

Szegedi Városkép és Piac Kft
6722 Szeged, Mars tér M pavilon
Statisztikai számjel: 11099224-6820-113-06
Cégjegyzék száma: 06-09-003765

Kiegészítő melléklet a 2015. évi beszámolóhoz

I. Általános információk

A társaság alapításának éve: 1995.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy:
Neve: Németh István ügyvezető igazgató
Lakcíme: 6726 Szeged, Fogarasi u. 12/B

A könyvviteli szolgáltatások irányításáért, vezetéséért felelős személy:
Neve: Vőneki Edit regisztrált könyvelő
Lakcíme: 6724 Szeged, Ipoly sor 9/a
Regisztrációs szám: 134470

Az éves nettó árbevétel a tárgyévet megelőző két év átlagában meghaladta az 100 millió forintot, ezért a társaságnál a könyvvizsgálat a számviteli törvény 155. § (2) és (3) bekezdése alapján kötelező.

A könyvvizsgáló társaság neve: EUROLINE Könyvszakértő Kft
A könyvvizsgáló társaság címe: 6721 Szeged, Bocskai u. 9. mfsz. 1.
Kamarai nyilvántartási száma: 000464

Az eljáró természetes személy könyvvizsgáló neve: Veres Károly
Lakcíme: 6721 Szeged, Bocskai u. 9. mfsz. 2.
Kamarai tagsági igazolvány száma: 000632

FB tagok: Ménesi Imre (elnök)
Szénási Róbert
Tóth Péter

A beszámoló készítésénél alkalmazott szabályrendszer: A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény.

A társaság fő tevékenységei:

6820 Ingatlan bérbeadása, piacüzemeltetés

A társaság tevékenységének struktúrája az év folyamán nem változott.

A számviteli politika általános előírásai:

A beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló
Könyvvizetés módja:	Kettős könyvvitel
A mérleg tagolása:	Szt. tv. 1. sz. melléklet A változat
Az eredménykimutatás tagolása:	Szt. tv. 2. sz. melléklet összköltséges eljárás A változat
A mérlegkészítés időpontja:	A tárgyévet követő év február 15.

Az immateriális javakat és tárgyi eszközöket aktualizált nettó értéken értékeljük. A vásárolt készletek értékelése év végén – az indokolt értékvesztések és visszaírások elszámolása után – FIFO módszerrel történik. A saját előállítású termékeket a mérlegben tárgyevi előállítási költségen szerepeltetjük. A valutapénztár készleteit, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló követelést és kötelezettséget az MNB által közzétett árfolyamon értékeljük.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján számoljuk el. A maradványérték jelentős, ha az a várható élettartam végén meghaladja az eredeti bekerülési érték 20 %-át, de legalább az 500.000,- Ft-ot.

Az alkalmazott leírási kulcsok a következők:

200.000,- Ft egyedi bekerülési érték felett egyedi megállapítás szerint
100.000,- 200.000,- közötti egyedi bekerülési értékek esetében 50 %
100.000,- Ft alatti egyedi bekerülési érték esetében a használatba vételkor
egy összegű leírás

Terven felüli értékcsökkenést immateriális javakra az ISO megszüntetése és a HAVARIA terv elavulása miatt számoltunk el.

Jelentős összegű hibának tekintjük – a Szt. 3. § (3) bekezdés 3. pontjában foglaltakkal egyezően – adott évre megállapított hibák együttes nagyságrendjét, amennyiben az meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át, vagy ha ezen összeg kisebb 1 millió forintnál, akkor az 1 millió forintot. Nem jelentős a hiba ha annak nagyságrendje nem éri el az előzők szerint meghatározott értékhatárt.

A céltartalékot a Szt. 41. § (1) bekezdésében foglalt esetekben, így a garanciás kötelezettségekre, függőkötelezettségekre, biztos jövedelmi kötelezettségekre, korengedményes nyugdíj, végkielégítés miatti fizetési kötelezettségekre, és környezetvédelmi kötelezettségekre képezünk.

A Szt. 45. § (2) bekezdésében foglaltak szerinti jövőbeni kötelezettségekre céltartalékot nem kívánunk képezni.

Egyéb általános információk

A tárgyévben alkalmazott értékelési módszerek, alkalmazott elszámolások nem azonosak az előző évben alkalmazott gyakorlattal, ennek megfelelően a tárgyév és az előző év adata tartalmilag nem azonos, közvetlenül nem összehasonlítható.

2015. június 30-ával a Szegedi Városkép Kft a tulajdonosi döntésnek megfelelően beolvadt a Szegedi Vásár és Piac Kft-be.

A rendezvényszervező Társaság 2015. I. félévi Beszámolójának adatai záró beszámolóként közzétételre kerültek, ugyanakkor 2015. július 1-vel a mérlegadatok az átvevő Társaság könyveiben vagyonnövekményként megjelentek. Ennél fogva a bázis és a tény adatok nem összehasonlíthatóak.

A beolvadás eredményeként az alábbi vagyonváltozás került közzétételre:

Átvevő Társaság: Szegedi Vásár és Piac Kft

Beolvadó Társaság: Szegedi Városkép Kft

Létrejövő Társaság: Szegedi Városkép és Piac Kft

							Fordulónap: 2015.06.30.
Az egyesüléssel létrejövő társaság végleges vagyonmérlege							
							Adatok e Ft-ban
Sor- szám	Té- tel	A tétel megnevezése	Átvevő társaság végl. vm.-e	Beolvadó társaság végl. vm.-e	Külön- bözetek	Rendezés	Létrejövő társaság végl. vm.-e
E S Z K Ö Z Ö K (a k t í v á k)							
1	A.	Befektetett eszk. (2.+3.+4. sor)	2 172 465	16 416	0	0	2 188 881
2	I.	Immateriális javak	44 023	149			44 172
3	II.	Tárgyi eszközök	2 128 442	16 267			2 144 709
4	III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			0
5	B.	Forgóeszközök (6.+7.+8.+9.sor)	41 991	56 411	0	0	98 402
6	I.	Készletek	0	2 498			2 498
7	II.	Követelések	6 114	28 487			34 601
8	III.	Értékpapírok	0	0			0
9	IV.	Pénzeszközök	35 877	25 426			61 303
10	C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	6 900			6 900
11		ESZKÖZÖK ÖSSZ.(1.+5.+10.sor)	2 214 456	79 727	0	0	2 294 183

FORRÁSOK (passzívák)							
12.	D.	Saját tőke	813 507	63 484	0	0	876 991
13.	I.	Jegyzett tőke	873 580	3 000		-176 580	700 000
14.	I/a.	Ebből: visszavás.tul. rész.névértéken	0	0			0
15.	II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0			0
16.	III.	Tőketartalék	1 456	4 768			6 224
17.	IV.	Eredménytartalék	-61 529	55 716		176 580	170 767
18.	V.	Lekötött tartalék	0	0			0
19.	VI.	Értékelési tartalék	0	0			0
20.	VII.	Mérleg szerinti eredmény	0	0			0
21.	E.	Céltartalékok	0	0			0
22.	F.	Kötelezettségek (23.+24.+25.sor)	462 603	10 542	0	0	473 145
23.	I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			0
24.	II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	364 269	0			364 269
25.	III.	Rövidlejáratú kötelezettségek	98 334	10 542			108 876
26.	G.	Passzív időbeli elhatárolások	938 346	5 701			944 047
27.		FORR. ÖSSZ. (12.+21.+22.+26.sor)	2 214 456	79 727	0	0	2 294 183

A tárgyévben az ellenőrzések során jelentős összegű hibát nem tártunk fel.

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatok teljes egészében megegyeznek a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott javaslattal.

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet a mellékletben szereplő viszonyszámok segítségével mutatjuk be.

A befektetett eszközök 2,1 %-kal csökkentek, a forgóeszközök ugyanennyivel nőttek. Az eszközök mobilitása kedvezően változott. A saját tőke a mérleg szerinti eredmény következtében 5%-kal nőtt. A követelések és pénzeszközök 46,8%-ban fedezik a rövidlejáratú kötelezettségeket.

Az árbevétel arányos nyereség az előző veszteséges évhez viszonyítva 19,5 %-os növekedést mutat.

II. A mérleghez kapcsolódó információk

A tárgyévi mérleget az előző évvel egyezően egyszerűsített beszámolási formában készítettük el.

Az értékelési elveket nem változtattuk meg.

Az értékcsökkenési leírasi kulcsokat nem változtattuk meg.

A mérlegben értékhelyesbítés, értékelési tartalék nem szerepel.

A Társaság saját üzletrészt nem szerzett meg.

A Társaság saját tőkéjének szerkezete a beolvadás során változott. A Jegyzett tőkét a Tulajdonos csökkentette 700 000 ezer forintra, az eredménytartalékba helyezve a különbözetet.

A saját tőke nagysága a tárgyévi mérleg szerinti eredménnyel változott, a tőke struktúrája a fenti részletezés szerint módosult.

A mérlegben céltartalékot nem szerepeltetünk.

A Társaság 348.453 ezer Ft összegű beruházási hitellel és tagi kölcsönrel rendelkezik, melyből 44.786 ezer Ft az éven belül esedékes törlesztő részlet, vagyontárgyai zálogjoggal nincsenek megterhelve.

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

A Társaság támogatási program keretében ebben az évben végleges jelleggel vissza nem térítendő támogatást nem kapott.

Kutatás és kísérleti fejlesztés címén költséget nem számoltunk el.

IV. Tájékoztató jellegű adatok

A Társaság vezető tisztségviselője részére előlegeket, kölcsönöket nem folyósítottunk.

A munkavállalók általános statisztikai létszáma	23 fő.
A bérköltség összege:	60.983 ezer Ft.
Személyi jellegű egyéb kifizetések összege:	7.029 ezer Ft.
Felügyelő bizottsági tagok éves tiszteletdíja:	1.380 ezer Ft.

A Társaság környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközökkel nem rendelkezik és nincs birtokában veszélyes hulladék, környezetre káros készlet.

Szeged, 2016. február 15.

.....
Németh István
ügyvezető igazgató

A gazdálkodásra jellemző főbb mutatók alakulása				
Sor- szám	Megnevezés		Előző év	Tárgyév
1.	Befektetett eszközök aránya		99,1%	97,0%
	Befektetett eszközök / Eszközök összesen			
2.	Forgóeszközök aránya		0,9%	3,0%
	Forgóeszk+Aktív időbeli elhatárolások/Eszközök összesen			
3.	Saját tőke aránya		33,3%	38,3%
	Saját tőke / Források összesen			
4.	Likviditási mutató		11,6%	46,8%
	Követelések+Pénzeszközök /Rövid lejáratú kötelezettségek			
5.	Árbevétel arányos nyereség		-2,8%	16,7%
	Üzemi tevékenység eredménye / Értékesítés nettó árbevétele			

A./ BRUTTÓ ÉRTÉKEK ÁLLOMÁNY VÁLTOZÁSA							Ezer Ft
Befektetett eszköz megnevezése	Bruttó érték					Záró állomány	
	Nyitó állomány	Növeke- dés	Csökke- nés	Egyesülsből Növ. Csökk.			
1. Alap-átszerv.akt. értéke						0	
2. Kísérleti fejszt. .akt. ért.						0	
3. Vagyon értékű jogok	47496	9168	6352	2862		53174	
4. Üzleti vagy cégérték						0	
5. Szellemi termékek	621		621			0	
6. Imm.javak érték helyesb.						0	
I. Immateriális javak	48117	9168	6973	2862	0	53174	
1. Ingatlanok és vagy.jogok	2409688	4447	4690	31276		2440721	
2. Műszaki ber. gépek, járm.	37043	135	2541	28925	844	62718	
3. Egyéb ber. felsz. járm.	94297	1810	7967	14534		102674	
4. Tenyészállatok						0	
5.. Beruházások, felújítások	560					560	
6. Kisértékű tárgyi eszköz		756		2907		3663	
II. Tárgyi eszközök	2541588	7148	15198	77642	844	2610336	
III. ÖSSZESEN	2589705	16316	22171	80504	844	2663510	

B./ ÉRTÉKCSÖKKENÉSEK ÁLLOMÁNY VÁLTOZÁSA							Ezer Ft
Befektetett eszköz megnevezése	Halmozott értékcsökkenés					Záró állomány	
	Nyitó állomány	Növeke- dés	Csökke- nés	Egyesülsből Növ. Csökk.			
1. Alap-átszerv.akt. értéke						0	
2. Kísérleti fejszt. .akt. ért.						0	
3. Vagyon értékű jogok	5276	4720	1562	2713		11147	
4. Üzleti vagy cégérték						0	
5. Szellemi termékek	621		621			0	
6. Imm.javak érték helyesb.						0	
I. Immateriális javak	5897	4720	2183	2713	0	11147	
1. Ingatlanok és vagy.jogok	305560	51306	3439	20682		374109	
2. Műszaki ber. gépek, járm.	19280	5106	2283	26604		48707	
3. Egyéb ber. felsz. járm.	63198	6572	7674	11182		73278	
4. Tenyészállatok						0	
5.. Beruházások, felújítások						0	
6. Kisértékű tárgyi eszköz		756		2907		3663	
II. Tárgyi eszközök	388038	63740	13396	61375	0	499757	
III. ÖSSZESEN	393935	68460	15579	64088	0	510904	