

148/2017. (V.25.) Kt. határozat melléklete

10804908-6832-113-13

Statisztikai számjel

13-09-066280

Cégjegyzék száma

Pécel Üzemeltető Kft.

2119 Pécel, Kossuth tér 1

Egyszerűsített éves beszámoló

2016. december 31.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak

Keltezés: 2017. május 7.



2119 Pécel, Kossuth tér 1.
Adószám: 10804908-2-13

[Signature]
a vállalkozás vezetője (képviselője)

[Signature]

Sz.T.-Szép Tamás
Könyvvizsgáló- és Adószakértő Kft.
1052 Budapest, Váci utca 25.
MKVK 002454 MKVK 000315

10804908-6832-113-13

Statisztikai számjel

1/3. oldal

13-09-066280

Cégjegyzék száma

Pécel Üzemeltető Kft

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	23 573		21 092
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	275		220
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	23 298		20 872
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	B. Forgóeszközök	10 689		10 505
6	I. KÉSZLETEK	0		
7	II. KÖVETELÉSEK	7 530		6 238
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 159		4 267
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		5 957
11	Eszközök összesen	34 262		37 554

Keltezés: 2017. május 7.


2119 Pécel, Kossuth tér 1.
Adószám: 10804908-2-13


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Sz.T.-Szép Tamás
Könyvvizsgáló- és Adószakértő Kft.
1052 Budapest, Váci utca 25.
MKVK 002454 MKVK 000315

10804908-6832-113-13

2/3. oldal

Statisztikai számjel

13-09-066280

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	21 099		21 266
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	53 675		53 675
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-35 684		-35 576
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	108		167
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	13 127		15 176
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 127		15 176
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	36		1 112
26	Források összesen	34 262		37 554

Keltezés: 2017. május 7.

Pécel Kft.
 2119 Pécel, Kossuth tér 1.
 Adószám: 10804908-2-13

[Handwritten Signature]
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

[Handwritten Signature]

Sz.T.-Szép Tamás
 Könyvvizsgáló- és Adószakértő Kft.
 1052 Budapest, Váci utca 25.
 MKVK 002454. MKVK 000315

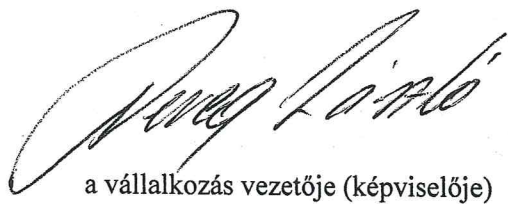
2016. december 31.

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
b	c	d	e
Értékesítés nettó árbevétele	96 294		90 916
Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
Egyéb bevételek	39 121		20 608
Anyagjellegű ráfordítások	51 969		37 845
Személyi jellegű ráfordítások	74 654		63 540
Értécsökkenési leírás	6 305		3 147
Egyéb ráfordítások	2 108		6 602
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	379		390
Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0		0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	379		390
Rendkívüli bevételek	0		0
Rendkívüli ráfordítások	0		0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0		0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	379		390
Adófizetési kötelezettség	271		223
ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	108		167

2017. május 7.


 Pécel Kft.
 2119 Pécel, Kossuth tér 1.
 Adószám: 10804908-2-13


 a vállalkozás vezetője (képviselője)



Sz.T. - Szép Tamás
 Könyvvizsgáló- és Adószakértő Kft.
 1052 Budapest, Váci utca 25.
 MKVK 002454 MKVK 000315



PÉCEL ÜZEMELTETŐ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
2119 Pécel, Kossuth tér 1. Tel: 06-20/615-7550

ÜZLETI JELENTÉS

a Pécel Üzemeltető Kft. 2016. évi gazdálkodásáról

Pécel, 2017. május 08.

Készítette: Péreg László
ügyvezető



2119 Pécel, Kossuth tér 1.
Adószám: 10804908-2-13

Ellenőrizte: Szép Tamás
könyvvizsgáló

Sz.T.-Szép Tamás
Könyvvizsgáló- és Adószakértő Kft.
1052 Budapest, Váci utca 25.
MKVK 002454 MKVK 000315

TARTALOMJEGYZÉK

- 1.) A VÁLLAKOZÁS BEMUTATÁSA
 - 2.) A TEVÉKENYSÉG LEÍRÁSA
 - 3.) A TÁRSASÁG 2016. ÉVI LEGFONTOSABB FELADATAI
 - 4.) A VÁLLALKOZÁS FOGLALKOZÁSPOLITIKÁJA
 - 5.) A KÖRNYEZETVÉDELMI INTÉZKEDÉSEK
 - 6.) HOSSZÚ TÁVÚ STRATÉGIA, JÖVŐBENI VÁRAKOZÁSOK
 - 7.) TEVÉKENYSÉGENKÉNTI EREDMÉNY-KIMUTATÁS
 - 8.) A TÁRSASÁG HELYZETE
-

1. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA:

A Péceli Vízmű Kft-t Pécel Város Önkormányzata alapította, működésének kezdete: 1993. január 01.

A Péceli Vízmű Kft 2013. június 24-i alapító okiratának módosításával megváltozott neve és fő tevékenységi köre.

Neve: Pécel Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság, röviden Pécel Kft.

Székhelye: 2119 Pécel, Kossuth tér 1.

Telephelye: 2119 Pécel, Kossuth Lajos u. 18.

Fő tevékenységi köre: 6832 Ingatlankezelés

A vállalkozás könyvvezetését:

Megaprofit Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. végzi

A vállalkozás könyvvizsgálatát:

SZT- Szép Tamás Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft. végzi

Jogi képviseletét:

Dr. Virágh Ügyvédi Iroda látja el

Műszaki tanácsadóként:

Amelion Kft. segítette

A társaság hitvallása: „a lakosság szolgálatáért”

Társaságunk elsődleges céljának tekinti a tulajdonos önkormányzat teljes körű megelégedettségét, melynek hosszú távon akar megfelelni. A jó hírnév sikerének alapfeltétele, azért a cég mindent megtesz, hogy neve összeforrjon a megbízhatóság, rugalmasság, környezettudatosság fogalmakkal.

Jelmondata:

„Aktív közösségi jelenlétünk és felelősségvállalásunk legyen példamutató a város lakói számára.”

2. A TEVÉKENYSÉG LEÍRÁSA:

Az alapító, Pécel Város Önkormányzata, a 2012. évi DPMV Zrt-hez való csatlakozás után a társaságot nem szüntette meg, tevékenységi köre módosításával az önkormányzat által kötelezően és önként vállalt feladatokat látja el.

3. A TÁRSASÁG 2016. ÉVI LEGFONTOSABB FELADATAINAK AZ ALÁBBIKAT TEKINTETTE:

- 3/a.) zöldterületek karbantartása, növények gondozása, kertrendezés, (fakivágás, fűnyírás, faültetés, virágok ültetése, parlagfű mentesítés)
- 3/b.) a város közterületeinek (utcák, utak, járdák, parkok) tisztítása, ápolása, karbantartása, új járdák építése
- 3/c.) az utak kátyúmentesítése
- 3/d.) köztisztasági feladatok elvégzése, cégek tulajdonában lévő közösségi terek, parkolók takarítása
- 3/e.) vízelvezetők, árkok folyamatos tisztántartása, ahol szükséges újak építése, a régiek felújítása
- 3/f.) intézmények teljes körű karbantartása
- 3/g.) pályázat figyelés

A munkaszervezet közvetlen irányítását egy fő ügyvezető, egy fő irodavezető, egy fő adminisztrátor és 16 fő külterületi fizikai munkás látta el 2016-ban.

4.) A VÁLLALKOZÁS FOGLALKOZÁSPOLITIKÁJA

A foglalkoztatás egyaránt fontos társadalmi és gazdasági hatása alapján a foglalkoztatáspolitikai célrendszerében az aktív és a passzív funkciócsoportnak is meg kell jelennie. A foglalkoztatáspolitikai alapvető modelljeit ennek alapján határolhatjuk el.

A piacgazdaság a munkaerőpiac autonómiáját tekintjük elsődlegesnek, és csak ennek keretei között jelenik meg – az adott munkaerőpiaci filozófiának megfelelően – a társadalmi, szociális megfontolások.

A piaci koordinációs elv kiinduló pontja az, hogy a foglalkoztatáspolitikát is a piacgazdaság keretei közé kell illeszteni, az áru- és tőkepiac mellett a munkaerőpiac számára is szabad működési feltételeket kell biztosítani. A piaci racionalitást a foglalkoztatáspolitikának is el kell fogadnia, tehát alapelveként kell kezelnie azt, hogy a foglalkoztatási folyamatok elsődleges színtere és szabályozója a munkaerőpiac.

Ilyen keretek között a foglalkoztatáspolitikai természetesen nem garantálhatjuk a munkanélküliség elkerülését. Piacgazdasági keretek között a foglalkoztatás is a piacgazdaság alapelvei szerint alakul, vagyis a foglalkoztatás hatékonyságát tekintjük alapvető követelménynek. Ez azt jelenti, hogy csak annyi munkaerőt foglalkoztatunk, amennyi számunkra szükséges és gazdaságos, vagyis a foglalkoztatás a racionális munkaerő-kereslet szintjén alakult ki.

5.) KÖRNYEZETVÉDELMI INTÉZKEDÉSEK

Környezetünk védelmének alapjait az 1995. évi LIII. törvény rögzíti, mely a környezet általános védelméről szól. Ez a törvény az emberi környezet védelméről szóló 1976. évi II. törvényt váltotta fel. A két törvényt összehasonlítva szembeötlő a különbség, hogy napjainkra már nem az ember környezetét védi a törvény, hanem általában környezetünket. A törvény célja - a törvény 1 § (1) szerint - az ember és környezete harmonikus kapcsolatának kialakítása, a környezet elemeinek és folyamatainak védelme, a fenntartható fejlődés környezeti feltételeinek biztosítása.

A Kft. működése során környezetre kockázatos, veszélyes technológiát nem alkalmaz. Nem minősül kiemelt kockázatos tevékenységnek. A Társaság működése során felelős vállalként a vonatkozó környezetvédelmi előírásokat betartja és fokozottan figyel a káresemények megelőzésére.

6.) HOSSZÚ TÁVÚ STRATÉGIA, JÖVŐBENI VÁRAKOZÁSOK

A Kft. hosszú távú sikerének kulcsát piacainak és vevőinek pontos meghatározása, ezek folyamatos figyelemmel kísérése, a rájuk vonatkozó stratégia folyamatos adaptálása adja. A Kft szolgáltatás stratégiájának alapköve az általa megfigyelt hosszú távú trend, hogy Pécel város és főbb intézményei a legnagyobb szolgáltatást igénybevevő, és a szolgáltatások drágulása, valamint a szolgáltatást kérők növekvő igénye folyamatosan felértékeli az épületek, közterületek tisztaságának és az utak jó minőségének fontosságát. A Kft. szolgáltatóként határozza meg önmagát, ahol fő célkitűzése a partnerei versenyképességének fokozása azáltal, hogy piacaira hangolva és a teljes ellátási láncot hatékonyan működtetve szállít és szolgáltat számukra. Jövőbeni dinamikus növekedés lehetőségei az alábbiak:

- Üzleti szolgáltatói küldetés
- Szolgáltatói lehetőségek bővítése
- Magas hozzáadott értékű szolgáltatás
- Géppark bővítése

7.) TEVÉKENYSÉGENKÉNTI EREDMÉNY-KIMUTATÁS

Kiegészítő mellékletben

8.) A TÁRSASÁG HELYZETE

Társaságunk elsődlegesen az önkormányzat részére kötelezően előírt és vállalt szolgáltatások, feladatok ellátását tekintette, s a jövőben is ezt tekinti fő feladatának.

Mindezek mellett fontos számunkra a lakosság által, és a településen működő egyéb szervezetek által történt megrendelések teljesítése is.

A társaság saját kapacitása az optimális erőforrás tervezés okán történik, mint elvégzendő közfeladat, és a Pécel Kft. vállalkozási tevékenységre emellett képes.

Célunk a szolgáltatások színvonalának folyamatos javítása, ennek érdekében munkavállalóinknak félévente képzéseket szervezünk.

Kiemelten kezeljük a járdák és útfelületek takarítottságát, az illegális hulladék teljes körű felszámolására törekszünk.

A 2016. évben a városüzemeltetési szerződésben foglalt bevétel szerkezet 2016. június 1-i hatállyal változott, mely alapján a nettó szerződéses érték: 62 559 ezer Ft.

Ebből a Pécel Üzemeltető Kft 55 501 eFt bevételt érvényesített a szerződés részeként.

Pécel Üzemeltető Kft.
2119 Pécel. Kossuth tér 1.

Adószám: 10804908-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-066280
KSH-szám: 10804908-6832-113-13

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2016. évi gazdálkodásról

A kiegészítő melléklet 11 számozott oldalt tartalmaz

Fordulónap: 2016. december 31

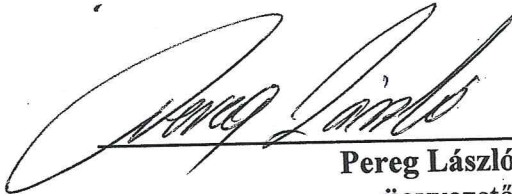
Beszámolási időszak: 2016. január 1- 2016. december 31

Pécel, 2017.május ...*SP*...

Sz.T.-Szép Tamás
Könyvvizsgáló- és Adószakértő Kft.
1052 Budapest, Váci utca 25.
MKVK 002454 MKVK 000315

Ellenőrizte: könyvvizsgáló
Szép Tamás
Reg.szám: 000315

Szép Tamás


Pereg László
ügyvezető


2119 Pécel, Kossuth tér 1.
Adószám: 10804908-2-13

Általános rész A vállalkozás bemutatása

A Pécel Kft. jelenlegi tevékenységét 2013. évben kezdte meg.

A társaság főtevékenysége: Ingatlankezelés.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3.000.000.- Ft.

Vállalkozás: Pécel Üzemeltető Kft.

Székhelye: 2119 Pécel, Kossuth tér 1.

Adószám:10804908-2-13

Cégjegyzékszám:13-09-066280

KSH szám: 10804908-6832-113-13

Alapítás Időpontja:2013.05.30.

Működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Könyvvizsgálati kötelezettség: igen

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személy.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Lakhely
Pécel Város Önkormányzata	2119 Pécel, Kossuth tér 1.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Pereg László ügyvezető	2119 Pécel, Pesti út 107/C.

Tevékenységi körök:

6832	Ingatlankezelés
8121	Általános épülettakarítás
8130	Zöldterület kezelés
8110	Építményüzemeltetés
4322	Víz-,gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés
4941	Közüti áruszállítás
4321	Villanyszerelés
4312	Építési terület előkészítése
4211	Út. autópálya építése
4520	Gépjármű javítás, -karbantartás

A számviteli szolgáltatási tevékenysége és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Megaprofit Kft, elérhetősége: 2119 Pécel, Tompa u.12. Vállalkozási mérlegképes könyvelő neve: Pál Károly. Regisztrációs száma: 117960

A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Szép Tamás (1052 Budapest, Váci utca 25.), nyilvántartási száma 002454.

Könyvvizsgáló cég: SZT.-SZÉP TAMÁS Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft. (székhely: 1052 Budapest, Váci utca 25.), nyilvántartási száma: 002454

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálataért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2017. május 7.

Jelen beszámoló (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Há a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték, vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapijával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Értékhelyesbítés alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegkételemek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változáson túl jelentős módosítás nem történt.

Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellégű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

Tájékoztató rész

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Összeg (e Ft)
Átlagos statisztikai létszám (fő)	18,86 fő
Bérköltség (ezer Ft)	48 574
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	1 494
Bérfelárak (ezer Ft), melyből	13 472
- szociális hozzájárulási adó	12 069
- egészségügyi hozzájárulás	345
- szakképzési hozzájárulás	716
- személyi jövedelemadó munkáltatói	342

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

ESZKÖZÖK

Befektetett eszközök:

Befektetett eszközök	Összeg (e Ft)
Vagyoni értékű jogok	0
Szellemi termékek	274
Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	-54
Műszaki berendezések, gépek, járművek	22 697
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékcsökkenése	-2 421
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 268
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékcsökkenése	-672
Befejezetlen beruházások, felújítások	0
Összesen	21.092

Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások:

Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások	Összeg (e Ft)
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	13 298
Egyéb követelések	-7 060
Pénztár	164
Elszámolási betétszámla	4 103
Aktív időbeli elhatárolás	5 957
Összesen	11 404

FORRÁSOK

Saját tőke:

Saját tőke	Összeg (e Ft)
Jegyzett tőke	-3 000
Tőketartalék	-53 675
Eredménytartalék	35 576
Mérleg szerinti eredmény	-167
Összesen	21 266

Rövidlejáratú kötelezettségek:

Rövidlejáratú kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szállítók (45)	-7 488
Rövid lejáratú kötelezettségek (46)	-4 140
Rövid lejáratú kötelezettségek (47)	-3 549
Passzív időbeli elhatárolások (48)	-1 112
Összesen	-16 289

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Vevők, szállítók

Vevők értéke 2016.12.31-én 13 298 ezer Ft

Szállítók értéke 2016.12.31-én 7 488 ezer Ft

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás támogatási program keretében de minimis támogatást/dotációt kapott.
A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	616
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	19 992
Összesen	20 608

A társaságnál az anyagköltségek értéke az alábbiakból tevődött össze (51 FKK):

Költségcím	Költségek (e Ft)
Vásárolt anyag költségei	2 742
Egy éven belül elhasználódott eszközök	244
Egyéb anyag ktg	2 159
Összesen	5 145

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze (52 FKK):

Költségcím	Költségek (e Ft)
Szállítás	264
Karbantartási ktg.	1 236
Utazási kiküldetési ktg	79
Posta és telefon ktg	691
Könyvviteli szolgáltatás ktg	3 290
Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg	6 943
Összesen	12 503

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze (53 FKK):

Költségnem	Költségek (e Ft)
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	45
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	909
Biztosítási díjak	1 541
Összesen	2 495

A ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Anyagjellegű ráfordítások (51+52+53+81)	31 243
Egyéb ráfordítások	6 602
Pénzügyi műveletek ráfordítása	0
Összesen	37 845

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Értékesítés árbevétele és bevételek:

Értékesítés árbevétele és bevételek	(e Ft)
Belföldi értékesítés árbevétele	90 916
Egyéb bevételek	20 608
Összesen	111 524

Mutatószerzők

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök tárgyévben 56,16%. A forgóeszközök aránya tárgyévben 27,97%. Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) tárgyévben 56,62%.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 10.505 ezer Ft volt. Így a forgótőke és a sajáttőke aránya tárgyévben 49,40% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 100,82%.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 708,83%.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 71,37%.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási mutató értéke tárgyévben 0,69.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 0,69. (A Kft.-nek nincs nyilvántartott árukészlete)

A pénzeszköz likviditás értéke tárgyévben 28,11.

A fizetőképesség az előző évihez képest javult.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 1,76 részarányt képvisel.

A jövedelmezőség mutatói

Az eszközök megtérülése tárgyévben 2,42.

A tőke a tárgyévben 4,27-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 0,4%.

Az árbevétel arányos nyereség 0,18%.

Az összes tőke jövedelmezősége 41,31 % volt.

A saját tőke jövedelmezősége 23,39 % volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 0,79%.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 0,44%.

Az EBIT tárgyévben 390 ezer Ft.

A Kiegészítő Mellékletet összeállította:

Név: Pál Károly

Regisztrációs száma: 117960



...állította

...állította

...állította

...állította