

ÜLLŐI VÁROSÜZEMELTETŐ ÉS FEJLESZTŐ KFT.

2225 ÜLLŐ, SZÖVETKEZET utca 10.

Adószám: 23013106-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-141811

KSH-szám: 23013106-4110-113-13

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2019. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

ÜLLŐ, 2020.09.22.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

Az ÜLLŐI VÁROSÜZEMELTETŐ ÉS FEJESZTŐ KFT. tevékenységét 2010. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: 4110- Épületépítési projekt szervezése.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzrstőke nagysága 5000 ezer Ft.

Székhelye: 2225 ÜLLŐ, SZÖVETKEZET utca 10.

A társaság tulajdonosai 100 %-ban, Önkormányzati tulajdon.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Szabó Zsolt	2230 Gyömrő, Viola utca 11/2.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését saját könyvelési részleg végzi.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Kir Anita. Regisztrációs száma: 139002.

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

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2020.09.22

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, 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.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. 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:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve 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.

Ha 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-átstrukturálás 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 fordulónapjával, 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 eszköznél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvvel 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.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű 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 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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve 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.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Tájékoztató rész

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

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.

Vevői követelések

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2019.12.31-én: 82.514 Ft.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Belföldi vevők (ft-ban)	82
Munkaváll.előlegek elsz	100
Letiltás	14
Utólagos elsz	50
Normbenz mo kft - tankolás feltöltés	518
Helyi ip.üz.adó üllő	105
Társasági adó elsz	2748
Összesen	3617

Kötelezettségek

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

Szállítói kötelezettségek

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2019.12.31-én: 1.401.777 Ft.

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Ért.t.eszk bevétele	32
Munkaügyi támogatás	1616
Telefon ktg visszavételezése	61
Önkormányzati támogatás bevétele	248711
Kerékesítési különbözetek	37
Összesen	250457

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Anyag vásárlás	36044
Üllő története könyv	45
Tisztítószer	5966
Nyomtatvány,irodaszer	308
Benzin gépekhez	851
Benzin / psr-736	447
Benzin felhasználás	59
Gázolaj / lew-935	805
Gázolaj / yjt-006	78
Gázolaj / ltw-879	621
Gázolaj / lje-983	858
Gázolaj / yjc-781	697
Egyéb anyagok	3195
Összesen	49974

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Szállítás,rakodás	1267
Bérleti díjak	1390
Javítás,karbantartás	57332
Oktatás,továbbképzés	444
Posta,telefon(le nem vonható áfá-s)	676
Posta,telefon,internet	3
Szaklapok,szakkönyvek	127
Mosás,vegyt.kocsimosás	90
Szakértői,pályázati díjak	88
Könyvelés,könyvvizsgálat	1258
Tagsági díjak	5
Autópályadíj	7
Egészs.ü.szolgálat	124
Távfelügyelet ktg-e	4068
Takarítás,szemétszáll	134
Egyéb szolgáltatás	14601
Összesen	81614

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Kgfb/lje-983 iveco	126
Kgfb/yjc-781 cat428 munkagép	8
Kgfb/lew-935 vw crafter	66
Kgfb/ltw-879 opel vivaro	76
Kgfb/wct-242 utánfutó	4
Kgfb/psr-736 peugeot partner	59
Cégautó adó	132
Szép kártya szja	674
Egyéb szja	18
Bankköltség	1414
Összesen	2577

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Alkalmazottak bére	112624
Utazási ktségtérítés	361
Saját gk használat díja	1892
Szép kártya 2019. évre	4495
Egyéb személyi jellegű juttatás	242
Táppénz hj	464

Rehabilitációs hozzájárulás	1480
Szakképz.hj	1517
Szociális hj.	16129
Összesen	139204

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	37	4

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Köv,köt.árfoly.vesztesége	66
Száll-nak fiz kés.kamat	5
Veszt.jell kerekítési kül	11
Értékvesztés,terven f.écs	201
Gépjárműadó Itw-879	23
Gépjárműadó lje-983	33
Gépjárműadó lew-935	24
Gépjárműadó psr-736	22
Gépjárműadó wct-242	7
Helyi iparüzési adó	295
Összesen	687

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 67,99% volt, tárgyévben 62,48%.

A forgóeszközök aránya előző évben 32,01% volt, tárgyévben 37,48%.

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 0,34, előző évben 0,25 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 0,30, míg előző évben 0,22 volt.

A fizetőképesség kívánivalót hagy maga után, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,13, előző évben 0,19 volt.

A vevők átlagosan 1,60 nap alatt fizetnek.

A jövedelmezőség mutatói

Az eszközök megtérülése tárgyévben 2,19.

A készletek a társaságnál átlagosan 10,16 napi értékesítést kötöttek le.

Az összes tőke jövedelmezősége 12,81% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 13,31% volt.

Az EBIT tárgyévben -535 ezer Ft, előző évben -2009 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 5721 ezer Ft, előző évben 2598 ezer Ft volt.