

23068890-8130-113-18  
Statisztikai számjel

18-09-109998  
Cégjegyzék száma

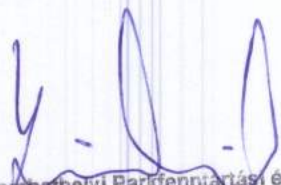
## **SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI ÉS TEMETKEZÉSI KFT**

9700. Szombathely, Jászai Mari utca 2.

# **EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**

## **2017. ÜZLETI ÉVRŐL**

Szombathely, 2018. április 18.



Szombathelyi Parkfenntartási és  
Temetkezési Kft.  
9700 Szombathely, Jászai M. u. 2.  
Adószám: 23068890-2-18  
Bsz.: 10104789-80830100-01004001

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	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>22290</b>		<b>19202</b>
2	I. Immateriális javak	568		349
3	II. Tárgyi eszközök	21722		18853
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
5	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>80939</b>		<b>53578</b>
6	I. Készletek	2282		4372
7	II. Követelések	43969		39069
8	III. Értékpapírok	0		0
9	IV. Pénzeszközök	34688		10137
10	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>19086</b>		<b>19014</b>
11	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>122315</b>		<b>91794</b>

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
12	<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>51467</b>		<b>58606</b>
13	I. Jegyzett tőke	25500		25500
14	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
15	III. Tőketartalék	0		0
16	IV. Eredménytartalék	44708		25967
17	V. Lekötött tartalék	0		0
18	VI. Értékelési tartalék	0		0
19	VII. Adózott eredmény	-18741		7139
20	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
21	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>70657</b>		<b>32792</b>
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	70657		32792
25	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>191</b>		<b>396</b>
26	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>122315</b>		<b>91794</b>

Szombathely, 2018. április 18.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Szombathelyi Parkfenntartási és

Temetkezési Kft.

8700 Szombathely, Jászai M. u. 2.

Adószám: 23068890-2-18

Bsz.: 10104789-80830100-01004001

a vállalkozás vezetője (képviselője)



23068890-8130-113-18

Statistikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

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

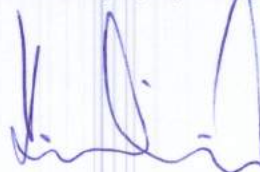
Sor- szám	Megnevezés	Előző év e Ft	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
I.	Értékesítés nettó árbevétele	357434		272272
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	25		1
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	217842		100676
V.	Személyi jellegű ráfordítások	142157		148143
VI.	Értékcsökkenési leírás	11284		8748
VII.	Egyéb ráfordítások	4532		6823
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-18356</b>		<b>7883</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	331		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>331</b>		<b>7883</b>
<b>C</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-18025</b>		<b>7883</b>
X	Adófizetési kötelezettség	716		744
<b>D</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-18741</b>		<b>7139</b>

Szombathely, 2018 április 18.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva

Szombathelyi Parkfenntartási és  
 Temetkezési Kft.  
 9700 Szombathely, Jászai M. u. 2.  
 Adószám: 23068890-2-18  
 Bsz.: 10104789-80830100-01004001

a vállalkozás vezetője (képviselője)



**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI ÉS TEMETKEZÉSI KFT**  
2017. 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 2017. 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 telephelyei:	9700. Szombathely, Jászai Mari u. 2. 9700. Szombathely, Paragvári u. 1.
Cégbírószági 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:	2017.12.31.
A mérlegkészítés időpontja:	2018.03.31.

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, 2017. 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

58.606,-eFt.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Eszközök összetétele:

Megnevezés	2015.12.31. (eFt)	2016.12.31. (eFt)	2017.12.31. (eFt)
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>21750</b>	<b>22290</b>	<b>19202</b>
Immateriális javak	806	568	349
Tárgyi eszközök	20944	21722	18853
Befektetett pü-i eszközök	-	-	-
<b>Forgóeszközök</b>	<b>61154</b>	<b>80939</b>	<b>53578</b>
Készletek	-	2282	4372
Követelések	5364	43969	39069
Pénzeszközök	55790	34688	10137
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>25770</b>	<b>19086</b>	<b>19014</b>
<b>Eszközök</b>	<b>108674</b>	<b>122315</b>	<b>91794</b>

**Források összetétele:**

<b>Megnevezés</b>	<b>2015.12.31. (eFt)</b>	<b>2016.12.31. (eFt)</b>	<b>2017.12.31. (eFt)</b>
<b>Saját tőke</b>	<b>45208</b>	<b>51467</b>	<b>58606</b>
Jegyzett tőke	500	25500	25500
Eredménytartalék	26181	44708	25967
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	18527	-18741	7139
<b>Kötelezettségek</b>	<b>63294</b>	<b>70657</b>	<b>32792</b>
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-
Hosszú lejáratú köt.	-	-	-
Rövidlejáratú köt.	63294	70657	32792
<b>Passzív időbeli elhat.</b>	<b>172</b>	<b>191</b>	<b>396</b>
<b>Források</b>	<b>108674</b>	<b>122315</b>	<b>91794</b>

### III. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

#### 1. Befektetett eszközök

Az 100,-e Ft alatti **kisértékű eszközök** használatbavételkor egy összegben kerültek elszámolásra 1.001,-eFt értékben.

<b>Szellemi termékek:</b>	Bruttó bekerülési érték:	568,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	219,-eFt
	Nettó eszközérték 2017. 12.31.-én	349,-eFt
<b>Járművek:</b>	Bruttó bekerülési érték:	17.389,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	5.325,-eFt
	Nettó eszközérték 2017.12.31.-én	12.064,-eFt
<b>Termelő gépek: Eszközök</b>	Bruttó bekerülési érték:	7.245,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	2.203,-eFt
	Nettó eszközérték 2017.12.31.-én	5.042,-eFt
<b>Épületen végzett Beruházás:</b>	Bruttó bekerülési érték :	1.747,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	0,-eFt
	Nettó eszközérték:	1.747,-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. évben 1.747,-e Ft karbantartási és felújítási költséget számoltunk el.



## 2. Forgóeszközök

A társaság készlete 4.372,-e Ft amely tartalmazza a 2017. december 31.-én megmaradt növényeket, fákat, földet és kavicsot, melyek később kerülnek pótlásra illetve felhasználásra.

A társaságnak követelése 39.069,-eFt amely a vevőkkel szembeni követeléseket, a szállítóknak kifizetett gépek és telephelybérlet kaucióját, a 2018. évben levonható áfát, a társasági adó túlfizetést tartalmazza.

A társaság pénzeszközének értéke:	<b>10.137,-eFt</b>
Pénztár:	<b>119,-eFt</b>
Bank:	<b>10.018,-eFt</b>

## 3. Aktív időbeli elhatárolások: **19.014,-eFt**

A 2017. évre vonatkozó teljesítés, de 2018. januárban kiszámlázott árbevételt és a 2018. évet terhelő költségeket amelyek 2017. évben lettek kiszámlázva, tartalmazza

## 4. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2017. december 31.-én	<b>58.606,-eFt</b>
Jegyzett tőke:	25.500,-eFt
A társaság eredménytartaléka:	25.967,-eFt
Adózott eredmény:	7.139,-eFt

<b>A társaság adózott eredménye</b> <b>2017. december 31.-én:</b>	<b>7.139,-eFt</b>
--	-------------------

## 5. Kötelezettségek

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

**A társaság rövid lejáratú kötelezettsége : 32.792,-eFt**

Szállítókkal szembeni köt.:	8.933,-eFt
Költségvetéssel szembeni adók, járulékok	12.571,-eFt
Jólteljesítési biztosíték Bit-Ép Generál Kft	5.324,-eFt
Bérekötelezettség	5.964,-eFt

## 6. Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: **396,-eFt**  
A 2017. évet terhelő költségek, melyek 2018.-ban vannak kiszámlázva.

### AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

<b>A társaságnak 2017. december 31-ig árbevétele:</b>	<b>272.272,-eFt</b>
<b>Egyéb bevételek:</b>	<b>1,-eFt</b>
Anyagjellegű ráfordítások összege:	100.676,-eFt
Személyi jellegű ráfordítások összege:	148.143,-eFt
Értékcsökkenési leírás	8.748,-eFt
Egyéb ráfordítás:	6.823 -eFt
<b>Üzemi tevékenység eredménye:</b>	<b>7.883,-eFt</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye:</b>	<b>0,-eFt</b>
<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>7.883,-eFt</b>

**Adófizetési kötelezettség:** 744,-eFt

**Adózott eredmény:** 7.139,-eFt

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

**Bevétel szolgáltatásból:** 272.272,-eFt  
**Különféle egyéb bevételek:** 1,-eFt

**Költségek:**

**Anyagjellegű ráfordítások:** 100.676,-eFt  
Anyagköltség 48.815,-eFt  
Igénybe vett szolgáltatások költségei 28.263,-eFt  
Közvetített szolgáltatás díja 21.376,-eFt  
Bankköltség, biztosítási díj 2.222,-eFt

**Személyi jellegű ráfordítások:** 148.143,-eFt  
Munkavállalók munkabér költsége 116.463,-eFt  
Egyéb személyi jellegű kifizetés 8.723,-eFt  
Béjárulékok, adók, szakképzési hozzájárulás 22.957,-eFt

**Értékcsökkenési leírás:** 8.748,-eFt  
Kisértékű eszközök écs. 1.001,-eFt  
Szellemi termék écs. 219,-eFt  
Járművek écs. 5.325,-eFt  
Gépek, berendezések écs. 2.203,-eFt

**Egyéb ráfordítások:** 6.823,-eFt

Helyi iparüzési adó, gépjárműadó, illeték, kamarai tagdíjak

**Társasági adó ráfordítás:** 744,-eFt

## TÁJÉKOZTATÓ ADATOK:

**A társaság átlagos állományi létszáma:** **55 fő**  
Ügyvezető részére számfejtett bruttó bér: 7.200,-eFt  
Járulék-és adó terhek: 1.692,-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: 368,-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, 2018. április 18.

Szombathelyi Parkfenntartási és  
Térfelújítási Kft.  
9700 Szombathely, Jászai M. u. 2.  
Adószám: 23068890-2-18  
Bsz.: 10104789-80830100-01004001

Kiss Dávid  
ügyvezető