

80.038

1 2 4 9 4 4 2 6 9 3 1 9 1 1 3 1 8

Statisztikai számjel

1 8 - 0 9 - 1 0 4 3 3 6

Cégjegyzékszám: Megyei Jogú Város  
Polgármesteri Hivatala

2019-ii-12

Érkeztető sorszáma:  
512654

Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Városüzemeltetési Osztály	
Dátum: 2019.04.12.	Melléklet(dob): —
Adószám: 80038-7/2019	Ea: K. R. V.

**FALCO KC SZOMBATHELY KFT.**

a vállalkozás megnevezése

9700 Szombathely, Sugár út 18.

a vállalkozás címe, telefonszáma

**2018. II. FÉLÉVES**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**

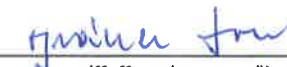
**FALCO KC Szombathely KFT.**

9700 Szombathely

Sugár út 18.

Adószám 12494426-2-18  
PH.

Keltezés: Szombathely, 2019.04.10.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1 2 4 9 4 4 2 6 9 3 1 9 1 1 3 1 8

Statistikai számjel

1 8 - 0 9 - 1 0 4 3 3 6

Cégjegyzék szám

**FALCO KC SZOMBATHELY KFT.**  
**MÉRLEG**

**MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)</b>	<b>855</b>		<b>999</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	855		999
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	<b>B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)</b>	<b>73 074</b>		<b>50 858</b>
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	27 905		6 202
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	45 169		44 656
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>50</b>		<b>16 748</b>
14.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+08.+13.)</b>	<b>73 979</b>		<b>68 605</b>

**MÉRLEG Források (passzívák)**

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
15.	<b>D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.sor)</b>	<b>-37 109</b>		<b>-43 504</b>
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-406 077		-386 723
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	346 614		386 723
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	19 354		-46 504
24.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
25.	<b>F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)</b>	<b>105 766</b>		<b>112 109</b>
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	105 766		112 109
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>5 322</b>		<b>0</b>
30.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)</b>	<b>73 979</b>		<b>68 605</b>

Keltezés: Szombathely, 2019.04.10.

PH.  
**FALCO KC Szombathely KFT.**  
9700 Szombathely  
Sugár út 18.  
Adószám 12494426-2-18

*gyula fru*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1	2	4	9	4	4	2	6	9	3	1	9	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	4	3	3	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

## FALCO KC SZOMBATHELY KFT. EREDMÉNYKIMUTATÁS

### "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	60 133		63 094
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	217 937		61 698
04.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	192 701		104 894
V.	Személyi jellegű ráfordítások	61 563		64 365
VI.	Értékcsökkenési leírás	317		426
VII.	Egyéb ráfordítások	2 088		203
05.	Ebből: értékvesztés			
A.	ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	21 401		-45 096
III.	Pénzügyi műveletek bevételei	98		17
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 232		1 200
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 134		-1 183
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	20 267		-46 279
X.	Adófizetési kötelezettség	913		225
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	19 354		-46 504

Keltetés: Szombathely, 2019.04.10.

**FALCO KC Szombathely KFT.**

9700 Szombathely

Sugár út 18.

Adószám 12494426-2-18

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



**Falco KC Szombathely Kft.**

**9700 Szombathely, Sugár u. 18.**

**Adószám: 12494426-2-18**

**Cégjegyzékszám: 18-09-104336**

**Statisztikai számjel: 12494426-9319-113-18**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**A 2018. II. féléves beszámolóhoz**

Szombathely, 2019.04. 10.

**FALCO KC Szombathely KFT.**

9700 Szombathely

Sugár út 18.

Adószám 12494426-2-18

.....  
*graben for*  
ügyvezető

OTP BANK 11747006-20199274-00000000  
OTP BANK 11747006-20223038-00000000  
OTP BANK 11747006-20226488-00000000  
UNICREDIT BANK 10918001-00000069-66610008  
OTP BANK 11747006-20238812-00000000

Cégjegyzékszám: 18-09-104336 • Adószám: 12494426-2-18

## **I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK**

### **I/1. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA**

#### **A TÁRSASÁG AZONOSÍTÓ ADATAI:**

- Cégjegyzék száma: 18-09-104336
- Adószáma: 12494426-2-18
- Statisztikai jelzőszáma: 12494426-9319-113-18
- Bejegyzés dátuma: 2000.07.04.
- Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- Székhely: 9700 Szombathely, Sugár u. 18.
- Jegyzett tőke összege: 3.000.000 Ft

#### **A TÁRSASÁG TAGJAI:**

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata  
HU-9700 Szombathely, Kossuth L. u 1-3. 3.000.000 Ft

#### **A TÁRSASÁG ÜGYVEZETŐJE:**

(társaság beszámolójának aláírására jogosult személy)

- Gráczer György HU-9700 Szombathely, Géfin Gy. utca 18.

#### **A TÁRSASÁG KÖNYVVIZSGÁLÓJA:**

AUDIKONT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.

A személyesen eljáró könyvvizsgáló Németh Tamás (nyilvántartási szám: 002327)

#### **A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS VÉGZÉSÉVEL MEGBÍZOTT:**

I-KON Gazdasági Iroda Kft. (9700 Szombathely, Fő tér 19. 1/8. , regisztrációs száma: 190482)

#### **A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK FŐBB MUTATÓI:**

- |                                       |            |
|---------------------------------------|------------|
| • Jegyzett tőke                       | 3.000 eFt  |
| • Saját tőke                          | -43504 eFt |
| • Mérleg főösszeg:                    | 68 605 eFt |
| • Nettó árbevétel                     | 63094 eFt  |
| • Üzemi, üzleti tevékenység eredménye | -45096 eFt |
| • Adózott eredmény                    | -46504 eFt |

## A TÁRSASÁG FŐTEVÉKENYSÉGE:

Egyéb sporttevékenység

TEÁOR 9319'08

### **I./2. A SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID BEMUTATÁSA**

#### **I/2/1. A beszámoló formája, a könyvvezetés módja:**

A számviteli politika a társaság sajátosságainak, tevékenységének, a vezetői információs igénynek a figyelembe vételével került kialakításra azzal a céllal, hogy a számviteli rend megfeleljen, a számviteli törvényben előírt követelményeknek, a könyvviteli kimutatások, s a csatlakozó analitikák biztosítsák a gyors, pontos és áttekinthető adatszolgáltatást, de legfőképpen az eredmény-kimutatáshoz és a mérlegbeszámolóhoz adjanak valós tájékoztatást.

A társaság a törvényi előírások adta lehetőségek szerint **egyszerűsített éves beszámolót** készít 2018. évben és ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint, vezeti könyveit.

**Üzleti év:**

**eltér a naptári évtől ,**

**2018.07.01-2018.12.31-ig terjedő időszakra vonatkozik**

**A mérleg választott formája:**

**„A” típusú mérleg**

**A mérlegkészítés időpontja:**

**2019.04.10.**

**Az eredmény-kimutatás választott formája:**

**összköltség típusú eredmény-kimutatás „A” változata.**

#### **I/2./2. Eszközök értékelése**

##### **A/ Befektetett eszközök értékelése**

**IMMATERIÁLIS JAVAK:** Az immateriális javak értéke az elszámolt értékcsökkenéssel csökkentett, visszairással növelt nettó értéken kerül a mérlegbe.

**TÁRGYI ESZKÖZÖK:** A tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken: a bekerülési (beszerzési, előállítási) érték az elszámolt értékcsökkenés és a visszairás különbözeteként, a beruházásokra adott előlegek – a levonható forgalmi adóval csökkentett – átutalt összegben szerepelnek.

##### **B/ Forgóeszközök értékelése**

**VÁSÁROLT KÉSZLETEK:** A készletek leltárértékének alapja az utolsó beszerzési ár.

**KÖVETELÉSEK:** A követelések a mérlegben az elismert, elfogadott ÁFA-t is tartalmazó összegben szerepelnek. A követelésekkel kapcsolatos várható veszteségek az értékvesztés elszámolásával, a visszairás figyelembe vételével kerülnek a mérlegbe.

A külföldi pénzürtékre szóló követelések az elismert devizaösszegnek az MNB árfolyamon átszámított Ft értékben szerepelnek, figyelembe véve az elszámolt értékvesztést és visszairást.

**PÉNZESZKÖZÖK:** A forintban lévő pénzeszközök a június 30-i záró egyenleggel, a deviza- és valutakészletek az üzleti év mérleg fordulónapján érvényes MNB árfolyamon átszámított Ft értékben kerülnek megállapításra.

### I/2/9. Céltartalék képzése:

- Céltartalék képzés a várható kötelezettségekre történik (kezességvállalás, garancia, korengedményes nyugdíj, végkielégítés, peres ügyek).

## II. SPECIÁLIS KIEGÉSZÍTÉSEK:

### III/1. ESZKÖZÖK

Az eszközök szerkezete és változásai

(adatok ezer forintban)

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév	Index %
<b>A/</b>	<b>Befektetett eszközök (02+10+18. sorok)</b>	<b>855</b>	<b>999</b>	<b>116,8</b>
I.	Immateriális javak (03-09 sorok)			
II.	Tárgyi eszközök (11-17 sorok)	855	999	116,08
III.	Befektetett pénzügyi eszközök (19-25 sorok)			
<b>B/</b>	<b>Forgóeszközök (27+34+40+45 sorok)</b>	<b>73074</b>	<b>50858</b>	<b>69,6</b>
I.	Készletek (28-33 sorok)			
II.	Követelések (35-39 sorok)	27905	6202	22,2
III.	Értékpapírok (41-44 sorok)			
IV.	Pénzeszközök (46-47 sorok)	45169	44656	98,9
<b>C/</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások (49-51 sorok)</b>	<b>50</b>	<b>16748</b>	<b>33496</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>		<b>73979</b>	<b>68605</b>	<b>92,7</b>

#### A befektetett eszközök

- A vállalkozás eszközeinek jelentős részét forgó eszközök alkotják: 74,1 %
- A tárgyi eszközök adatai:  
A Kft. az értékcsökkenési leírás elszámolására a társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 100 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti.

#### A forgóeszközök

- A forgóeszközök állománya 50 858 ezer Ft, amelyből 44 656 ezer Ft a pénzeszközök egyenlege.
- A követelések összege 2018. I. félévben 27 905 ezer Ft volt, ez 2018. II. félévre 6 202 ezer Ft-ra csökkent.

#### Követelések (eFt):

**6.202**

Belföldi forintkövetelések

**6.202**

ebből:

- Vevők 1273
- Kaució 2558
- Költségvetési kiutalási igény 2371
- Egyéb követelés
- Szállítói túlfizetés

**Aktív időbeli elhatárolások:** Az aktív időbeli elhatárolások év végi mérlegértéke 16748 e Ft mely összegből a 16 741 e Ft látvány-csapatsport támogatással kapcsolatban felmerült költségek ellentételezésével kapcsolatos bevétel.

Mérleg főösszeg: 68 605 ezer Ft a fordulónapon.

## II/2. FORRÁSOK

Az eszközök szerkezete és változásai

(adatok ezer forintban)

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Index %
<b>D/</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>-37109</b>	<b>-43504</b>	<b>117,2</b>
I.	Jegyzett tőke (54-61. sorok)	3000	3000	100
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III.	Tőketartalék			
IV.	Eredménytartalék	-406077	-386723	95,2
V.	Lekötött tartalék	346614	386723	111,6
VI.	Értékelési tartalék			
VII.	Adózott eredmény	19354	-46504	-
<b>E/</b>	<b>Céltartalékok (63-65. sorok)</b>			
<b>F/</b>	<b>Kötelezettségek (67+71+80 sorok)</b>	<b>105766</b>	<b>112109</b>	<b>106,0</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (68-70. sorok)			
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek (72-79. sorok)			
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek (81-89. sorok)	105766	112109	106,0
<b>G/</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)</b>	<b>5322</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>73979</b>	<b>68605</b>	<b>92,7</b>

A vállalkozás saját tőkéje: -43 504 ezer Ft. A tárgyévi adózott eredmény összege -46 504 e Ft lett. Ennek egyik oka, hogy a 2018. II. félévben 40.109 e Ft önkormányzati támogatás át lett minősítve pótbefizetéssé, így a II. féléves gazdálkodás eredmény ezzel az összeggel csökkent.

Jegyzett tőke értéke 3.000 ezer Ft.

Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál nincs.

### Eredménytartalék:

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege – 386 723 ezer Ft.

A lekötött tartalék év végi mérlegértéke 386.723 e Ft, amely összeg tőke pótlásával kapcsolatos pótbefizetés.

Céltartalék: 2018. II. félévben a vállalkozás céltartalékot nem képzett.

**Kötelezettségek:** A kötelezettségek összege 100 %-ban a rövid lejáratú kötelezettségekből tevődik össze.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 2018. I. félévről 2018. II. félévre 105 766 e Ft-ról 112 109 e Ft-ra nőtt, a növekedés mértéke 6, %.

### Passzív időbeli elhatárolások:

Passzív időbeli elhatárolása nem volt a társaságnak.



## II/2.1. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Rövid lejáratú kötelezettségek: (eFt)

112 109

ebből:

• Szállítókkal szembeni kötelezettség	15 116
• Technikai szállítók	-
• Technikai vevő áfa	-
• Költségvetéssel szembeni kötelezettség	7024
• TAO támogatással kapcs. kötelezettség	55 561
• Jövedelem elszámolás	9 985
• Folyószámla hitel	24 423

## III. EREDMÉNYKIMUTATÁS összköltség eljárással („A” változat)

A társaság az üzemi, üzleti tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az aktivált saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagi jellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként (összköltség eljárással) állapítja meg.

A vállalkozás eredmény kimutatásának főbb adatai

adatok ezer forintban

	MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév	Index %
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	60133	63 094	104,9
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)			
III.	Egyéb bevételek	217937	61698	28,3
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08 +09)	192701	104 894	54,4
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	61563	64 365	104,6
VI.	Értékcsökkenési leírás	317	426	134,4
VII.	Egyéb ráfordítások	2088	203	9,7
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I. ±II.+III.-IV.-V.-VI.-)	21401	-45096	-
VIII.	Pénzügyi műveletek eredménye	98	17	17,4
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1232	1200	97,4
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	-1134	-1183	104,3
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	20267	-46279	-
X.	Adófizetési kötelezettség	913	225	24,6
F.	Adózott eredmény (±C-X.)	19354	-46504	-

ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (e Ft)

63 094

EGYÉB BEVÉTELEK

61698

ebből a leglényegesebbek:

• Önkormányzattól kapott támogatás	28 891
• Látvány-csapatsport támogatás	16 741
• Kiegészítő sportfejlesztési hozzájárulás	2 516

<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>203</b>
<i>ebből a leglényegesebb:</i>	
• Helyi adó	-
• MKOSZ részére fizetett ráfordítás	200

*A társaság 2018. II. féléves üzleti tevékenységének eredménye - 45096 eFt veszteség , melyet a pénzügyi eredmény 1.183 eFt-tal csökkentett. Így az adózás előtti eredmény – 46 279 eFt lett.*

<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-46 279</b>
Adófizetési kötelezettség	225
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (e Ft)</b>	<b>- 46 504</b>

#### IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

##### MUNKABÉR ÉS BÉRJÁRULÉKOK MEGOSZLÁSA

<i>Állománycsoport</i>	<i>Létszám(fő)</i>	<i>Kifizetett bér (eFt)</i>
Teljes munkaidős munkavállaló	16	36 215
Rész munkaidős munkavállaló	5	8 100
Egyszerűsített foglalkoztatás munkabére		90
<b>Bérek összesen:</b>	<b>21</b>	<b>44 405</b>
<b>Megbízási díj</b>		<b>6 134</b>

##### **Bérjárulékok alakulása: ( e Ft )**

Szociális hozzájárulási adó: 5274

Egészségügyi hozzájárulás: 563

Egyszerűsített közteherviselési járulék: 1361

Szakképzési hozzájárulás: 411

Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe: 18

##### **Statisztikai létszám:**

2018.III.negyedév: 22 fő

2018.IV.negyedév: 21 fő

A Társaságnak a mérlegben kimutatott kötelezettségen kívül egyéb kötelezettségvállalása nincs.

Szombathely, 2019. április 10.

**FALCO KC Szombathely KFT.**

9700 Szombathely

Sugár út 18.

Adószám 12494426-2-18

*Grácz György*

Grácz György

ügyvezető