

23068890-8130-113-18
Statisztikai számjel

18-09-109998
Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

9700. Szombathely, Jászai Mari utca 2.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2020. január 01. - 2020. június 30.

Szombathely, 2020. augusztus 28.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



23068890-8130-113-18

Statistikai 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	25335		28010
2	I. Immateriális javak	0		0
3	II. Tárgyi eszközök	25335		28010
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	60399		16324
6	I. Készletek	8738		0
7	II. Követelések	45119		3427
8	III. Értékpapírok	0		0
9	IV. Pénzeszközök	6542		12897
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6173		69605
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	91907		113939

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
12	D. SAJÁT TŐKE	61483		71603
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	44795		35983
17	V. Lekötött tartalék	0		0
18	VI. Értékelési tartalék	0		0
19	VII. Adózott eredmény	-8812		10120
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0		0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	29232		40008
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	29232		40008
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1192		2328
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN	91907		113939

Szombathely, 2020. augusztus 28.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



23068890-8130-113-18

Statisztikai 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	321581		205005
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	1385		1
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	117597		88274
V.	Személyi jellegű ráfordítások	197380		98025
VI.	Értékcsökkenési leírás	8586		5059
VII.	Egyéb ráfordítások	8215		2526
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-8812		11122
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0		0
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-8812		11122
X	Adófizetési kötelezettség	0		1002
D	ADÓZOTT EREDMÉNY	-8812		10120

Szombathely, 2020.08.28.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT
2020. 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 2020. 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 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:	2020.06.30.
A mérlegkészítés időpontja:	2020.06.30.

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, 2020. első félévben 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 (200,-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 200,-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

71.603,-eFt.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Eszközök összetétele:

Megnevezés	2018.12.31. (eFt)	2019.12.31. (eFt)	2020.06.30. (eFt)
Befektetett eszközök	27166	25335	28010
Immateriális javak	130	0	0
Tárgyi eszközök	27036	25335	28010
Befektetett pü-i eszközök	-	-	-
Forgóeszközök	69424	60399	16324
Készletek	1732	8738	0
Követelések	65969	45119	3427
Pénzeszközök	1723	6542	12897
Aktív időbeli elhatárolások	9027	6173	69605
Eszközök	105617	91907	113939

Források összetétele:

Megnevezés	2018.12.31. (eFt)	2019.12.31. (eFt)	2020.06.30. (eFt)
Saját tőke	70295	61483	71603
Jegyzett tőke	25500	25500	25500
Eredménytartalék	33107	44795	35983
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	11688	-8812	10120
Kötelezettségek	34521	29232	40008
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-
Hosszú lejáratú köt.	-	-	-
Rövidlejáratú köt.	34521	29232	40008
Passzív időbeli elhat.	801	1192	2328
Források	105617	91907	113939

III. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Befektetett eszközök

Az 200,-e Ft alatti **kisértékű eszközök** használatbavételkor egy összegben kerültek elszámolásra 1.009,-eFt értékben.

Járművek:	Bruttó bekerülési érték:	17.565,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	3.061,-eFt
	Nettó eszközérték 2020.06.30.-án	14.504,-eFt
Termelő gépek: Eszközök	Bruttó bekerülési érték:	9.608,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	940,-eFt
	Nettó eszközérték 2020.06.30.-án	8.668,-eFt
Épületen végzett Beruházás:	Bruttó bekerülési érték :	4.887,-eFt
	Elszámolt értékcsökkenés:	49,-eFt
	Nettó eszközérték 2020.06.30.-án	4.838,-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.
2020.06.30.-ig 5.055,-e Ft felújítási költséget számoltunk el.

2. Forgóeszközök.

A társaság készlete 0,-e Ft.

A társaságnak követelése 3.427,-eFt amely a vevőkkel szembeni követeléseket, a telephelybérlet kaucióját, a 2020. második félévben levonható áfát, és a társasági adó túlfizetést tartalmazza.

A társaság pénzeszközének értéke:	12.897-eFt
Pénztár:	141,-eFt
Bank:	12.756,-eFt

3. Aktív időbeli elhatárolások: 69.605,-eFt

A 2020. első félévre vonatkozó teljesítés, de 2020. második félévben kiszámlázott árbevétel tartalmazza.

4. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2020. június 30.-án:	71.603,-eFt
Jegyzett tőke	25.500,-eFt
A társaság eredménytartaléka:	35.983,-eFt
Adózott eredmény:	10.120,-eFt

A társaság eredménye 2020. június 30.-án:	10.120,-eFt
--	--------------------

Az eredmény oka:

- a társaság 2020. június 30.-ig nem hajtotta végre az előző évek gyakorlatának megfelelő béremelést, illetve a tervezett eszközbeszerzést részben felfüggesztette a koronavírussal kapcsolatos korlátozó intézkedések miatt.

5. Kötelezettségek

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A társaság rövid lejáratú kötelezettsége:	40.008,-eFt
Szállítókkal szembeni köt.:	13.843,-eFt
Jólteljesítési biztosíték Bit-Ép Generál Kft	5.324,-eFt
Bérekötelezettség	10.181,-eFt
Általános forgalmi adó	3.932,-eFt
Személyi jövedelem adó	1.764,-eFt
Nyugdíjbiztosítási és szociális hozzájárulási adó	3.009,-eFt
Egészségbiztosítási hozzájárulás adó	1.067,-eFt
Költségvetéssel szembeni egyéb adók, járulékok	888,-eFt

6. Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: **2.328,-eFt**
A 2020. első félévet terhelő költségek, melyek 2020. második félévben vannak kiszámlázva.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A társaságnak 2020. június 30-ig árbevétele:	205.005,-eFt
Egyéb bevételek:	1,-eFt
Anyagjellegű ráfordítások összege:	88.274,-eFt
Személyi jellegű ráfordítások összege:	98.025,-eFt
Értékcsökkenési leírás	5.059,-eFt
Egyéb ráfordítás:	2.526 -eFt
Üzemi tevékenység eredménye:	11.122,-eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	0,-eFt
Adózás előtti eredmény:	11.122,-eFt
Adófizetési kötelezettség:	1.002,-eFt
Adózott eredmény:	10.120,-eFt

Az eredménykimutatásban szereplő bevételek és költségek részletezése:

Bevétel szolgáltatásból:	205.005,-eFt
Különféle egyéb bevételek:	1,-eFt
Költségek:	
Anyagjellegű ráfordítások:	88.274,-eFt
Anyagköltség	38.733,-eFt
Igénybe vett szolgáltatások költségei	20.833,-eFt
Közvetített szolgáltatás díja	26.956,-eFt
Bankköltség, biztosítási díj	1.752,-eFt
Személyi jellegű ráfordítások:	98.025,-eFt
Munkavállalók munkabér költsége	81.444,-eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetés	4.409,-eFt
Bérfelrakások, adók, szakképzési hozzájárulás	12.172,-eFt
Értékcsökkenési leírás:	5.059,-eFt
Kisértékű eszközök écs.	1.009,-eFt
Szellemi termék écs.	0,-eFt
Járművek écs.	3.061,-eFt
Gépek, berendezések écs.	940,-eFt
Épületek Paragvári u. beruházás	49,-eFt
Egyéb ráfordítások:	2.526,-eFt
Helyi iparüzési adó	2.786,-eFt
Gépjármű adó	207,-eFt
Kamarai tagdíj	5,-eFt
Kártérítések (munkavégzés közbeni károkozás)	870,-eFt
Személyi sérüléssel járó kártérítés biztosító általi megtérítése	-1350,-eFt
Különféle egyéb ráfordítások	8,-eFt
Társasági adó ráfordítás:	1.002,-eFt

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK:

A társaság átlagos állományi létszáma: 61 fő
Ügyvezető részére számfejtett bruttó bér: 3.600,-eFt
Járulék-és adó terhek: 684,-eFt

A társaságnál felügyelő bizottság működik, amely 3 tagból áll.

Tagok: Szuhai Viktor Zsolt
Bakos Ildikó
Sátory Károly

A részükre kifizetett bruttó díjazás: 870,-eFt
Járulék és adó terhek: 165,-eFt

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alá 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.száma: 202786

Környezetvédelem:

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

Szombathely, 2020. május 28.



Kiss Dávid
ügyvezető

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	adatok előt-ban	
	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	-8 812	11 122
Pénzügyi műveletek eredménye		
Adózás előtti eredmény összesen	-8 812	11 122
Adózott eredmény	-8 812	10 120

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>Er. A</u>	-2,74%	5,43%
	Értékesítés nettó árbevétele	Er. I.		
Tőkearányos adózott eredmény	<u>Adózott eredmény</u>	<u>Er. F</u>	-14,33%	14,13%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyosság	<u>Adózott eredmény</u>	<u>Er. F</u>	-9,59%	8,88%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	321 581	-	205 005	-
Saját termelésű készletek állományváltozása		-		-
Saját előállítású eszközök aktívált értéke		-		-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	321 581	-	205 005	-
Egyéb bevétel	1 385	-	1	-
Összes árbevétel	322 966	100%	205 006	100%
Anyagköltség	50 061	16%	38 733	19%
Igénybevett szolgáltatások értéke	38 153	12%	20 833	10%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 432	1%	1 752	1%
Eladott áruk beszerzési értéke				
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	26 951	8%	26 956	13%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	117 597	36%	88 274	43%
Béreköltség	159 731	49%	81 444	40%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 852	3%	4 409	2%
Bérfelrakások	26 797	8%	12 172	6%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	197 380	61%	98 025	48%
Értéksökkenési leírás	8 586	3%	5 059	2%
Egyéb ráfordítások	8 215	3%	2 526	1%
Összes költség és ráfordítás	331 778	103%	193 884	95%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-8 812	-3%	11 122	5%

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B}}{\text{F.III.}}$	2,07	0,41
Likviditási gyorsrátá	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B.IV.} + \text{B.III.} + \text{B.II.}}{\text{F.III.}}$	1,77	0,41
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B.IV.} + \text{B.III.}}{\text{F.III.}}$	0,22	0,32
Nettó működő tőke	Forgóeszk. – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	31 167 eFt	-23 684 eFt
Vevőintélevőség napokban	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{\text{B.II.1.}}{\text{Er.I./365}}$		
Készletállomány napokban <i>* Készlet állomány, ha "Örökhatóság" típusú vándorévkimutatást készít</i>	$\frac{\text{Zárókészlet}}{\text{Átlagos napi ELABÉ}}$	$\frac{\text{B.I.}}{\text{Er."A".08/365}}$		
Készletállomány napokban <i>* Tervező állomány, ha "Tervezői költség" típusú vándorévkimutatást készít</i>	$\frac{\text{Készletek}}{\text{Átlagos napi közvetlen ktg.}}$	$\frac{\text{B.I.}}{\text{Er."B".II/365}}$		

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{D}{F}$	210,33%	178,97%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{D}{D.I.}$	241,11%	280,80%
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$	242,68%	255,63%
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{A}{B}$	41,95%	171,59%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	27,57%	24,58%

**Szombathelyi Parkfenntartási Kft. Felügyelő Bizottságának 2/(IX.8.)/2020.-sz
határozata**

A Szombathelyi Parkfenntartási Kft. Felügyelő Bizottsága a társaság 2020.I. félévi mérlegbeszámolóját egyhangúlag elfogadta.

Szombathely, 2020. szeptember 08.



.....
Bakos Ildikó
FEB tag
hitelesítő



.....
Szuhai Viktor
FEB elnök



.....
Sátor Károly
FEB tag
hitelesítő