

23068890-8130-113-18
Statisztikai számjel

18-09-109998
Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

9700. Szombathely, Jászai Mari utca 2.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2018. ÜZLETI ÉVRŐL

Szombathely, 2019. április 10.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



23068890-8130-113-18

Statisztikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" változat

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	19202		27166
2	I. Immateriális javak	349		130
3	II. Tárgyi eszközök	18853		27036
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	53578		69424
6	I. Készletek	4372		1732
7	II. Követelések	39069		65969
8	III. Értékpapírok	0		0
9	IV. Pénzeszközök	10137		1723
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	19014		9027
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	91794		105617

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
12	D. SAJÁT TŐKE	58606		70295
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	25967		33107
17	V. Lekötött tartalék	0		0
18	VI. Értékelési tartalék	0		0
19	VII. Adózott eredmény	7139		11688
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0		0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	32792		34521
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	32792		34521
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	396		801
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN	91794		105617

Szombathely, 2019. április 10

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



23068890-8130-113-18

Statistikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Sor-szám	Megnevezés	Előző év e Ft	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
I.	Értékesítés nettó árbevétele	272272		322817
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	1		159
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	100676		122568
V.	Személyi jellegű ráfordítások	148143		172045
VI.	Értékcsökkenési leírás	8748		8921
VII.	Egyéb ráfordítások	6823		6515
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	7883		12927
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0		0
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	7883		12927
X	Adófizetési kötelezettség	744		1239
D	ADÓZOTT EREDMÉNY	7139		11688

Szombathely, 2019. április 10.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT.
2018. 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 2018. 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.
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:	2018.12.31.
A mérlegkészítés időpontja:	2019.03.31.

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, 2018. 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

70.295,-eFt.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Eszközök összetétele:

Megnevezés	2016.12.31. (eFt)	2017.12.31. (eFt)	2018.12.31. (eFt)
Befektetett eszközök	22290	19202	27166
Immateriális javak	568	349	130
Tárgyi eszközök	21722	18853	27036
Befektetett pü-i eszközök	-	-	-
Forgóeszközök	80939	53578	69424
Készletek	2282	4372	1732
Követelések	43969	39069	65969
Pénzeszközök	34688	10137	1723
Aktív időbeli elhatárolások	19086	19014	9027
Eszközök	122315	91794	105617

Források összetétele:

Megnevezés	2016.12.31. (eFt)	2017.12.31. (eFt)	2018.12.31. (eFt)
Saját tőke	51467	58606	70295
Jegyzett tőke	25500	25500	25500
Eredménytartalék	44708	25967	33107
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	-18741	7139	11688
Kötelezettségek	70657	32792	34521
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-
Hosszú lejáratú köt.	-	-	-
Rövidlejáratú köt.	70657	32792	34521
Passzív időbeli elhat.	191	396	801
Források	122315	91794	105617

III. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Befektetett eszközök

Az 100,-e Ft alatti **kisértékű eszközök** használatbavételkor egy összegben kerültek elszámolásra 1.064,-eFt értékben.

Szellemi termékek:	Bruttó bekerülési érték:	349,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	219,-eFt
	Nettó eszközérték 2018. 12.31.-én	130,-eFt
Járművek:	Bruttó bekerülési érték:	24.085,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	5.943,-eFt
	Nettó eszközérték 2018.12.31.-én	18.142,-eFt
Termelő gépek: Eszközök	Bruttó bekerülési érték:	7.011,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	1.624,-eFt
	Nettó eszközérték 2018.12.31.-én	5.387,-eFt
Épületen végzett Beruházás:	Bruttó bekerülési érték :	3.578,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	71,-eFt
	Nettó eszközérték 2018.12.31.-én	3.507,-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 Kft. viseli.
2018. 12.31.-ig 3.578,-e Ft felújítási költséget számoltunk el.

2. Forgóeszközök

A társaság **készlete 1.732,-e Ft** amely tartalmazza a 2018. december 31.-ig kiszámlázott, de 2019. januárban teljesült és kifizetett közvetített szolgáltatást, amely Idős koros fák metszése emelőkosaras gépjárművel.

A társaságnak **követelése 65.969,-eFt** amely a vevőkkel szembeni követeléseket, a telephelybérlet kaucióját, a 2019. évben levonható áfát, a társasági adó túlfizetését tartalmazza.

A társaság pénzeszközének értéke:	1.723,-eFt
Pénztár:	422,-eFt
Bank:	1.301,-eFt

3. Aktív időbeli elhatárolások: **9.027,-eFt**

A 2018. évre vonatkozó teljesítés, de 2019. januárban kiszámlázott árbevételt és a 2019. évet terhelő költségeket amelyek 2018. évben lettek kiszámlázva, tartalmazza.

4. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2018. december 31.-én	70.295,-eFt
Jegyzett tőke:	25.500,-eFt
A társaság eredménytartaléka:	33.107,-eFt
Adózott eredmény:	11.688,-eFt

A társaság adózott eredménye 2018. december 31.-én:	11.688,-eFt
--	--------------------

5. Kötelezettségek

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A társaság rövid lejáratú kötelezettsége :	34.521,-eFt
Szállítókkal szembeni köt.:	5.881,-eFt
Költségvetéssel szembeni adók, járulékok	15.924,-eFt
Jólteljesítési biztosíték Bit-Ép Generál Kft	5.324,-eFt
Bérekötelezettség	7.392,-eFt

6. Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:	801,-eFt
A 2018. évet terhelő költségek, melyek 2019.-ben vannak kiszámlázva.	

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A társaságnak 2018. december 31-ig árbevétele:	322.817,-eFt
Egyéb bevételek:	159,-eFt
Anyagjellegű ráfordítások összege:	122.568,-eFt
Személyi jellegű ráfordítások összege:	172.045,-eFt
Értécsökkenési leírás	8.921,-eFt
Egyéb ráfordítás:	6.515 -eFt
Üzemi tevékenység eredménye:	12.927,-eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	0,-eFt
Adózás előtti eredmény:	12.927,-eFt
Adófizetési kötelezettség:	1.239,-eFt
Adózott eredmény:	11.688,-eFt

Az eredménykimutatásban szereplő bevételek és költségek részletezése:

Bevétel szolgáltatásból: 322.817,-eFt
Különféle egyéb bevételek: 159,-eFt

Költségek:

Anyagjellegű ráfordítások: 122.568,-eFt
Anyagköltség 60.510,-eFt
Igénybe vett szolgáltatások költségei 30.266,-eFt
Közvetített szolgáltatás díja 29.032,-eFt
Bankköltség, biztosítási díj 2.760,-eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 172.045,-eFt
Munkavállalók munkabér költsége 137.208,-eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetés 10.091,-eFt
Bérfelrakások, adók, szakképzési hozzájárulás 24.746,-eFt

Értékcsökkenési leírás: 8.921,-eFt
Kisértékű eszközök écs. 1.064,-eFt
Szellemi termék écs. 219,-eFt
Járművek écs. 5.943,-eFt
Gépek, berendezések écs. 1.624,-eFt
Épületek Paragvári u. beruházás 71,-eFt

Egyéb ráfordítások: 6.515,-eFt

Helyi iparüzési adó, gépjárműadó, kártérítések, kamarai tagdíjak

Társasági adó ráfordítás: 1.239,-eFt

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK:

A társaság átlagos állományi létszáma: **55 fő**
Ügyvezető részére számfejtett bruttó bér: 7.200,-eFt
Járulék-és adó terhek: 1.512,-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: 365,-eFt

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

A társaság könyvvizsgálója: Szanyiné Kenedli Csilla
könyvvizsgáló
Kamarai nyilvántartási száma: 004801

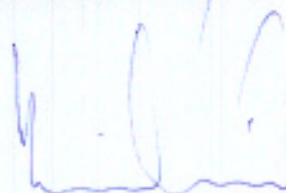
KÖNYVDOKTOR KFT.
Kamarai nyilvántartási száma: 002313

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, 2019. április 10.



Kiss Dávid
ügyvezető

2018.december 31.

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	adatok eFt-ban	
	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	7 883	12 927
Pénzügyi műveletek eredménye		
Adózás előtti eredmény összesen	7 883	12 927
Adózott eredmény	7 139	11 688

MUTató MEGNEVEZÉS	MUTató SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi üss. eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	Er. A	2,90%	4,00%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	Er. F D.	12,18%	16,63%
Esszázhatékonyság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	Er. F A+B+C	7,78%	11,07%

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

2018. december 31.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	372 272	-	322 817	-
Szájt tartózkodási költségek előmozdítása		-		-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke		-		-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	272 272	-	322 817	-
Egyéb bevétel	1	-	159	-
Összes árbevétel	272 273	100%	322 976	100%
Anyagköltség	48 815	18%	60 510	19%
Igénybevet szolgáltatások értéke	26 263	10%	30 266	9%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 222	1%	2 760	1%
Eladott áruk beszerzési értéke				
Eladott (kiszármított) szolgáltatások értéke	21 376	8%	29 032	9%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	100 676	37%	122 368	38%
Bérek	116 463	43%	137 208	42%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 723	3%	10 091	3%
Bérijutalmak	22 957	8%	24 746	8%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	148 143	54%	172 045	53%
Értéktökéltetés leírás	8 748	3%	8 921	3%
Egyéb ráfordítások	6 825	3%	6 515	2%
Összes költség és ráfordítás	264 390	97%	310 649	96%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	7 883	3%	12 327	4%

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2018. december 31.

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B}{F.III.}$	1,63	2,01
Likviditási gyorsítás	$\frac{\text{Pénzeszközök} +}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B.IV. + B.III. + B.II.}{F.III.}$	1,50	1,96
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{ér. pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B.IV. + B.III.}{F.III.}$	0,31	0,06
Nettó működő tőke	Forgóeszk. – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	20 786 eFt	54 903 eFt
Készletállomány napokban <small>* Készlet állomány az "Üzemanyag" által munkagépbeszállítólól</small>	$\frac{\text{Zárókészlet}}{\text{Átlagos napi ELÁBÉ}}$	$\frac{B.I.}{\text{Ec."A".08/365}}$		
Készletállomány napokban <small>* Termék állomány az "Üzemanyag" által munkagépbeszállítólól</small>	$\frac{\text{Készletek}}{\text{Átlagos napi közvetlen kfg.}}$	$\frac{B.I.}{\text{Ec."B".11/365}}$		

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

2018. december 31.

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HEVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{D}{F}$	178,72%	203,63%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{D}{D.I.}$	229,83%	275,67%
Befektett eszközök főösszege	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$	305,21%	258,76%
Vagyonsszerkezet	$\frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Fogyaszthatók}}$	$\frac{A}{B}$	35,84%	39,13%
Befektett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	20,92%	25,72%

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása

adatok ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Immateriális Javak</i>	<i>Ingatlanok</i>	<i>Műszaki berendezések</i>	<i>Járművek</i>	<i>Összesen</i>
Bruttó érték					
Nyitó állomány	1.394	1.747	15.744	58.562	77.447
növekedés	0	1.831	1.969	12.020	15.820
átsorolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	1.044	4.878	5.922
Záró állomány	1.394	3.578	16.669	65.704	87.345
Amortizáció					
Nyitó állomány	1.045	0	10.702	46.498	58.245
Növekedés	219	71	1.624	5.943	7.857
átsorolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	1.044	4.879	5.923
Záró állomány	1.264	71	11.282	47.562	60.179
Nettó érték	130	3.507	5.387	18.142	27.166

A társaságnál 2018. évben terven felüli értékcsökkenés, illetve értékvesztés elszámolása nem vált szükségessé.