109,-eFt
	Nettó eszközérték 2017. 06.30.-án	459,-eFt

Járművek:	Bruttó bekerülési érték:	14.589,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	2.789,-eFt
	Nettó eszközérték 2017.06.30.-án	11.800,-eFt

Termelő gépek:	Bruttó bekerülési érték:	6.517,-eFt
Eszközök	Elszámolt értékcsökkenés:	1.072,-eFt
	Nettó eszközérték 2017.06.30.-án	5.445,-eFt

Épületeken végzett Beruházás	Bruttó bekerülési érték:	1.329,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	0,-eFt
	Nettó eszközérték:	1.329,-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. 2017. első félévben 1.329,-e Ft karbantartási és felújítási költséget számoltunk el.

2. Forgóeszközök

A társaságnak készlete nincs.

A társaságnak **követelése 34.973,-eFt** amely a vevőkkel szembeni követeléseket, a szállítóknak kifizetett gépek és telephelybérlet kaucióját, a társasági adó túlfizetést és az iparüzési adó túlfizetést tartalmazza.

A társaság pénzeszközének értéke:	2.366,-eFt
Pénztár:	333,-eFt
Bank:	2.033,-eFt

3. Aktív időbeli elhatárolások: 23.594,-eFt

4. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2017. június 30.-án	48.103,-eFt
Jegyzett tőke:	25.500,-eFt
A társaság eredménytartaléka:	25.967,-eFt
Adózott eredmény:	-3.364,-eFt

**A társaság adózott eredménye (veszteség)
2017. június 30.-án: -3.364,-eFt**

A veszteség oka:

- a társaság az idényjellegű tevékenység végzése miatt 2017. első félévében a tervezett éves árbevételének 40 % -át tudja kiszámlázni. Ezzel szemben a társaság havonta állandó jellegű kiadásokkal rendelkezik, melyek csökkentik az eredményt. Ezek a bérköltségek, bérjárulékok, telephely bérleti díja, rezsiköltségek és az előző évek beszerzett gépeinek, eszközeinek havi amortizációs költségei, a 2017. év első félévében beszerzett gépek és eszközök értékcsökkenése és a megállapított iparüzési adó.

A kimutatott veszteség likviditási hiányt nem okozott, mivel az előző év végén pénzeszközt tartalékolunk a jelentkező hiányok áthidalására.

5. Kötelezettségek

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A társaság rövid lejáratú kötelezettsége:	31.228,-eFt
Szállítókkal szembeni köt.:	7.859,-eFt
Költségvetéssel szembeni adók, járulékok	10.691,-eFt
Jólteljesítési biztosíték: Bit-Ép Generál Kft.	5.324,-eFt
Bérekötelezettség	7.354,-eFt

6. Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: **635,-eFt**

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A társaságnak 2017. június 30.-ig árbevétele:	120.428-eFt
Egyéb bevételek:	0,-eFt
Anyagjellegű ráfordítások összege:	43.746,-eFt
Személyi jellegű ráfordítások összege:	71.931,-eFt
Értékcsökkenési leírás	4.621,-eFt
Egyéb ráfordítás:	3.494,-eFt
Üzemi tevékenység eredménye:	-3.364,-eFt
Adózás előtti eredmény:	-3.364,-eFt
Adózott eredmény:	-3.364,-eFt

Az eredménykimutatásban szereplő bevételek és költségek részletezése:

Bevétel szolgáltatásból:	120.428,-eFt
Különbféle egyéb bevételek:	0,-eFt

Költségek:

Anyagjellegű ráfordítások:	43.746,-eFt
Anyagköltség	19.457,-eFt
Igénybe vett szolgáltatások költségei	13.626,-eFt
Közvetített szolgáltatás díja	9.355,-eFt
Bankköltség, biztosítási díj	1.308,-eFt

Személyi jellegű ráfordítások:	71.931,-eFt
Munkavállalók munkabér költsége	57.379,-eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetés	3.371,-eFt
Bérfeladások, adók, szakképzési hozzájárulás	11.181,-eFt

Értékcsökkenési leírás:	4.621,-eFt
Kisértékű eszközök écs.	651,-eFt
Szellemi termék écs.	109,-eFt
Járművek écs.	2.789,-eFt
Gépek, berendezések écs.	1.072,-eFt

Egyéb ráfordítások:	3.494,-eFt
----------------------------	-------------------

Helyi iparűzési adó, gépjárműadó, illeték, kamarai tagdíjak, kötbér visszafizetése.

A társaság iparűzési adó ráfordítása:	1.832,-eFt
--	-------------------

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK:

A társaság átlagos állományi létszáma:	55 fő
Ügyvezető részére számfejtett bruttó bér:	3.600,-eFt
Járulék-és adó terhek:	845,-eFt

A társaságnál felügyelő bizottság működik, amely 3 tagból áll.

Tagok: Kántás Zoltán
Szuhai Viktor Zsolt
Vörös Lajos

A részükre kifizetett bruttó díjazás:	870,-eFt
Járulék és adó terhek:	205,-eFt

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alá 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. szeptember 07.



Kiss Dávid
ügyvezető