

Tompai Városfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság

6422 Tompa, Szabadság tér 3.

Adószám: 25101218-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-128284

KSH-szám: 25101218-8130-113-03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Tompa, 2020.01.31.

..... *Bunk* *Mé*

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Tompai Városfejlesztési Kft.
6422. Tompa, Szabadság tér 3.
Cg.: 03-09-128284
Asz.: 25101218-2-03
Bsz.: 11732064-20067216
I.

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

A Tompai Városfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság tevékenységét 2014. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: 0113 ZÖLDTERÜLET KEZELÉS.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 10000 ezer Ft.

Székhelye: 6422 Tompa, Szabadság tér 3.

A társaság tulajdonosai ÖNKORMÁNYZATI TULAJDON 100%

A társaság tagja: TOMPA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT, 6422 TOMPA SZABADSÁG TÉR 3

Képviselőre jogosult:

Binszki Alexa, 6430 Bácsalmás, Gróf Széchenyi utca 22.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: JAKUS Könyvelőiroda, Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság, elérhetősége: 6422 Tompa, Jókai utca 28.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Jakus Tünde. Regisztrációs száma: 167759.

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

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2020.01.31.

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.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

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.

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 a számviteli törvény által meghatározott esetekben számolunk el.

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

T á j é k o z t a t ó r é s z

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

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

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:
6.757.863 Ft.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
=====	=====
Vissza nem igényelhető áfa	1
-----	-----
Szállítói túlfizetés	81
=====	=====
Ö s s z e s e n :	82

Kötelezettségek

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

Szállítói kötelezettségek

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

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Társasági adó	157
Szja 290. befizetés	909
Szoc.hj.adó befizetés	606
Szakképzési hozzájárulás	77
Nav bírság, mul.bírság, önellenőrzési pótlék 215.	1
Egyszerűsített fogl.közterhe	22
Áfa pénzügyi teljesítése	2.226
Tompai iparüzési adó	18
Jövedelem elsz. szla	4.821
Munkabér letiltás	65
Táppénz hozzájárulás	18
Eb.+munkaerőp.hj	565
Nyugdíjbiztosítás befizetési számla	673
Ö s s z e s e n :	10.158

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Önkormányzattól kapott támogatás	51.804
Munkaügyi támogatás	36.382
Térítés nélküli átvétel bevétele	12
Top-1.4.1.-15 bk 1-2016-00024 me-uniós fejl.fej.	-435
Munkaruha értékhatár feletti része	5
Ö s s z e s e n :	87.768

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt kapott:

Jogcím	E l ő z ő é v b e n kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Önkormányzattól kapott támogat	45.500	45.500	45.500
munkaügyi támogatás	42.181	42.181	42.181
Top 1.4.1.	0	0	0
Ö s s z e s e n :	87.681	87.681	87.681
Jogcím	T á r g y é v b e n kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Önkormányzattól kapott támogat	51.804	51.804	51.804
munkaügyi támogatás	36.382	36.382	36.382
Top 1.4.1.	-436	-436	-436
Ö s s z e s e n :	87.750	87.750	87.750

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Alapanyag 27 %-os	10
Alapanyag 18 %-os	15
Alapanyag/konyha	35.534
Gépjármű jav.anyag/városgazdálkodás	769
Gépjármű jav.anyag/közfog	1.598
Gépjármű jav.anyag/műhely	2.028
Javítási anyagköltség/városgazdálkodás	177
Javítási anyagköltség/önkormányzati lakások	6
Javítási anyagköltség/közfog	1.601
Javítási anyagköltség/műhely	739
Javítási anyagköltség/műhely áfás	258
Javítási anyagköltség/iskola	56
Javítási anyagköltség/iskola áfás	7
Javítási anyagköltség/konyha	22

Megnevezés	Költség (e Ft)
Áramdíj/temető	99
Gázdíj/konyha	1.209
Vízdíj/temető	123
Vízdíj/konyha	275
Áramdíj/konyha	1.292
Áramdíj/konyha mentes	94
Benzin költség/városgazdálkodás	23
Benzin költség/közfog	261
Benzin költség/műhely	53
Tisztítószer/műhely	144
Tisztítószer/műhely áfás	18
Tisztítószer/iskola	4
Tisztítószer/konyha	720
Tisztítószer/iskolabüfé 27 %	31
Irodaszer/műhely	29
Irodaszer/iroda áfás	2
Irodaszer/iroda mentes	93
Irodaszer/konyha áfás	30
Irodaszer/iskolabüfé	45
Védőital/közfog program	68
Védőruha/közfog program	331
Munkaruha/műhely	720
Védőital/konyha	12
Védőital/műhely	11
Munkaruha/konyha	233
Kisértékű felszerelés/közfog	468
Kisértékű felszerelés/büfé	18
Kisértékű/konyha	150

Megnevezés	Költség (e Ft)
Kisértékű felszerelés/iskolabüfé	30
Csomagoló anyag/konyha	104
Csomagoló anyag/iskolabüfé 27 %	10
Egyéb anyagköltség/város és községgazdálkodás	995
Egyéb anyagköltség/város és községgazdálkod.	293
Egyéb anyagköltség/közfogl. program	2.349
Egyéb anyagköltség/műhely	1.232
Egyéb anyagktg./műhely áfás	393
Egyéb anyagköltség/iskola	21
Egyéb anyagköltség/temető mentes	23
Egyéb anyagköltség/temető központi	206
Egyéb anyagköltség/iroda mentes	27
Egyéb anyagköltség/iroda mentes	6
Egyéb anyagköltség/büfé áfás	87
Egyéb anyagköltség/konyha	347
Egyéb anyagköltség/konyha 5%	10
Egyéb anyagköltség/iskolabüfé	50
Ö s s z e s e n :	55.559

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
Üzemi gépjármű javítási költség/műhely	10
Üzemi gépjármű jav.költség/műhely	13
Javítási anyagkölt. műhely	56
Csatorna díj/temető	19
Csatorna díj/konyha 27%	574
Szállítási költség mentes	8
Szállítási költség/közfogl.	134
Szállítási költség/műhely	27

Költségnem	Költségek (e Ft)
=====	=====
Szemétszállítás /temető	1.097
Szállítási költség/konyha	783
Bérleti díj/iroda mentes	100
Bérleti díj/büfé	4
Bérleti díj/iskolabüfé mentes	70
Karbantartás/város és községgazdálkodás	76
Karnabtartási költség/városgazdálkodás mentes	37
Karbantartás/iroda mentes	33
Karbantartás/konyha	890
Karbantartás/konyha mentes	28
Könyvelés, könyvvizsgálat	2.990
Postaköltség/iroda	1
Postaköltség/iroda mentes	4
Telefondíj 70%/konyha	15
Telefon 30% le nem vonható/konyha	8
Internet	15
Közjegyzői díj	51
Szakkönyv/műhely mentes	7
Szakkönyv/konyha 5%	6
Szakkönyv/konyha 27%	13
Érdekképviselési és kamara díj	15
Egyéb szolg./város és községgazdálkodás	627
Egyéb szolg./közfog.program	55
Egyéb szolg./műhely	145
Egyéb szolg./műhely mentes	1.900
Egyéb szolg./temető	3
Egyéb szolg./iroda áfás	60
Egyéb szolg./iroda mentes	2.937

Költségcím	Költségek (e Ft)
Egyéb szolg./büfé	46
Egyéb szolg./büfé mentes	15
Egyéb szolg./konyha áfás	561
Egyéb szolg./konyha mentes	107
Egyéb szolg./iskolabüfé 27%	58
Egyéb szolg./iskola büfé mentes	59
Nébih	38
Összesen:	13.695

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Illeték	9
Biztosítás	89
Bankköltség	947
Összesen:	1.045

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Főfoglalkozásúak bére	79.566
Főfoglalkozású tagok bére	912
Egyszerűsített foglalkoztatás	3.884
Megbízási díj	540
Utazási költségtérítés	20
Betegszabadság	1.278
Táppénzhozzájárulás	801
Telefon term.beni 20%/konyha	8
Szakképzési hozzájárulás	1.156
Szoc.hj.adó (kedv.nem éritett)	7.426
Szoc.hj.adó (feor-9 kedvezmény)	992
Szoc.hj.adó (közfoglalkoztatás 13,5%)	2.240
Szoc.hj.adó (mg-i munkakörben szoc.hj.adó)	165

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Szoc.hj.adó (telefon) nem pénzbeni juttatás után	1
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	469
Ö s s z e s e n :	99.458

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	17	6

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
Nav önellenőrzési pótlék 215.	11
Selejtezés árukészlet	59
Iparűzési adó	476
Arányosítás miatt le nem vonható áfa	270
Kerekítési különbözet	5
Ö s s z e s e n :	821

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

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 24,47% volt, tárgyévben 16,19%. A forgóeszközök aránya előző évben 55,99% volt, tárgyévben 74,58%. Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 60,19% volt, tárgyévben 60,96%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 38,38%, előző évben 39,78% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,27, előző évben 0,66 volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 14062 e Ft, előző évben 10009 e Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 74,52%, előző évben 59,41% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 376,48%, míg a saját tőkével fedezett 376,48%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 245,99% és 245,99% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 188,69%, előző évben 168,48% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 62,97%, előző évben 66,09% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,94, előző évben 1,41 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 1,78, míg előző évben 1,25 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 1,20, előző évben 1,25 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 2,15, előző évben 1,90. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

Az időtartam mutató 44 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

A vevők átlagosan 13,33 nap alatt fizetnek.

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítónak 8,08 nap alatt fizeti ki.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 3,92 részarányt képvisel. Ez az előző évben 0,00 volt.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,35, előző évben 0,63 volt.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték 14857 e Ft volt, ami az előző évének 112,46%-a. Az anyagmentes termelési érték 17012 e Ft volt, ami az előző évének 100,67%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 12,81.

A készletek a társaságnál átlagosan 7,32 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 6,10-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 2,54%, az előző évben 4,73% volt. A nyereség az előző évihez képest 46,30%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 10,71% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 13,32% volt.

Az alaptőke jövedelmezősége 20,21% volt.

A megtermelt pénzüjvedelem értéke 4176 e Ft. Ugyanez az érték előző évben 7045 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzüjvedelem a tárgyévben 4,51%, az előző évben 9,03% volt.

A tőkearányos pénzüjvedelem a tárgyévben 22,13%, az előző évben 41,82% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 10,71%, előző évben 19,93% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 6,53%, előző évben 12,00% volt.

Az EBIT tárgyévben 2021 ezer Ft, előző évben 3358 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 4176 ezer Ft, előző évben 7045 ezer Ft volt.