

Statistikai számjel: 14823495-6820-113-07

Cégjegyzék száma: 07 - 09 - 016741

Vállalkozás megnevezése: **SZÉKESFEHÉRVÁR VÁROSGONDNOKSÁGA KFT.**

Vállalkozás címe: 8000 Székesfehérvár, Szent Vendel utca 17/a

Kiegészítő melléklet

2020.

üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2020. január 01.

Beszámolási időszak vége: 2020. december 31.

Vállalkozás vezetője

Keltezés: Székesfehérvár, 2021. április 15.

I. Általános rész

- 1.1. A vállalkozás bemutatása, alakulása, működési formája
- 1.2. A Kft. számviteli politikájának fő vonásai
- 1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés

II. Specifikus rész

- 2.1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
 - 2.1.1. Eszközök
 - 2.1.2. Források
 - 1.sz. melléklet: befektetési tükör
- 2.2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
 - 2.2.1. Bevételek bemutatása
 - 2.2.2. Költségek költségnemenkénti alakulása
 - 2.2.3. A társasági adófizetési kötelezettség megállapítása
 - 2.2.4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások

III. Tájékoztató rész

- 3.1. A beszámoló aláírására jogosult személy
- 3.2. Környezetvédelem
- 3.3. Előző évek módosító tételeinek összefoglalása
- 3.4. Könyvvizsgálat
- 3.5. Közzététel, letétbehelyezés
- 3.6. A beszámoló összeállításáért felelős személy
- 3.7. Jövedelmezőségi és pénzügyi mutatók

IV. Cash-flow

I. Általános rész

1.1. A vállalkozás bemutatása, alakulása, működési formája

Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Városgondnoksága költségvetési intézményből 2009-ben jogutódként jött létre.

Fő feladatai közé tartozik: a város közterületeinek, beépítetlen önkormányzati tulajdonú területeinek kezelése, a helyi közutak és azok tartozékainak állag megóvása, közparkok, köztemetők fenntartása, piac működtetése, sportlétesítmények üzemeltetése.

A kiegészítő melléklet a Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. **2020. január 1-jétől 2020. december 31-ig** terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogsabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás létesítő okiratának kelte: 2009.05.27, az adószám érvényességének dátuma: 2009.06.30., a cégbírósi bejegyzés pedig 2009.07.27-én kelt.

A **vállalkozás tulajdonosa**: 100% Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata.

A vállalkozás főbb adatai:

Adószáma: 14823495-2-07

Statisztikai számjele: 14823495-6820-113-07

A cégbírósi bejegyzés száma: 07-09-016741

A társaság jegyzett tőkéje: 100.000 e Ft.

A cég székhelye: 8000 Székesfehérvár, Szent Vendel utca 17/A

A vállalkozás telephelyei:

8000 Székesfehérvár, Palotai út 3.

8000 Székesfehérvár, Selyem út 1.

8000 Székesfehérvár, Pozsonyi u.2724/4.

8000 Székesfehérvár, Tobak u.27.

8000 Székesfehérvár, Béla u.1/b.

8000 Székesfehérvár, Sárkeresztúri u.20/407/2.

8000 Székesfehérvár, Bregyó köz 1.

8000 Székesfehérvár, Budai út 43.
 8000 Székesfehérvár, Mészöly Géza utca 187. hrsz.
 8000 Székesfehérvár, Deák Ferenc utca 29/c
 8000 Székesfehérvár, Berényi út 15.
 8000 Székesfehérvár, Mura utca 2.
 8000 Székesfehérvár, Piac tér 4.
 8000 Székesfehérvár, Berényi út 17.
 8000 Székesfehérvár, Zichy liget 24 HRSZ.

A cég fiók telepei:

2481 Velence, Régi posta u.1.
 8223 Káptalanfüred, Tábor u.2.

A cég internetes honlapjának elérhetősége:

www.varosgondnoksag.hu

Kapcsolt vállalkozásaink 2020.12.31-i adatai:

S.	Vállalkozás megnevezése	Jegyzett tőke (e Ft)	Tulajdonrész (%)	Székhely	Cégjegyzék-szám	Adószám
1.	Székesfehérvár Fejlődéséért Alapítvány	10 000	100%	8000 Székesfehérvár Szent Vendel u. 17/A.	Nyilvántartási szám: 07-01-0000973	18503670-2-07
2.	Székesfehérvári Szociális Alapítvány	1 000	100%	8000 Székesfehérvár Szent Vendel u. 17/A.	Nyilvántartási szám: 07-01-0001084	18734328-1-07
3.	Fejér Megyei Önkormányzatok Kegyeleti Központ Kft.	48 900	52%	8000 Székesfehérvár Berényi út 15.	Nyilvántartási szám: 07-09-002373	11102955-2-07

1.2. A Kft. számviteli politikájának fő vonásai

A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés

Számviteli politikánk célja: a számviteli törvény betartása mellett olyan számviteli rendszer

kialakítása, amely a megbízható és valós információs rendszer biztosításán túlmenően a vezetői döntések számára is használható bázist szolgáltat.

Legfontosabb kitételek röviden:

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások értékének összege meghaladja a mérlegfőösszeg 2%-át.

Vevőnként, adósonként kisösszegű követelésnek kell tekinteni azokat, melyek nyilvántartási értéke nem haladja meg a 100 ezer forintot.

A Kft. kivételes nagyságú bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekint minden olyan szokásos üzletmenetelen kívüli tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 100 millió forintot. A vállalkozás kivételes előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekint minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 100 millió forintot, és az alábbi elszámolások közé sorolandóak:

- apportba adott és apportként kapott eszközök értéke, tartozás átvállalás, térítés nélkül adott és kapott eszközök és szolgáltatások, véglegesen adott és kapott támogatások, elengedett követelések és kötelezettségek értéke.

Beszámoló (mérleg) készítés időpontjának megállapítása

A társaság a mérleg fordulónapját december 31-i határidővel, a mérlegkészítés napját február 28-i határidővel határozta meg. Ezáltal biztosított a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembevétele.

A 2020-as év gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. Az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést is kell készíteni.

A mérlegkészítés napja: 2021. február 28., az üzleti évet követő 2. hónap utolsó napja.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze.

Az adatokat ezer forintban kell közzétenni, ha a mérlegfőösszeg 100 milliárd forintnál nagyobb, akkor pedig millió forintban.

A 2020-as üzleti évben a COVID-19 járványügyi helyzet hatással volt a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére.

A pandémia miatt a városvezetésnek jelentős összegeket kellett átcsoportosítania a védekezésre és a város gazdaságának kisegítésére, így született a döntés cégünk működési támogatásának 525 000 e Ft-tal való csökkentéséről.

A működési támogatás csökkenése mellett Társaságunk bevételszerző területein is jelentős elmaradások voltak tapasztalhatóak, ugyanis a vészhelyzet és a korlátozások kihirdetése következtében számos területnek szüneteltetnie kellett tevékenységét. Bevételekiesést eredményezett a fizető parkolás összességében 5,5 havi ingyenességének elrendelése, a rendezvényszervezési tevékenység időszakos felfüggesztése, korlátozása, a sportpályák, uszodák bezárása, valamint a piaci tevékenység időszakos korlátozása. Az említett okok miatt a Városgondnokság közel 336.000 e Ft árbevételtől esett el 2020-ban.

Az eszközök és források értékelése

Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre.

Amortizációs politika

Hasznos élettartam: az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó időarányosan vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja.

A hasznos élettartam az ingatlanoknál 50 év, a személygépkocsiknál 5 év, a műszaki berendezéseknél, gépeknél 4 év, az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél 7 év.

A Kft. a befektetett eszközöknél:

- terv szerinti értékcsökkenést és
- terven felüli értékcsökkenést számol el.

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása negyedévente történik.

A kísértékű tárgyi eszközök értékhatára 200 ezer forint, ezek aktiválás után azonnali egyösszegű értékcsökkenés formájában költségként kerülnek elszámolásra. Minden egyéb esetben az adótörvény szerint leírási kulcsokat alkalmazunk, kivéve a számviteli politikában meghatározott eseteket.

Az eszközök értékelésénél alapelv, hogy beszerzési, illetve előállítási költségnél magasabb értékkel nem vehetők fel a mérlegbe.

Alkalmazott leírási módszer(ek)

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez **(bruttó értékhez)** viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik, negyedévente.

Terven felüli értékcsökkenések és értékvesztések ill. visszairása elszámolásának esetei

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb (20 %-al és 6 hónapon túl), mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert, és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.

Készletek: Tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe. Amennyiben a beszerzési ár nem ismert, piaci áron vesszük készleteinket nyilvántartásba.

A vállalkozás évközben minden anyagbeszerzést költségként számolt el.

Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.

Értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.

A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák az év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

Aktív időbeli elhatárolás: a törvény szerinti elhatárolások kerültek könyvelésre.

1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés

A beszámoló időszakában a számviteli alapelvektől nem tértünk el. A mérlegtételek értékelésénél az értékelési elveket nem változtattuk, a számviteli politikában, valamint az értékelési szabályzatban rögzítetteken kívül más értékelési mód, eljárás nem vált szükségessé.

A Társaság működésének nagyságrendjét, vagyoni helyzetét jellemző kiemelt gazdasági adatok 2020. évben az alábbiak szerint alakultak 2019. évhez viszonyítva:

Megnevezés	2019. év (e Ft)	2020. év (e Ft)	Index 2020/2019. (%)
Befektetett eszközök	3 507 048	3 228 885	92,07%
Forgóeszközök	2 032 226	1 746 277	85,93%
Adózás előtti eredmény	515 310	41 089	7,97%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 390 772	1 078 618	77,56%
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	634	550	86,75%

II. Specifikus rész

2. 1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1.1. ESZKÖZÖK

Megnevezés	2019. év		2020. év		Index (%)
	Érték (e Ft)	Megosz- lás (%)	Érték (e Ft)	Megosz- lás (%)	
Immateriális javak	29 389	0,84%	31 538	0,98%	107,31%
Tárgyi eszközök	3 446 038	98,26%	3 168 726	98,14%	91,95%
Befektetett pénzügyi eszközök	31 621	0,90%	28 621	0,89%	90,51%
Befektetett eszközök összesen	3 507 048	100,00%	3 228 885	100,00%	92,07%
Készletek	406 197	19,99%	864 341	49,50%	212,79%
Követelések	252 789	12,44%	304 042	17,41%	120,28%
Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	-
Pénzeszközök	1 373 240	67,57%	577 894	33,09%	42,08%
Forgóeszközök összesen	2 032 226	100,00%	1 746 277	100,00%	85,93%

Bevételek aktív időbeli elhatárolások	159 626	97,07%	5 343	73,29%	3,35%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 824	2,93%	1 947	26,71%	40,36%
Halasztott ráfordítások	0	0,00%	0	0,00%	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen	164 450	100,00%	7 290	100,00%	4,43%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 703 724		4 982 452		87,35%

A. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök nettó értékének csökkenése az előző évhez viszonyítva 278 163 e Ft. (7,93%)

Az immateriális javak és tárgyi eszközök 2020. évi állományváltozását az 1.sz. melléklet tartalmazza.

2020. évben az immateriális javak nettó értéke 2 149 e Ft-tal nőtt.

Az immateriális javak aktiválása 13 922 e Ft értéken történt. A növekedéshez jelentősen hozzájárult a parkolás OEM ügyfélszolgálati szoftvermodul fejlesztésével kapcsolatos ráaktiválás.

A tárgyi eszközök adatai

Társaságunk 2020. évben ingatlan felújításra 91 978 e Ft-ot fordított, ebből 83 831 e Ft a Kolumbárium fal beruházása volt.

2020. évben aktivált termelőgépek, berendezések, járművek bruttó értéke 64 043 e Ft, melyből hó- és fűnyíró munkagépek, valamint 6db parkoló automata beszerzése valósult meg.

Az aktivált üzemi berendezések, egyéb járművek bruttó értéke pedig 80 164 e Ft volt, ebből 14 809 e Ft-ot hang- és fénytechnikai berendezésekre, valamint 30 375 e Ft-ot LED fal kivitelezésére költöttünk. Gépjármű park fejlesztésére 28 194 e Ft-ot használtunk fel.

Kisértékű eszközök (informatikai és távközlési berendezések, munkagépek) beszerzése 14 254 e Ft volt.

Az eladott, selejtezett eszközök bruttó értéke 30 951 e Ft, ebből kísértékű 7 050 e Ft.

A Befektetett pénzügyi eszközök adatai

A Kft. 2009. évben létrehozta 10 000 e Ft értéken Székesfehérvár Fejlődéséért Alapítványt.

2011. évben a Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. a Fejér Megyei Önkormányzatok Temetkezési Kft. (8000 Székesfehérvár, Berényi út 15., cg: 07-09-002373) üzletrészeit vásárolta meg az önkormányzatoktól.

2011. májusában a Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. 100%-os tulajdonosává vált a Fehérvár Médiacentrum Kft-nek (8000 Székesfehérvár, Szent Vendel u. 17/A., cg: 07-09-006702) a részesedés értéke 3 000 e Ft. Társaságunk 2020. szeptemberében értékesítette ezt az üzletrészt a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának.

2012. december 31-én a Fejér Megyei Önkormányzatok Temetkezési Kft. 48 900 e Ft összegű jegyzett tőkéjéből a Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. 28 621 e Ft összegű üzletrészt birtokolt, tulajdonosi részesedése 51,98 %.

Cégünk 2016. évben 1 000 e Ft összegben létrehozta a Székesfehérvári Szociális Alapítványt.

Értékpapírral, adott kölcsönnel, hosszú lejáratú bankbetéttel vállalkozásunk a mérlegforduló napon nem rendelkezett.

Kapcsolt vállalkozások adatai*

Név	Adatok e Ft-ban					
	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalék	Ért. nettó árbev.	Egyéb bev.	Adózott eredmény
Székesfehérvár Fejlődéséért Alapítvány	18 286	10 000	4 606	1 697	131 030	3 680
Székesfehérvári Szociális Alapítvány	890	1 000	-149	-	9 839	39
Fejér Megyei Önkormányzatok Kegyeleti Központ Kft.	58 505	48 900	5 905	136 213	10 021	3 700

*2019. évi elfogadott beszámoló adatai

B. Forgóeszközök

A forgóeszközök állományának csökkenése az előző évhez viszonyítva 285 949 e Ft. (14,07 %)

2020-es üzleti év végén cégünk a készletek tekintetében értékvesztést nem számolt el, nem tart nyilván.

Készletek

A befejezetlen termelés nyitó és záró egyenlege közötti állományváltozás a vásárolt szolgáltatások, valamint a saját rezsik beruházások tételeinek kivezetése, a saját előállítású eszközök aktivált értékeként vagy térítés nélkül átadott eszköz értékeként, azaz egyéb ráfordítások tételei között mutatható ki.

A Kft. a követelések között 2020. december 31-én az alábbi tételeket mutatta ki:

Vevői követelés	95 944 e Ft
Vevői követelések értékvesztése	- 7 843 e Ft
Követelés kapcsolt váll. szemben	778 e Ft
Munkavállalókkal szembeni köv., előírt tart.	12 618 e Ft
Táppénz elszámoló számla	4 862 e Ft
Innovációs járulék	981 e Ft
Jótéjesítési garancia	10 150 e Ft
SZMJV-vel szembe.rövid lej.köv.(telj.bizt.)	1 000 e Ft
Iparűzési adó	10 051 e Ft
Társasági adó elsz. számla	81 832 e Ft
Egyéb következő időszakai áfa	34 899 e Ft
Rehab. hj. teljesítése	1 702 e Ft
Áfa elszámolás, kapott előleg ÁFA	48 017 e Ft
NAV illeték	116 e Ft
Egyéb követelések értékvesztése	- 3 192 e Ft
Egyéb adott előleg	9 607 e Ft
Egyéb követelések	2 520 e Ft
Követelések összesen:	304 042 e Ft

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben 2020.12.31.-én (e Ft-ban)

Vevőkód	Vevő neve	Esedékes egyenleg	Jövőbeli esedékesség	0 - 30
V000672	FMÖ Kegyeleti Központ KFT	762	762	
V002318	Székesfehérvár Fejlődéséért Alapítvány	16	16	
	Összesen:	778	778	-

C. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások állományának csökkenése az előző évhez viszonyítva 157 160 e Ft. (95,57%)

Bevételek aktív időbeli elhatárolása (azok a tárgyévre járó bevételek, melyek csak a következő évben kerültek kiszámlázásra, vagy folytak be): 5 343 e Ft, mely a következő év, évek bérleti díjai és közterület használati díjai.

Költségek aktív időbeli elhatárolása (a tárgyévben kifizetett, vagy számla alapján lekönyvelt költségek, ráfordítások, amelyek a következő évet terhelik): 1 947 e Ft, mely 2021. évi előfizetési, program felügyeleti díjakból, biztosításból és bérleti díjból tevődik össze.

2.1.2. FORRÁSOK

Megnevezés	2019. év		2020. év		Index (%)
	Érték (e Ft)	Megoszlás (%)	Érték (e Ft)	Megoszlás (%)	
Jegyzett tőke	100 000	3,64%	100 000	3,63%	100,00%
Tőketartalék		0,00%		0,00%	
Eredménytartalék	2 051 090	74,75%	2 494 009	90,52%	121,59%
Lekötött tartalék	150 000	5,47%	150 000	5,44%	100,00%
Adózott eredmény	442 920	16,14%	11 160	0,41%	2,52%
Saját tőke összesen	2 744 010	100,00%	2 755 169	100,00%	100,41%
Céltartalékok	-		25 000		
Hátrasorolt kötelezettségek	-		-		
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-		
Rövid lejáratú hitelek	-		-		
Kapott előlegek	70 976	8,44%	3 261	1,04%	4,59%
Kötelezettség áruszállításból	457 170	54,35%	132 687	42,19%	29,02%
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 395	0,17%	363	0,12%	26,02%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	311 565	37,04%	178 195	56,66%	57,19%
Rövid lejáratú kötelezettségek	841 106	100,00%	314 506	100,00%	37,39%
Kötelezettségek összesen	841 106	100,00%	314 506	100,00%	37,39%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 440 815	68,01%	1 234 875	65,41%	85,71%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 754	0,60%	2 947	0,16%	23,11%
Halasztott bevételek	665 039	31,39%	649 955	34,43%	97,73%
Passzív időbeli elhatárolások összesen	2 118 608	100,00%	1 887 777	100,00%	89,10%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 703 724		4 982 452		87,35%

D. Saját tőke

A saját tőke alakulását az alábbi táblázat mutatja:

e Ft-ban

Saját tőke változása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	100 000			100 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0			0
Tőketartalék	0			0
Eredménytartalék	2 051 090	442 920		2 494 009
Lekötött tartalék	150 000			150 000
Értékelési tartalék	0			0
Adózott eredmény	442 920	11 160	442 920	11 160
Saját tőke	2 744 010	454 080	442 920	2 755 169

2020. évben az eredménytartalék terhére fejlesztési tartalékképzés nem történt.

Az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés elé terjesztendő határozati javaslat az eredménytartalékba helyezésről rendelkezik.

E. Céltartalékok

A vállalkozás 2020. évben 25.000 e Ft céltartalékot képzett folyamatban lévő peres eljárással kapcsolatban a várható kötelezettségekre.

F. Kötelezettségek

A Kft. sem rövid sem hosszú lejáratú hitelt nem vett igénybe 2020 év folyamán.

A Kft-nek az alább felsorolt rövid lejáratú kötelezettségei voltak 2020. december 31-én:

A rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	314 506 e Ft
Vevőktől kapott előleg	3 261 e Ft
Szállítókkal szembeni tartozás	132 687 e Ft
Rövid lejáratú köt. kapcsolt váll. szemben	363 e Ft
Időszakos áfa fizetési köt.	1 869 e Ft
Személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség	7 918 e Ft
Cégautó adó fizetési kötelezettség	1 082 e Ft

Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség	2 198 e Ft
EKHO fizetési kötelezettség	132 e Ft
Jövedelem elszámolási számla	112 782 e Ft
Nyugdíjbiztosítási járulék fizetési kötelezettség	184 e Ft
Egészségbiztosítási járulék fizetési kötelezettség	23 e Ft
Szocho fizetési kötelezettség	6 742 e Ft
Bírói letiltás	1 399 e Ft
Társadalombiztosítási járulék	8 553 e Ft
Önkéntes nyugdíjpénztári befizetés	1 185 e Ft
Kaució Uszoda	955 e Ft
Kaució Temető	145 e Ft
Jótállási garancia kötelezettség	544 e Ft
Kaució (egyéb)	16 022 e Ft
BMSK egyéb rövid lej.köt.	15 000 e Ft
Vevői túlfizetésekből eredő kötelezettség	1 373 e Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	89 e Ft.

Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben 2020.12.31-én (e Ft)

Kód	Szállító neve	Esedékes egyenleg	Jövőbeli esedékesség	0 - 60	61 - 90
S001356	FMÖ Kegyeleti Központ Kft.	354	318	37	
V013744	Székesfehérvári Szociális Alapítvány	9	9		
	Összesen:	363	327	37	-

G. Passzív időbeli elhatárolások

1 887 777 e Ft

Bevételek passzív időbeli elhatárolása (a tárgyévben befolyt, vagy kiszámlázott bevételek, melyek csak a következő év(ek)re járnak): az üzleti évben elszámolt, a következő év árbevételét képező piaci bérleti díjak és kapott támogatás fel nem használt összege: 1 234 875 e Ft (ebből a kapott támogatás fel nem használt összege: 1 160 797 e Ft).

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (a tárgyévet terhelő költségek, ráfordítások, melyek csak a következő év(ek)ben kerülnek kiszámlázásra, kifizetésre): 2021. évben kiszámlázott 2020. évet terhelő karbantartási és közüzemi díjak értéke: 2 947 e Ft.

Halasztott bevételek (a számviteli törvény által nevesített tételek, pl. kapott támogatás,

melyeket csak a hozzá kapcsolódó költségek felmerülésével egyidejűleg mutathatunk ki bevételként): a térítés nélkül átvett eszközök után elszámolt összeg, valamint a beruházásra kapott támogatás összege, azaz 649 955 e Ft.

A halasztott bevétel feloldása az elszámolt értékcsökkenés arányában történik:

e Ft-ban

Halasztott bevételek	Nyitó összeg	Tárgyévben feloldott összeg	Záró összeg
ARAK sportkomplexum támogatása	664 065	14 784	649 281
Goupil elektromos kisteherautóra kapott támogatás	974	300	674
Összesen	665 039	15 084	649 955

2.2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaság "A" típusú, összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

2.2.1. Bevételek bemutatása (e Ft-ban)

	2019. év	2020. év	Index (%)
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	1 390 772	1 078 618	77,56
Belföldi anyag-, áruértékesítés bevétele	2 341	2 302	98,33
Piac üzemeltetés bevétele	157 305	139 753	88,84
Parkolási szolg. bevétele	351 805	264 911	75,30
Temetőüzemeltetési szolg. árbev.	71 073	85 810	120,74
ISK árbevétele	19 586	12 448	63,56
Állategészségügyi tev. árbevétele	4 349	4 305	98,99
Uszodai szolgáltatás bevétele	161 364	107 966	66,91
Stadion árbevétele	83 035	23 055	27,77
Koronás Park árbevétele	4 178	2 230	53,37
Közterület használati díj bevétele	15 542	8 669	55,78
Pályázati díjak bevétele	30	-	-

Bérlet díjak bevétele (Központ)	77 661	38 471	49,54
Közvetített szolgáltatások (Központ)	1 821	2 547	139,87
Közútkezelői hozzájárulások	4 389	6 402	145,86
Építőipari tevékenység bevétele	346 466	279 145	80,57
Könyvviteli szolgáltatás bevétele	7 200	11 200	155,56
Műszaki ellenőrzés és szakfelügyelet	3 848	2 712	70,48
Csónakázás bevétele	927	1 122	121,04
Buszváró reklámfelület bevétele	7 128	10 115	141,91
Kori liget bevétele	1 211	934	77,13
Egyéb szolgáltatás árbevétele	68 741	73 954	107,58
Mezővári sportpálya bevétele	772	567	73,45

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek megoszlása 2020. év (e Ft)	
Fehérvár Médiacentrum Kft (2020.09.15-ig)	13 008
FMÖ Kegyeleti Központ Kft	48 020
Székesfehérvári Szociális Alapítvány	11
Székesfehérvár Fejlődéséért Alapítvány	197
Összesen	61 236

Aktivált saját teljesítmények értéke

53 125 e Ft

Értéke a 2020. évben végzett saját előállítású eszközök aktivált értékét tartalmazza.

Egyéb bevételek összesen:

5 094 299 e Ft

Kapott támogatások 4 991 509 e Ft

Tulajdonostól működésre kapott vissza nem tér.: 4 946 175 e Ft

2020. évi támogatás összege 4 824 961 e Ft

Tárgyévben fel nem használt, elhat. összeg - 1 160 797 e Ft

Előző évi időbeli elhatárolás feloldása 1 282 011 e Ft

Költségvetéstől kapott támogatás (Állategészségügyi telephely MVH-tól kapott támogatás) 1 665 e Ft

Elkülönített alapoktól kapott támogatás (Apákat megillető távolléti díj, hajléktalanok foglalkoztatására kapott támogatás) 26 473 e Ft

Fejlesztési célú támogatások 2020. évi bev. feloldása

Támogatás Atlétikai csarnokra	14 784 e Ft
NMG támogatás (Goupil elektromos kisteherautóra)	300 e Ft

Egyéb különféle támogatás	2 112 e Ft
---------------------------	------------

Parkolási pótdíj	86 229 e Ft
Értékesített tárgyi eszközök bevétel	4 583 e Ft
Kapott bírság, kés. kamat, kártérítés	993 e Ft
Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek	5 473 e Ft
Biztosító által visszaigazolt kártérítés	1 127 e Ft
Egyéb bevétel	4 385 e Ft

2.2.2. Költségek költségnemenkénti alakulása

Anyagköltség: 919 923 e Ft, ennek jelentős része vásárolt anyag: 241 931 e Ft és energia költség: 488 941 e Ft. Az egyéb anyagköltség 189 051 e Ft-ot tesz ki.

Igénybevett szolgáltatások (956 748 e Ft) részletezése:

Szállítási költség	3 366 e Ft
Bérleti, kölcsönzési díjak	71 399 e Ft
Javítás-karbantartás	208 215 e Ft
Hirdetés, reklám költség	14 926 e Ft
Oktatás, továbbképzés	6 327 e Ft
Utazási költség	1 481 e Ft
Postaköltség, telefon, internet szolgáltatás	14 863 e Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatás	636 171 e Ft
Alvállalkozói díjak	208 961 e Ft
Szemét- és hulladékszállítás	55 522 e Ft
Vagyonvédelmi szolgáltatás	14 811 e Ft
Szakértői díjak, pályázati, tervezői díj	5 909 e Ft
Könyvvizsgálói díj	4 200 e Ft
Étkeztetés	7 319 e Ft
Rovar és rágcsálóirtás	5 364 e Ft
Építőipari tev.hez igénybevett szolg.	9 085 e Ft
Hó eltakarítás, síkosságmentesítés	7 073 e Ft
Parkfenntartáshoz igénybevett szolg.	30 267 e Ft
Útfenntartás, kátyúzás	104 702 e Ft

Rendezvényekkel kapcsolatos ktg-ek	3 849 e Ft
Csatornadíj, csatornatisztítás	9 813 e Ft
Állati hulladék ártalmatlanítás díja	3 093 e Ft
Energetikusi díj	4 248 e Ft
Jogi szolgáltatás költsége	24 753 e Ft
Munkaerő közvetítés költsége	7 534 e Ft
Foglalkozás-, egészségügyi szolgálat díja	6 383 e Ft
Mobilparkolás jutaléka	9 931 e Ft
Egyéb	113 354 e Ft

Egyéb szolgáltatások (68 848 e Ft) részletezése:

Hatósági díjak, illetékek, tagdíjak	24 024 e Ft
Biztosítási díj	30 561 e Ft
Bankköltség	14 263 e Ft

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának, bérköltségének és a személyi jellegű kifizetéseknek az alakulása állománycsoportonként:

Ssz.	Tétel megnevezése	Összeg (e Ft)
	Bérköltségek	1 298 036
	Járulékok	213 975
	Személyi jellegű kifizetések	173 370
I/1.	Fizikai összesen:	1 685 381
	Bérköltségek	701 364
	Járulékok	127 169
	Személyi jellegű kifizetések	64 847
I/2.	Szellemi összesen:	893 380
I.	MUNKAVÁLLALÓK ÖSSZESEN:	2 578 761
	Bérköltségek	63 820
	Járulékok	11 515
	Személyi jellegű kifizetések	800
II/1.	FB tagok és Tisztségviselők összesen:	76 135

	Béreköltségek	10 578
	Járadékok	1 850
	Személyi jellegű kifizetések	0
II/2.	Egyéb jogcím összesen:	12 428
II.	EGYÉB ÖSSZESEN:	88 563
I. + II.	SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK ÖSSZESEN:	2 667 324
	Átlagos állományi létszám fizikai: (*)	395
	Átlagos állományi létszám szellemi: (*)	151
	Vezető tisztségviselők (fő):	4

*Az állományi létszám tartalmazza a tartósan távollévő munkavállalókat is.

A felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért összesen 3 000 e Ft járandóságot kaptak, kölcsönt nem vettek fel.

A felügyelő bizottság tagjai:

- Östör Annamária 2020.01.01-2020.12.31.
- Vertig Csaba 2020.01.01-2020.12.31.
- Kelemenné Novák Ibolya: 2020.01.01-2020.12.31.

A 4 fő vezető tisztségviselő bér és járulék költsége: 71 795 e Ft, egyéb járandósága pedig: 800 e Ft volt, kölcsönt nem vettek fel.

Értékcsökkenési leírás

320 438 e Ft

Egyéb ráfordítások

1 250 150 e Ft

Értékesített tárgyi eszköz könyv sz. értéke	2 641 e Ft
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, pótlék, kártér.	6 261 e Ft
Adott támogatások	303 713 e Ft
Céltartalék képzés	25 000 e Ft
Követelések és készletek értékvesztése	758 e Ft
Tárgyi eszközök terven felüli écs.	671 e Ft
Önkormnak. fizetendő adó	6 553 e Ft

Le nem vonható áfa	212 084 e Ft
Térítés nélkül átadott eszköz könyv szerinti értéke	673 279 e Ft
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatás	12 174 e Ft
Behajthatatlan követelés	1 171 e Ft
Káreseménnyel kapcs.ráfordítások	1 380 e Ft
Egyéb ráfordítás	4 465 e Ft

Pénzügyi műveletek bevételei **1 719 e Ft**

Bankbetét után kapott kamat	1 033 e Ft
Tagi kölcsön után kapott kamat	682 e Ft
Árfolyam nyereség	4 e Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai **0 e Ft**

2020. évben követelésekre, készletekre, valamint befektetésekre képzett értékvesztések:

Számlaszám	Értékvesztés	Összeg (e Ft)
86610000	Készletek elszámolt értékvesztése	0
86620000	Követelések elszámolt értékvesztése	758
86650000	Befektetések értékvesztése	0
Összesen:		758

2020-ben a tartós részesedések között kimutatott tételekre értékvesztést nem számoltunk el.

2.2.3. A társasági adófizetési kötelezettség megállapítása

2020. évi adózás előtti eredmény: **41 089 e Ft**

Csökkentő jogcímek összesen: **326 524 e Ft**

Visszaírt értékvesztés	785 e Ft
Tárgyi eszköz kivezetése miatti könyv szerinti érték	3 313 e Ft
Előző évi TAO felajánlás utáni adójóváírás	923 e Ft
Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés	321 503 e Ft

Növelő jogcímek összesen: **617 984 e Ft**

Képzett céltartalék	25 000 e Ft
Fizetett bírság	305 e Ft

Követelésre, készletre elszámolt értékvesztés	758 e Ft
Behajthatatlannak nem min. elengedett követelés	1 171 e Ft
Számviteli törvény sz. elszámolt értékcsökkenés	320 438 e Ft
Tárgyi eszköz kivezetése miatti könyv szerinti érték	2 641 e Ft
Fehérvár Mediacentrum Kft. támogatása	267 000 e Ft
Tárgyi eszköz selejtezés	671 e Ft

Adóalap **332 549 e Ft**

2020. évi társasági adó (9%) **29 929 e Ft**

2.2.4 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások

2020. évben a 100 millió forintot elérő, szokásos üzletmenetelen kívüli kivételes nagyságú bevétel, költség és ráfordítás nem fordult elő.

2020. évi kivételes előfordulású, 100 millió forintot meghaladó gazdasági események részletezése:

Könyvelt tétel	Összeg (e Ft)
<i>Térítés nélkül átadott eszk.nyilv.sz.értéke</i>	
Homonnai u. burkolat felújítás átadása	376 952
Összesen:	376 952

III. Tájékoztató rész

3.1 . A beszámoló aláírására jogosult személy

A Számviteli törvény 20. § (6) bekezdése szerint az éves beszámoló részét képező mérleget, eredménykimutatást és kiegészítő mellékletet a hely és a kelet feltüntetésével a társaság képviselőjére jogosult személy köteles aláírni.

Képviselőre jogosult: Bozai István Tamás (a.n.: Szemeti Erzsébet, Lakcím: 8000 Székesfehérvár, Bébic u. 73.)

3.2. Környezetvédelem

A Kft. 2020-ban a környezetvédelmi jogszabályokban megfogalmazottak szerint végezte tevékenységét, jelentési kötelezettségének eleget tett.

3.3. Előző évek módosító tételei

A 2020. üzleti évet megelőző évekre vonatkozóan módosítás nem történt.

3.4. Könyvvizsgálat

Társaságunk könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló neve: Balogh és Társai Kft. (MKVK nyilvántartási száma: 002034) képviselőjében Balogh Zsuzsanna (nyilvántartási száma: 006103).

A könyvvizsgálat éves díja: 4 200 e Ft+áfa.

3.5. Közzététel, letétbehelyezés

A Cégszolgálat részére a beszámoló letétbehelyezési és közzétételi kötelezettség teljesítése 2016. december 1. napjától az Online Beszámoló és Űrlapkitöltő Rendszeren (OBR-en) keresztül történik.

3.6. A beszámoló összeállításáért felelős személy:

Béndek Balázs (regisztrációs száma: 178380)

3.7. Jövedelmezőségi és pénzügyi mutatók

Megnevezés	előző év	tárgyév
1. Tárgyi eszközök aránya (%) <u>Tárgyi eszközök értéke</u> összes eszköz értéke	$\frac{3\,446\,038}{5\,703\,724} = 60,42\%$	$\frac{3\,168\,726}{4\,982\,452} = 63,60\%$
2. Tőkeellátottság (%) <u>saját tőke</u> összes forrás	$\frac{2\,744\,010}{5\,703\,724} = 48,11\%$	$\frac{2\,755\,169}{4\,982\,452} = 55,30\%$
3. Vagyonarányos jövedelmezőség (%) <u>adózás előtti eredmény</u> saját tőke	$\frac{515\,310}{2\,744\,010} = 18,78\%$	$\frac{41\,089}{2\,755\,169} = 1,49\%$
4. Források aránya (abszolút szám) <u>kötelezettségek</u> saját tőke	$\frac{841\,106}{2\,744\,010} = 0,31$	$\frac{314\,506}{2\,755\,169} = 0,11$
5. Likviditási ráta (abszolút szám) <u>forgóeszközök</u> rövid lejáratú kötelezettségek	$\frac{2\,032\,226}{841\,106} = 2,42$	$\frac{1\,746\,277}{314\,506} = 5,55$

IV. CASH-FLOW

Ezer HUF

S.szám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	888 365	-618 938
1	Adózás előtti eredmény (+-)	515 310	41 089
1a	ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	6 907 274	4 824 961
1b	korrekciók az adózás előtti eredményben	0	0
2	Elszámolt amortizáció (+)	307 608	320 438
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+-)	5 548	644
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	0	25 000
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+-)	-3 520	-1 942
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	2 858	-325 515
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	-56 261	-133 370
8	Passzív időbeli elhatárolások változása (+-)	753 635	-230 831
9	Vevőkövetelés változása (+-)	-72 445	115 179
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	-346 968	-556 861
11	Aktív időbeli elhatárolások változása (+-)	-145 010	157 160
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-72 390	-29 929
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-371 548	-176 408
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-383 423	-183 991
15	Befektetett eszközök eladása (+)	11 875	7 583
16	Hosszú lej.kölcs.és bankbetétek törl.,megszünt.,bevált. (+)		
17	Hosszú lejáratra nyújt. kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		
18	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
20	Kötvény, hitelviszonyt megtest. ért.papír kibocs. bev-e (+)	0	0
21	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
22	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
23	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő ért.papír visszafiz. (-)	0	0
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
IV.	Pénzeszközök változása	516 817	-795 346
27	Devizás pénzeszközök ártértékelése (+)	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása	516 817	-795 346

1. sz. melléklet

													Érték e Ft
BEFEKTETÉSI TÜKÖR													
Megnevezés	Bruttó érték tárgyévi alakulása					Halmozott értékcsökkenés tárgyévi alakulása					Tárgyévi écs leírás	Nettó érték	
	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsorolás +/-	Záró	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsorolás +/-	Záró		Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. aktivált értéke	0				0	0				0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0	0				0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	28 463	4 231			32 694	7 986	10 177			18 163	10 177	20 477	14 531
Szellemi termékek	50 763	9 691			60 454	41 851	1 596			43 447	1 596	8 912	17 007
Üzleti vagy cégérték	0				0	0				0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0				0	0				0	0	0	0
Immateriális javak összesen	79 226	13 922	0	0	93 148	49 837	11 773	0	0	61 610	11 773	29 389	31 538
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 793 932	91 978			2 885 910	289 334	77 203			366 537	77 203	2 504 598	2 519 373
Műszaki berendezések, gépek, járművek	746 127	64 043	14 305		795 865	454 803	93 396	11 536		536 663	93 396	291 324	259 202
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 019 331	80 164	9 596		1 089 899	584 989	123 812	9 053		699 748	123 812	434 342	390 151
Kisértékű eszközök	198 999	14 254	7 050		206 203	198 999	14 254	7 050		206 203	14 254	0	0
Beruházások, felújítások	71 627	192 737	264 364		0	0				0	0	71 627	0
Beruházásokra adott előleg	144 147		144 147		0	0				0	0	144 147	0
Tárgyi eszközök összesen	4 974 163	443 176	439 462	0	4 977 877	1 528 125	308 665	27 639	0	1 809 151	308 665	3 446 038	3 168 726
Ö s s z e s e n	5 053 389	457 098	439 462	0	5 071 025	1 577 962	320 438	27 639	0	1 870 761	320 438	3 475 427	3 200 264