

23068890-8130-113-18
Statisztikai számjel

18-09-109998
Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

9700. Szombathely, Jászai Mari utca 2.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2020. ÜZLETI ÉVRŐL

Szombathely, 2021. április 30.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



23068890-8130-113-18

Statistikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

EGYSZERÜSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Sor-szám	Megnevezés	Előző év e Ft	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
I.	Értékesítés nettó árbevétele	321581		389979
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	1385		1351
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	117597		153990
V.	Személyi jellegű ráfordítások	197380		201660
VI.	Értékcsökkenési leírás	8586		9781
VII.	Egyéb ráfordítások	8215		8198
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-8812		17701
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0		0
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-8812		17701
X	Adófizetési kötelezettség	0		1610
D	ADÓZOTT EREDMÉNY	-8812		16091

Szombathely, 2021. április 30.

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 MÉRLEGE "A" változat

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	25335		28715
2	I. Immateriális javak	0		0
3	II. Tárgyi eszközök	25335		28715
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	60399		81693
6	I. Készletek	8738		0
7	II. Követelések	45119		1990
8	III. Értékpapírok	0		0
9	IV. Pénzeszközök	6542		79703
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6173		8192
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	91907		118600

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
12	D. SAJÁT TŐKE	61483		77574
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		16091
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0		0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	29232		38813
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	29232		38813
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1192		2213
26	FORRASOK ÖSSZESEN	91907		118600

Szombathely, 2021. április 30.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT
2020. 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 2020. 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:	2020.12.31.
A mérlegkészítés időpontja:	2021.03.31.

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, 2020. 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 (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

77.574,-eFt.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Eszközök összetétele:

Megnevezés	2018.12.31. (eFt)	2019.12.31. (eFt)	2020.12.31. (eFt)
Befektetett eszközök	27166	25335	28715
Immateriális javak	130	0	0
Tárgyi eszközök	27036	25335	28715
Befektetett pü-i eszközök	-	-	-
Forgóeszközök	69424	60399	81693
Készletek	1732	8738	0
Követelések	65969	45119	1990
Pénzeszközök	1723	6542	79703
Aktív időbeli elhatárolások	9027	6173	8192
Eszközök	105617	91907	118600

Források összetétele:

Megnevezés	2018.12.31. (eFt)	2019.12.31. (eFt)	2020.12.31. (eFt)
Saját tőke	70295	61483	77574
Jegyzett tőke	25500	25500	25500
Eredménytartalék	33107	44795	35983
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	11688	-8812	16091
Kötelezettségek	34521	29232	38813
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-
Hosszú lejáratú köt.	-	-	-
Rövidlejáratú köt.	34521	29232	38813
Passzív időbeli elhat.	801	1192	2213
Források	105617	91907	118600

III. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Befektetett eszközök

Az 200,-e Ft alatti **kisértékű eszközök** használatbavételkor egy összegben kerültek elszámolásra 1.474,-eFt értékben.

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	5.055	19.312	67.704	93.465
növekedés	0	181	7.917	3.589	11.687
átсорolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	0	0	0
Záró állomány	1.394	5.236	27.229	71.293	105.152
Amortizáció					
Nyitó állomány	1.394	168	12.839	53.729	68.130
Növekedés	0	101	2.069	6.137	8.307
átсорolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	0	0	0
Záró állomány	1.394	269	14.908	59.866	76.437
Nettó érték	0	4.967	12.321	11.427	28.715

A társaságnál 2020. évben terven felüli értékcsökkenés, illetve értékvesztés elszámolása nem vált szükségessé.

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. 12.31.-ig 5.236,-e Ft felújítási költséget számoltunk el.

2. Forgóeszközök.

A társaság **készlete 0,-e Ft.**

A társaságnak **követelése 1.990,-eFt** amely a vevőkkel szembeni követeléseket, a telephelybérlet kaucióját, a 2021. évben levonható áfát, és a társasági adó túlfizetést tartalmazza.

A társaság pénzeszközének értéke:	79.703,-eFt
Pénztár:	309,-eFt
Bank:	79.394,-eFt

3. Aktív időbeli elhatárolások: 8.192,-eFt

A 2020. évre vonatkozó teljesítés, de 2021. januárban kiszámlázott árbevételt és a 2021. évet terhelő költségeket, amelyek 2020. évben lettek kiszámlázva, tartalmazza.

4. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2020.december 31.-én:	77.574,-eFt
---	--------------------

Jegyzett tőke	25.500,-eFt
A társaság eredménytartaléka:	35.983,-eFt
Adózott eredmény:	16.091,-eFt

A társaság eredménye	
2020. december 31.-én:	16.0691,-eFt

5. Kötelezettségek

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A társaság rövid lejáratú kötelezettsége : 38.813,-eFt

Szállítókkal szembeni kötelezettség	6.176,-eFt
Bérek kötelezettsége	8.918,-eFt
Általános forgalmi adó	6.238,-eFt
Eltérő időszaki Általános forgalmi adó	10.513,-eFt
Személyi jövedelemadó	2.205,-eFt
Társadalombizt.jár.és szociális hozzájárulási adó	3.650,-eFt
Költségvetéssel szembeni egyéb adók, járulékok	1.113,-eFt

6. Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: **2.213,-eFt**

A 2020. évet terhelő költségek, melyek 2021.-ben vannak kiszámlázva.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A társaságnak 2020. december 31-ig árbevétele: 389.979,-eFt

Egyéb bevételek: 1.351,-eFt

Anyagjellegű ráfordítások összege: 153.990,-eFt

Személyi jellegű ráfordítások összege: 201.660,-eFt

Értékcsökkenési leírás 9.781,-eFt

Egyéb ráfordítás: 8,198,-eFt

Üzemi tevékenység eredménye: 17.701,-eFt

Pénzügyi műveletek eredménye: 0,-eFt

Adózás előtti eredmény: 17.701,-eFt

Adófizetési kötelezettség: 1.610,-eFt

Adózott eredmény: 16.091,-eFt

Az eredménykimutatásban szereplő bevételek és költségek részletezése:

Bevétel szolgáltatásból:	389.979,-eFt
Különféle egyéb bevételek:	1.351,-eFt

Költségek:

Anyagjellegű ráfordítások:	153.990,-eFt
Anyagköltség	67.202,-eFt
Igénybe vett szolgáltatások költségei	43.803,-eFt
Közvetített szolgáltatás díja	40.085,-eFt
Bankköltség, biztosítási díj	2.900,-eFt

Személyi jellegű ráfordítások:	201.660,-eFt
Munkavállalók munkabér költsége	165.363,-eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetés	12.928,-eFt
Bérfizetések, adók, szakképzési hozzájárulás	23.369,-eFt

Értékcsökkenési leírás:	9.781,-eFt
Kisértékű eszközök écs.	1.474,-eFt
Szellemi termék écs.	0,-eFt
Járművek écs.	6.137,-eFt
Gépek, berendezések écs.	2.069,-eFt
Épületek Paragvári u. beruházás	101,-eFt

Egyéb ráfordítások:	8.198,-eFt
Helyi iparüzési adó	5.654,-eFt
Gépjármű adó	415,-eFt
Fogyasztóvédelmi bírság	180,-eFt
Késedelmi pótlék	5,-eFt
Kamarai tagdíj	5,-eFt
Kártérítések (munkavégzés közbeni károkozás)	1.936,-eFt
Különféle egyéb ráfordítások	3,-eFt

Társasági adó ráfordítás:	1.610,-eFt
----------------------------------	-------------------

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK:

A társaság átlagos állományi létszáma:	62 fő
Ügyvezető részére számfejtett bruttó bér:	7.200,-eFt
Járulék-és adó terhek:	1.296,-eFt

A társaságnál felügyelő bizottság működik, amely 3 tagból áll.

Tagok: 2020. 12.31.-én Szuhai Viktor Zsolt
Bakos Ildikó
Sátory Károly

A részükre kifizetett bruttó díjazás:	1.740,-eFt
Járulék és adó terhek:	296,-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.száma: 202786
--------------------	--

Környezetvédelem:

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

Szombathely, 2021. április 30.



Kiss Dávid
Ügyvezető

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI		ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye		-8 812	17 701
Finanszírozási műveletek eredménye			
Adózás előtti eredmény összesen		-8 812	17 701
Adózott eredmény		5 512	15 001

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Adóelőtti mérleg szerinti eredmény	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Értékesítés nettó árbevétele	<u>Br. A</u> R. I.	274%	1,54%
Táskamérleg szerinti adózott eredmény	<u>Adózott eredmény</u> Saját részek	<u>Br. P</u> D.	14,39%	21,24%
Készletértékesítés	<u>Adózott eredmény</u> Teljes eszközállomány	<u>Br. B</u> A+B+C	9,56%	11,57%

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	összes Ft	%	összes Ft	%
Nettó árbevétel	321 581	-	389 979	-
Nettó termelési költség átloményváltásból		-		-
Nettó előállításai és szorozók aktívái értéke		-		-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	321 581	-	389 979	-
Egyéb bevétel	1 335	-	1 437	-
Összes árbevétel	322 916	100%	391 416	100%
Árnyújtás	50 001	16%	67 202	17%
Irányított szolgáltatások értéke	38 153	12%	42 803	11%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 432	1%	2 900	1%
Ellátottak által beszámolt értéke				
Ellátott (közvetlen) szolgáltatások értéke	26 951	8%	40 085	10%
Anyagijellegű ráfordítások összesen	117 537	36%	153 990	39%
Bérek	159 751	49%	165 363	42%
Szociális jellegű egyéb kifizetések	13 852	3%	12 928	3%
Bérlendek	26 797	8%	25 569	6%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	197 399	61%	201 660	52%
Felújítások értéke	8 540	3%	9 781	2%
Egyéb ráfordítások	8 213	3%	8 158	2%
Összes költség és ráfordítás	331 778	103%	373 629	95%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-8 812	-3%	17 781	5%

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MAGYAR ELNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG- HIVATKOZÁS	2022 ÉV	2021 ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Főösszesítés}}{\text{Rövid lejáratú költ.}}$	$\frac{B}{F.III.}$	2,07	2,30
Likviditási egyenlőség	$\frac{\text{Pénzeszközök} - \text{Rövid lejáratú költ.}}{\text{Rövid lejáratú költ.}}$	$\frac{B.IV. + B.III. - F.III.}{F.III.}$	1,77	2,10
Rövidpénzügyi arány	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{rövid lejáratú költ.}}{\text{Rövid lejáratú költ.}}$	$\frac{B.IV. + B.III.}{F.III.}$	0,22	2,05
Növekedési ráta	$\frac{\text{Főösszesítés} - \text{Rövid lejáratú költ.}}{\text{Rövid lejáratú költ.}}$	$B - F.III.$	31 167 eFt	42 850 eFt
Városi költségvetés aránya	$\frac{\text{Záróösszege}}{\text{Átlagos napi bevétele}}$	$\frac{B.III.}{B.I. / 365}$		
Költségek aránya napokhoz * Átlagos napok és "Ünnepek" által meghatározottak	$\frac{\text{Záróösszege}}{\text{Átlagos napi kiadás}}$	$\frac{B.I.}{B.I. / 365}$		
Költségek aránya napokhoz * Átlagos napok és "Ünnepek" által meghatározottak	$\frac{\text{Költségek}}{\text{Átlagos napi kiadás}}$	$\frac{B.I.}{B.I. / 365}$		

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG JEVÁTKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYI ÉV
Összesített mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Költségtérítések}}$	$\frac{D}{F}$	216,33%	199,87%
Saját tőke - juttatott tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{juttatott tőke}}$	$\frac{D}{D+I}$	241,11%	304,21%
Befizetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befizetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$	242,68%	270,15%
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befizetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{A}{B}$	41,98%	33,15%
Befizetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befizetett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	27,57%	24,21%