

1. Cég neve:	Szegedi Városkép és Piac Kft
2. Cégjegyzékszám:	06-09-003765
3. Székhely:	6722 Szeged, Mars tér M Pavilon
4. Adószám:	11099224-2-06
5. KSH jelzőszám:	11099224-6820-113-06

2019. évi egyszerűsített éves beszámoló

kiegészítő melléklete

1. Általános információk

A társaság alapításának éve: 1995. év

A társaság fő tevékenységei: 6820 *Ingatlan bérbeadás*

A vállalkozás vezető tisztségviselői (képviselőre jogosult személy(ek):

Németh István ügyvezető igazgató

A könyvviteli szolgáltatások irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Frankné Vőneki Edit

Regisztrációs szám: 134470

Könyvvizsgálati kötelezettség:

Szt. 155. § (2) és (3) bekezdése alapján kötelező.

A könyvvizsgáló társaság neve: EUROLINE Kft

Kamarai nyilvántartási száma: 000464

Az eljáró természetes személy könyvvizsgáló neve: Veres Károly

Kamarai tagsági igazolvány száma: 000632

2. A beszámoló készítésénél alkalmazott szabályrendszer. (Szt. 88. § (4) bekezdés)

A könyvvizetés és a beszámoló készítés a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény. (Szt.) előírásai szerint történik

A beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló
Könyvvizetés módja:	Kettős könyvvitel, a költségeket az 5. számlaosztályban könyveljük, a 6. és 7. számlaosztályokat nem használjuk
A mérleg tagolása:	Szt. 1. sz. melléklet A változat
Az eredménykimutatás tagolása:	Szt. 2. sz. melléklet szerinti összköltséges eljárás
A mérlegkészítés időpontja:	A tárgyévet követő év február 15.

Alkalmazott értékelési eljárások:

Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket mérlegben aktualizált nettó értéken értékeljük. Az értékcsökkenést a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján lineáris módszerrel számoljuk el. A 200 ezer Ft bekerülési érték felett tárgyi eszközöknél a leírási kulcsot egyedileg állapítjuk meg. A 100 és 200 ezer Ft közötti bekerülési értékűek esetében a leírási kulcs 50 %. A 100 ezer Ft bekerülési érték alatti tárgyi eszközök esetében az értékcsökkenést használatba vételkor teljes egészében elszámoljuk. Az értékcsökkenés számviteli elszámolása negyedévente történik meg.

A vásárolt készleteket *FIFO módszerrel* értékeljük.

Az egyéb eszközöket és forrásokat a Szt. általános előírásai szerint értékeljük.

Az egyes mérlegtételeket az előző üzleti évben alkalmazott eljárásokkal azonosan értékeltük.

3. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése. (Szt. 88. § (2) bekezdés)

A gazdálkodást jellemző főbb mutatók alakulása:

M e g n e v e z é s	Előző év	Tárgyév
Befektetett eszközök aránya Befektetett eszközök / Eszközök összesen	95,42%	96,69%
Forgóeszközök aránya Forgóeszk+Aktív időbeli elhatárolások/Eszközök összesen	4,58%	3,31%
Saját tőke aránya Saját tőke / Források összesen	44,57%	49,46%
Likviditási mutató Követelések+Pénzeszközök /Rövid lejáratú kötelezettségek	40,83%	67,93%
Árbevétel arányos nyereség Üzemi tevékenység eredm./ Értékesítés nettó árbevétele	4,16%	3,23%

Szöveges kiegészítés:

A befektetett eszközök aránya 1,27%-kal nőtt, ugyanakkor a forgóeszközök aránya ugyanennyivel csökkent. Az eszközök mobilitása kedvezőtlenül változott. Az eszköz beszerzés, a selejtezés és az értékcsökkenés egyenlege 54574 ezer forint csökkenést eredményezett a tárgyi eszközök értékében.

A saját tőke 4,89 %-kal nőtt.

A követelések és pénzeszközök 66,93%-ban fedezik a rövidlejáratú kötelezettségeket. A fedezet a bázisévhez viszonyítva 26,1%-kal nőtt.

Az árbevétel arányos nyereség 0,93%-kal csökkent.

Befektetett eszköz megnevezése	Nyitó állomány	Bruttó érték				Záró állomány
		Növekedés	Csökkenés	Átsorolás		
				Növ.	Csök.	
1. Vagyoni értékű jogok	55591	300				55891
2. Üzleti vagy cégérték						0
3. Szellemi termékek						0
4. Kísérleti. fej. aktivált értéke						0
5. Alap-átszerv. akt. értéke						0
6. Imm. javak értékhelyesb.						0
I. Immateriális javak	55591	300				55891
1. Ingatlanok	2499725	9481				2509206
2. Műszaki ber. gépek, járm.	61359	1098				62457
3. Egyéb ber. felsz. járm.	121886	360	2896			121960
4. Beruházás	0					0
5. Kis értékű tárgyi eszközök	1639	78	61			1656
II. Tárgyi eszközök	2684609	11017	347			2695279
III. ÖSSZESEN	2740200	11317	347			2751170

B./ Értékcsökkenések állományának változása

Befektetett eszköz megnevezése	Nyitó állomány	Halmozott értékcsökkenés				Záró állomány
		Növekedés	Csökkenés	Átsorolás		
				Növ.	Csök.	
1. Vagyoni értékű jogok	26241	5275				31516
2. Üzleti vagy cégérték						
3. Szellemi termékek						
4. Kísérleti. fej. aktivált értéke						
5. Alap-átszerv. akt. értéke						
6. Imm. javak értékhelyesb.						
I. Immateriális javak	26241	5275				31516
1. Ingatlanok	518626	51834				570460
2. Műszaki ber. gépek, járm.	53883	1963				55846
3. Egyéb ber. felsz. járm.	90501	6647	192			96956
4. Beruházások						
5. Kis értékű tárgyi eszközök	1639	78	61			1656
II. Tárgyi eszközök	664649	60522	253			724918
III. ÖSSZESEN	690890	65797	253			756434

4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások. (Szt. 88. § (4a) bekezdés.

Nem volt

5. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák (Szt. 88. § (5) bekezdés)

A tárgyévén jelentős összegű hiba feltárására nem került sor.

6. Vezető tisztségviselők részére folyósított előlegek, kölcsönök összege, kamata, a visszafizetett összegek (Szt. 89. § (4) bekezdés b) pontja)

A társaság vezető tisztségviselői és ügyvezetője részére előlegeket, kölcsönöket nem folyósítottunk.

7. Kapcsolt felekkel összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek (Szt. 90.§ (2) bekezdés)

Ilyen ügyleteink nincsenek.

8. Kapcsolt felekkel lebonyolított egyéb lényeges, nem szokásos piaci feltételek között létrejött ügyletek (Szt.89. § (6) bekezdés)

Ilyen ügyleteink nincsenek.

9. Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettségek, és zálogjoggal biztosított kötelezettségek (Szt. (3) bekezdés a) pontja)

A tulajdonossal szembeni öt évnél hosszabb futamidejű kölcsönünkből és az utólagosan előírt építményadóból a hátralévő időre esedékes összeg 198.765 ezer forint.
2019. évben 45.980 ezer Ft jegyzett tőkeemelésre került sor.

10. Visszavásárolt üzletrészekre (saját részvényekre) vonatkozó információk (Szt. 90. § (7) bekezdés)

Társaságunk visszavásárolt tulajdoni részesedéssel nem rendelkezik.

11.Valós értékelés alkalmazása (Szt. 90. § (9) bekezdés a-e) és g) pontja)

A Szt. 59/A-59/F. § szerinti valós értéken történő értékelést nem alkalmazzuk.

12. Foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma (Szt.96. § (4) bekezdés 91. § a) pont)

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 23 fő. Ebből fizikai jellegű 10 fő, szellemi jellegű 13 fő.

13. Piaci értéken történő értékelés (Szt. 96. § 4/a) bekezdés)

A piaci értéken történő értékelés lehetőségével nem élünk, a mérlegben értékhelyesbítés és értékelési tartalék nem szerepel.

14. Könyvvizsgáló által felszámított díj jogcímenként történő megoszlása (Szt. 96. § 5) bekezdés)

A könyvvizsgáló által felszámított díj kizárólag a könyvvizsgálat ellenértékét tartalmazza, más jogcímenek (egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatások; adótanácsadói szolgáltatások; egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatások) a könyvvizsgáló díjazásban nem részesült.

Szeged, 2020. február 15.

Vállalkozás vezetője

Kiegészítés

a 2020. február 15-i dátummal elkészített mérlegbeszámolóhoz, kiegészítő mellékletehez

Társaságunk számviteli politikája szerint a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 15. Ezen kötelezettségünknek határidőben eleget tettünk, a mérlegkészítés során ezen időpontig megismert körülményekkel számoltunk.

A COVID-19 vírus megjelenése, a 40/2020. (III. 11.) Kormányrendelettel kihirdetett vészhelyzet a mérlegkészítés időpontját követően gazdálkodási feltételeinket alapjában változtatta meg, kérdéseket vet fel a vállalkozás folytatásának elve érvényesülését illetően.

Elkészítettük - egyelőre 2020. június 30-ig - a közvetlen működéshez kapcsolódó likviditási tervet, ennek alapján várható kiadások mintegy 72 millió Ft-tal haladják meg a bevételeket. A rendezvényszerzési üzletág az események elmaradása miatt lényegében leállt, a reklámvételek nem kis részben a megrendelők nyomására csökkennek, és a piacok működtetésénél közel 65 millió Ft bevétel kieséssel kell számolnunk. Ezen körülmények pénzügyi hatását a költségek csökkentésére meghozott intézkedéseink csak korlátozottan képesek ellensúlyozni. Kiemelendő még, ahogy a likviditás eddigi fenntartása csak akként volt lehetséges, bizonyos esedékes adó fizetési kötelezettségeinek nem tettünk eleget, és kénytelenek voltunk halasztani a hiteltartozásból és a tulajdonosi kölcsönből eredő kötelezettségeinket is.

A kieső bevételek későbbi pótlása nem lehetséges, azok véglegesnek tekintendők, ez előrevetíti – mai ismeretük szerint – a 2020. évi veszteséges gazdálkodást, a pénzügyi ellehetetlenülést.

A lényeges bizonytalanság ellenére helytállónak ítéljük a vállalkozás folytatásának feltételezését, tekintettel arra, hogy tevékenységünk szinte teljes egészében a Szeged Város lakosságának ellátását szolgálja. A működés további tartós fenntartása azonban önkormányzati, kormányzati támogatások nélkül nem lehetséges.

Szeged, 2020. április 14.

Németh István
ügyvezető igazgató