

23068890-8130-113-18
Statisztikai számjel

18-09-109998
Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

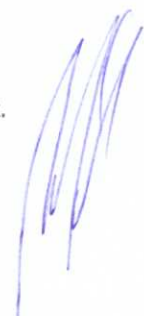
9700. Szombathely, Jászai Mari utca 2.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2021. ÜZLETI ÉVRŐL

Szombathely, 2022. április 30.

Szombathelyi Parkfenntartási 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 KFT
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" változat

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	28715		25541
2	I. Immateriális javak	0		0
3	II. Tárgyi eszközök	28715		25541
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	81693		64350
6	I. Készletek	0		0
7	II. Követelések	1990		5014
8	III. Értékpapírok	0		0
9	IV. Pénzeszközök	79703		59336
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8192		11397
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	118600		101288

Sor-szám	Megnevezés	Előző év eFt	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév eFt
12	D. SAJÁT TŐKE	77574		49009
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	35983		52074
17	V. Lekötött tartalék	0		0
18	VI. Értékelési tartalék	0		0
19	VII. Adózott eredmény	16091		-28565
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0		0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	38813		50921
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	38813		50921
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2213		1358
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN	118600		101288

Szombathely, 2022. április 30.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

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	389979		298250
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	1351		2763
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	153990		110503
V.	Személyi jellegű ráfordítások	201660		203360
VI.	Értékcsökkenési leírás	9781		8715
VII.	Egyéb ráfordítások	8198		7000
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	17701		-28565
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0		0
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	17701		-28565
X	Adófizetési kötelezettség	1610		0
D	ADÓZOTT EREDMÉNY	16091		-28565

Szombathely, 2022. április 30.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT
2021. 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 2021. 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:	Izer Gábor Nándor
A társaság fő tevékenységi körei:	8130 Zöldterület kezelés

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:	2021.12.31.
A mérlegkészítés időpontja:	2022.03.31.

Az egyszerűsített éves beszámoló a gazdálkodási adatokat a számviteli törvény és a számviteli politika előírásainak megfelelően tartalmazza. A társaság kettős könyvvitelt vezetéseire 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, 2021. évben nem volt ilyen.

Kivételes nagyságú összeg: összecszerűen 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, számoljuk el.
- d.) Terven felüli értékcsökkenést a számviteli politikában leírtak szerint számoljuk el.

Források értékelése

A kötelezettségek a társaság által elfogadott, elismert szállításokról, szolgáltatásokról a számlázott értéken történnek.
Időbeli elhatárolások a könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra a Mérlegben.

II. A TÁRSASÁG VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZETE

A társaság saját tőkéje

49.009,-eFt.

Az Eszközök és Források összetételét az alábbi táblázatok mutatják be:

Megnevezés	2019.12.31. (eFt)	2020.12.31. (eFt)	2021.12.31. (eFt)
Befektetett eszközök	25335	28715	25541
Immateriális javak	0	0	0
Tárgyi eszközök	25335	28715	25541
Befektetett pü-i eszközök	-	-	-
Forgóeszközök	60399	81693	64350
Készletek	8738	0	0
Követelések	45119	1990	5014
Pénzeszközök	6542	79703	59336
Aktív időbeli elhatárolások	6173	8192	11397
Eszközök	91907	118600	101288

Megnevezés	2019.12.31. (eFt)	2020.12.31. (eFt)	2021.12.31. (eFt)
Saját tőke	61483	77574	49009
Jegyzett tőke	25500	25500	25500
Eredménytartalék	44795	35983	52074
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	-8812	16091	-28565
Kötelezettségek	29232	38813	50921
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-
Hosszú lejáratú köt.	-	-	-
Rövidlejáratú köt.	29232	38813	50921
Passzív időbeli elhat.	1192	2213	1358
Források	91907	118600	101288

III. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Befektetett eszközök

Az 200,-e Ft alatti **kisértékű eszközök** használatbavételkor egy összegben kerültek elszámolásra 529,-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	5.236	27.229	71.293	105.152
növekedés	0	0	0	5.012	5.012
átsorolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	1.117	2.785	3.902
Záró állomány	1.394	5.236	26.112	73.520	106.262
Amortizáció					
Nyitó állomány	1.394	269	14.908	59.866	76.437
Növekedés	0	105	2.548	5.533	8.186
átsorolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	1.117	2.785	3.902
Záró állomány	1.394	374	16.339	62.614	80.721
Nettó érték	0	4.862	9.773	10.906	25.541

A társaságnál 2021. 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.

2021. 12.31.-ig 5.236,-e Ft felújítási költséget számoltunk el.

2. Forgóeszközök.

A társaság készlete 0,-e Ft.

A társaságnak követelése 5.014,-eFt amely a vevőkkel szembeni követeléseket, a telephelybérlet kaucióját, a hulladékgazdálkodással kapcsolatos fedezeti betétet, 2022. évben levonható áfát, és a társasági adó túlfizetést tartalmazza.

A társaság pénzeszközének értéke:	59.336,-eFt
Pénztár:	1,-eFt
Bank:	44.335,-eFt
Bank elkülönített számla	15.000,-eFt
(Játszóterek fejlesztése projekt támogatási előleg)	

3. Aktív időbeli elhatárolások: 11.397,-eFt

A 2021. évre vonatkozó teljesítés, de 2022. januárban kiszámlázott árbevételt és a 2022. évet terhelő költségeket amelyek 2021. évben lettek kiszámlázva, tartalmazza.

4. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2021.december 31.-én: 49.009,-eFt

Jegyzett tőke	25.500,-eFt
A társaság eredménytartaléka:	52.074,-eFt
Adózott eredmény / Veszteség/	-28.565,-eFt

A társaság vesztesége
2021. december 31.-én: -28.565,-eFt

Veszteség oka:

A társaság 2021.évben kevesebb árbevételből gazdálkodott mint az előző években. Ezzel szemben a társaság havonta állandó jellegű kiadásokkal rendelkezett, melyek az eredményt csökkentették. Ezek a bérköltségek, bérjárulékok, rezsiköltségek, telephely bérleti díja, az előző évi gépbeszerzések amortizációs költségei .
2021. szeptember 30.-án a társaságnál ügyvezető váltás történt, ezáltal a kifizetett Végkielégítés és annak járulékai is eredményt csökkentő hatással bírtak.

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A társaság rövid lejáratú kötelezettsége :

50.921,-e-Ft

Szállítókkal szembeni kötelezettség	20.312,-eFt
Bérek kötelezettsége	8.832,-eFt
Általános forgalmi adó	5.013,-eFt
Eltérő időszaki Általános forgalmi adó	8.543,-eFt
Személyi jövedelemadó	2.159,-eFt
Társadalombizt.jár.és szociális hozzájárulási adó	4.129,-eFt
Innovációs járulék	690,-eFt
Költségvetéssel szembeni egyéb adók, járulékok	1.243,-eFt

6. Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:

1.358,-eFt

A 2021. évet terhelő költségek, melyek 2022.-ben vannak kiszámlázva.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A társaságnak 2021. december 31-ig árbevétele:	298.250,-eFt
Egyéb bevételek:	2.763,-eFt
Anyagjellegű ráfordítások összege:	110.503,-eFt
Személyi jellegű ráfordítások összege:	203.360,-eFt
Értékcsökkenési leírás:	8.715,-eFt
Egyéb ráfordítás:	7.000,-eFt
Üzemi tevékenység eredménye:	-28.565,-eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	0,-eFt
Adózás előtti eredmény: (veszteség)	-28.565,-Ft
Adófizetési kötelezettség:	0,-eFt
Adózott eredmény: (veszteség)	-28.565,-Ft

Az eredménykimutatásban szereplő bevételek és költségek részletezése:

Bevétel szolgáltatásból:	298.250,-eFt
Különféle egyéb bevételek:	2.763,-eFt

Költségek:

Anyagjellegű ráfordítások:	110.503,-eFt
Anyagköltség	39.966,-eFt
Igénybe vett szolgáltatások költségei	39.440,-eFt
Közvetített szolgáltatás díja	28.159,-eFt
Bankköltség, biztosítási díj	2.938,-eFt

Személyi jellegű ráfordítások:	203.360,-eFt
Munkavállalók munkabér költsége	159.925,-eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetés	21.085,-eFt
Bérfelárak, adók, szakképzési hozzájárulás	22.350,-eFt

Értékcsökkenési leírás:	8.715,-eFt
Kisértékű eszközök écs.	529,-eFt
Szellemi termék écs.	0,-eFt
Járművek écs.	5.533,-eFt
Gépek, berendezések écs.	2.548,-eFt
Épületek Paragvári u. beruházás	105,-eFt

Egyéb ráfordítások:	7.000,-eFt
Helyi iparüzési adó	4.603,-eFt
Gépjármű adó	438,-eFt
Innovációs járulék	690,-eFt
Fogyasztóvédelmi bírság	225,-eFt
Késedelmi pótlék	7,-eFt
Kamarai tagdíj	5,-eFt
Kártérítések (munkavégzés közbeni károkozás)	1.008,-eFt
Különféle egyéb ráfordítások	24,-eFt

Társasági adó ráfordítás:**0,-eFt**

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK:

A társaság átlagos állományi létszáma:	47 fő
Ügyvezető részére számfejtett bruttó bér:	7.200,-eFt
Járulék-és adó terhek:	1.224,-eFt
2021.09.30.-án Kiss Dávid ügyvezető részére kifizetett végkielégítés:	3.600,-eFt
Járulék-és adó terhek:	612,-eFt

A társaságnál felügyelő bizottság működik, amely 3 tagból áll.

Tagok: 2021. 12.31.-én Szuhai Viktor Zsolt
Bakos Ildikó
Sátory Károly

A részükre kifizetett bruttó díjazás:	1.566,-eFt
Járulék és adó terhek:	266,-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: 202786

Környezetvédelem:

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

Szombathely, 2022. április 30.

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


Izer Gábor Nándor
ügyvezető

MUTATÓSZÁMOK:

2021.DECEMBER 31

adatok eFt-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	17 701	-28 565
Pénzügyi műveletek eredménye		
Adózás előtti eredmény összesen	17 701	-28 565
Adózott eredmény	16 091	-28 565

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A	4,54%	-9,58%
	Értékesítés nettó árbevétele	Er. I.		
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	Er. F	27,46%	-40,64%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	Er. F	17,53%	-27,05%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

2021.DECEMBER 31

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	389 979	-	298 250	-
Saját termelésű készletek állományváltozása		-		-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke		-		-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	389 979	-	298 250	-
Egyéb bevétel	1 351	-	2 763	-
Összes árbevétel	391 330	100%	301 013	100%
Anyagköltség	67 202	17%	39 966	13%
Igénybevett szolgáltatások értéke	43 803	11%	39 440	13%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 900	1%	2 938	1%
Eladott áruk beszerzési értéke				
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	40 085	10%	28 159	9%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	153 990	39%	110 503	37%
Béreköltség	165 363	42%	159 925	53%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 928	3%	21 085	7%
Bérfizetések	23 369	6%	22 350	7%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	201 660	52%	203 360	68%
Értécsökkenési leírás	9 781	2%	8 715	3%
Egyéb ráfordítások	8 198	2%	7 000	2%
Összes költség és ráfordítás	373 629	95%	329 578	109%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	17 701	5%	-28 565	-9%

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2021.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 gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{ért.pap.} + \text{követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B.IV. + B.III. + B.II.}{F.III.}$	1,50	1,96
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B.IV. + B.III.}{F.III.}$	0,31	0,05
Nettó működő tőke	$\text{Forgóeszk.} - \text{Rövid lejáratú köt.}$	$B - F.III.$	20 786 eFt	34 903 eFt
Készletállomány napokban <i>* Kereskedő cégeknél, ha "Össz költség" típusú eredménykimutatást készít</i>	$\frac{\text{Zárókészlet}}{\text{Átlagos napi ELÁBÉ}}$	$\frac{B.I.}{Er."A".08/365}$		
Készletállomány napokban <i>* Termelő cégeknél, ha "Forgalmi költség" típusú eredménykimutatást készít</i>	$\frac{\text{Készletek}}{\text{Átlagos napi közvetlenktg.}}$	$\frac{B.I.}{Er."B".II/365}$		

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

2021.DECEMBER 31

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke Kötelezettségek	D F	178,72%	203,63%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	Saját tőke Jegyzett tőke	D D.I.	229,83%	275,67%
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök	D A	305,21%	258,76%
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök Forgóeszközök	A B	35,84%	39,13%
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz Teljes eszközállomány	A A+B+C	20,92%	25,72%