

**Kiegészítő melléklet a
Kecskeméti Városfejlesztő
Korlátolt felelősségű társaság
2019. évi
Éves beszámolójához**

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása:

A társaság cégneve és székhelye:

**Kecskeméti Városfejlesztő
Korlátolt Felelősségű Társaság
(Kecskeméti Városfejlesztő Kft.)
6000 Kecskemét, Csányi János krt. 14.**

Cégbejegyzés időpontja: **2010. június 9.**

Cégforma: Korlátolt felelősségű társaság

A társaság alapítója:

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata
6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.**

Üzletrészek megoszlása: 100 % Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata

A társaság jegyzett tőkéje alapításkor és jelenleg is: 8 000,- eFt készpénz.

Felügyelő Bizottság 2019. december 14-től

Felügyelő Bizottság elnöke:
Tagjai:

Csitos László
Szőkéné Kopping Rita
dr. Papp Zoltán

Társaság ügyvezetője:

Nagy Gábor Tibor
6000 Kecskemét,
Domb lakópark 13.

Weblap: www.kecskemetivarosfejleszto.hu

A társaság fő tevékenysége: Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (TEÁOR: 7022)

A társaság célja, feladata:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 153/2010. (IV.29.) KH. számú határozatában döntött a Kecskeméti Városfejlesztő Kft. megalapításáról.

A Közgyűlés Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint alapító képviseletében úgy döntött, hogy a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség által kiadott „Tervezési útmutató”, valamint a „Városfejlesztési kézikönyv” által a városfejlesztő társaságokkal szemben támasztott elvárásoknak a továbbiakban önálló, jogi személyiséggel rendelkező gazdasági társaság, mint „*városfejlesztő társaság*” létrehozásával kíván eleget tenni.

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 304/2010 (VI.24.) KH. számú határozata alapján megbízási keretszerződést kötött a Kecskeméti Városfejlesztő Kft.-vel. A keretszerződés alapján kötött egyedi megbízási szerződések alapján ellátja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint Kedvezményezett kiemelt EU-s pályázatainak előkészítését és menedzselését.

A társaság szervezi meg Kecskeméten a „Városhártya” projektet. Legyártatja a kártyákat és megszervezi az elfogadóhelyekkel a kapcsolatot.

2015. március hónaptól KMJV Önkormányzata saját beruházásainak előkészítését és bonyolítását is a társaság végzi.

A Társaság nyereséges gazdálkodásra törekszik, ezért vezetése a társaság eredményes tevékenységében érdekelt.

2. Számviteli politika főbb vonásai:

A gazdálkodás működéséről, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a naptári év könyveinek lezárását követően, a számviteli törvényben meghatározott, könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót készít.

A beszámoló formája: éves beszámoló

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel

A mérleg fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: február 28.

Könyvvizsgáló: GAUDIT Gazdasági Szolgáltató Kft. (Székhely: 6044 Kecskemét, Belsőnyír 325/E, engedély száma: 000393), könyvvizsgálás ellátására kijelölt személy: Kovácsné Bordás Gabriella 6044 Kecskemét, Belsőnyír 325/E, bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK 002185)

Beszámolót készítette: KECSKEMÉTI TERMOSTAR Kft. (6000 Kecskemét, Akadémia krt. 4.) végzi a társaság gazdasági adminisztrációját (teljes körű könyvelés, bérügyvitel), a kijelölt személy: Muliter Judit (Regisztrációs száma: 124601)

A beszámoló készítésekor és a könyvvezetés során a számviteli törvényben szabályozott módon járt el, a számviteli alapelvek figyelembevételével és betartásával.

Az eredmény megállapításának módja: Az üzemi tevékenység eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének és egyéb bevételeinek, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, bérjellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként, összköltség eljárással állapította meg.

Amortizációs politika: Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését az egyedi elbírálás elve alapján, a használat várható idejét figyelembe véve kialakított lineáris leírási kulcsokkal, számította a használatbavétel napjától kezdve az üzemben töltött napokkal arányosan, az értékelési szabályzatban meghatározott leírási kulcsokkal számolva. A 100 ezer forint egyedi érték alatti tárgyi eszközök a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerülnek elszámolásra.

Aktiváláskor meghatározásra kerül a hasznos élettartam és az a maradványérték, amely az üzembe helyezéskor rögzített élettartam végén várhatóan még piaci értéket képvisel.

A befektetett eszközöknél jelentős a maradványérték, ha értéke nagyobb az eredeti bekerülési érték **20%-nál**, és **500.000 forintnál**.

A maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. A Társaság minden esetben 0 Ft maradványértékkel kalkulál, kivéve, ha annak várható értéke **jelentős**.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni tárgyi eszközök, valamint immateriális jószágok után, ha

1. az immateriális javak, tárgyi eszközök (ideértve a beruházásokat is) értéke tartósan lecsökken, mert vállalkozási tevékenység megváltozása miatt feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, illetve hiány következtében megfelelően nem használható, illetve használhatatlan,
2. az immateriális javak, tárgyi eszközök (beruházásokat kivéve) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint az eszköz piaci értéke,
3. a vagyoni értékű jog szerződés módosulása miatt korlátozottan, vagy egyáltalán nem érvényesíthető,

3. Mérlegtételek értékelése:

Tárgyi eszközök: Mérlegben kimutatott értéke a beszerzési költség és a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés különbözete.

Készletek: Beszerzéskor költségként számolja el a társaság, kivéve a városkártyát. A városkártya értékelése FIFO módszerrel történik.

Követelések: A szolgáltatásból származó követelések ÁFA-val növelt, elismert, számlázott összegben szerepelnek.

Kötelezettségek: A szállítókhoz kapcsolódó kötelezettségek a vállalkozás által elismert ÁFA-t is tartalmazó értékben szerepelnek. Az adók és járulékok a bevallással egyezők.

Saját tőke: A mérlegben könyv szerinti értékben szerepel.

Jelentős összegű hiba: Az önellenőrzéskor feltárt azon hiba, amely összege előjeltől függetlenül ugyanazon évet érintően eléri az 1 millió forintot, mivel a mérleg főösszeg 2 %-a ennél kisebb.

A Kft.-nél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nincsenek.

Eszközök összetétele

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.
Immateriális javak	0,4	-
Tárgyi eszközök	1,6	4,1
Pénzügyi befektetések	-	-
Készletek	0,4	0,2
Követelések	27,5	38,1
Értékpapírok	-	-
Pénzeszközök	70,1	56,7
Időbeli elhatárolás	0,0	0,9
Összesen	100,0	100,0

A társaság 2019. évben is nyereségesen gazdálkodott, kiszámlázott teljesítései mérlegkészítésig befolytak, eszközeinek 56,7%-át pénzeszközei teszik ki.

Beruházásra a tárgy évben 8 407,- eFt-ot fordított.

Források összetétele

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.
Jegyzett tőke	5,5	3,5
Tőketartalék	-	-
Eredménytartalék	65,5	45,6
Lekötött tartalék	2,0	-
Értékelési tartalék	-	-
Adózott eredmény	3,3	3,6
Céltartalékok	-	-
Kötelezettségek	18,8	33,2
Időbeli elhatárolás	5,0	14,1
Összesen	100,0	100,0

4. Tőkeszerkezeti- és jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.
Tőkeszerkezet % (Idegen tőke/Összes forrás)	18,8%	33,2%
Saját tőkearányos eredmény % (Üzemi eredmény/Saját tőke)	4,8%	7,6%
Eszközarányos eredmény % (Adózott eredmény/Befektetett eszközök)	164,6%	88,8%
Árbevételarányos eredmény % (Adózott eredmény/Nettó árbevétel)	3,2%	3,4%
Likviditási gyorsráta mutató % (Likvid pénzeszköz/Rövid lejáratú kötelezettség)	373,7%	171,0%
Adósságfedezeti mutató % (Követelések/Rövid lejáratú kötelezettség)	146,4%	115,0%
ROE (tőkearányos jövedelem) (Adózott eredmény/Saját tőke)	4,3%	6,9%
ROA (eszközarányos jövedelem) (Adózas előtti eredmény/Összes eszköz)	3,6%	4,0%
EBITDA (Üzemi eredmény + écs.)	7 750	11 152

A társaság likviditási mutatói jók, likvid pénzeszközeivel, ill. követeléseivel kötelezettségeit finanszírozni tudja

Likvid pénzeszközeivel a rövidlejáratú kötelezettségeit finanszírozni tudja.

II. MÉRLEGTÉTELEKHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Társaságnak öt évnél hosszabb, zálogjoggal vagy egyéb joggal biztosított kötelezettsége nincs.

A tárgyév során a Társaság átmenő aktívákat és passzívákat is képzett. Az időbeli elhatárolások a számviteli törvény általános előírásai alapján kerültek rögzítésre.

1. Befektetett eszközök:

A következő táblázat a befektetett eszközök 2019. évi állományváltozását mutatja be:

Bruttó érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Bruttó érték záró	Nettó érték záró
Immateriális javak	7 169	247	-	7 416	-
Ingatlanok	-	-	-	-	-
Egyéb járművek	-	6 701	-	6 701	6 655
Egyéb berendezések	7 304	1 459	-	8 763	2 603
Beruházások	-	-	-	-	-
Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-	-	-
Összesen:	14 473	8 407	-	22 880	9 258

A következő táblázat a halmozott értékcsökkenés 2019. évi állományváltozását mutatja be:

Értékcsökkenés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	6 574	842		7 416
Ingatlanok	-	-		-
Egyéb járművek	-	46	-	46
Egyéb berendezések	5 011	1 149	-	6 160
Beruházások	-	-		-
Összesen:	11 585	2 037	-	13 622

Az értékcsökkenés elszámolása minden esetben lineárisan történt, terven felüli értékcsökkenés, illetve visszaírt terven felüli értékcsökkenés nem volt.

A 100,- eFt egyedi érték alatti, a tárgyévben használatba vételkor egyösszegű értékcsökkenésként elszámolt eszközök értéke: 179,- eFt.

Selejtezés 2019. évben nem történt.

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

2. Készletek

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Anyagok	636	511	- 125	80,3
Összesen	636	511	- 125	80,3

A készletek között anyagként a társaság a még meg nem személyesített városkártyát (menzakartyát) tartja nyilván.

A társaság 2019. évben befejezetlen termelést nem állapított meg.

3. Követelések

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Vevőkkel szembeni követelés	314	306	- 8	97,5
Vevőkkel szembeni követelés kapcsolt váll. szemben	38 782	85 167	46 385	
Egyéb követelés	987	858	- 129	86,9
ebből:			-	
NAV-val szembeni követelés	707	700	- 7	99,0
Helyi adó túlfizetés	230	41	- 189	
Egyéb követelés	-	-	-	
Munkavállalókkal szembeni követelés	50	50	-	
Összesen	40 083	86 331	46 248	215,4

4. Vevő

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Határidőn belüli követelés	39 096	85 473	46 377	218,6
0 - 30 nap között lejárt követelés	-	-	-	
31 - 90 nap között lejárt követelés	-	-	-	
91 - 180 nap között lejárt követelés	-	-	-	
Összesen	39 096	85 473	46 377	218,6

A vevő követelések teljes összege elismert teljesítés.

5. Pénzeszközök

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Pénztár	180	245	65	136,1
Bankszámlák	102 110	128 116	26 006	125,5
Összesen	102 290	128 361	26 071	125,5

A társaság 2019. évi árbevétele 239 257,- eFt, amely az előző évhez képest 92 306,- eFt növekedést jelent. A kapott támogatások a felmerült költségek egy részét fedezték, ezért a társaság pénzügyi helyzete egész évben stabil volt.

6. Aktív időbeli elhatárolás

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Bevételek elhatárolása	-	1 888	1 888	
Következő évet érintő költségek	12	74	62	616,7
Összesen	12	1 962	1 950	16350,0

7. Saját tőke

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Jegyzett tőke	8 000	8 000	-	100,0
Tőketartalék	-	-	-	
Eredménytartalék	95 579	103 247	7 668	108,0
Lekötött tartalék	2 914	-	- 2 914	0,0
Adózott eredmény	4 754	8 221	3 467	172,9
Összesen	111 247	119 468	8 221	107,4

A társaság 2015. év végén 5 000,- eFt-ot fejlesztési tartalékként lekötött tartalékba helyezett, amelyből 2019. évben 2 914,- eFt-ot felhasznált beruházásra, így a teljes összeg felhasználása határidőben megtörtént.

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

8. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Szállítói tartozások	8 182	59 444	51 262	726,5
Egyéb kötelezettségek	19 191	15 616	- 3 575	81,4
ebből:			-	
NAV-al szembeni kötelezettség	19 138	15 616	- 3 522	81,6
Önkormányzattal szembeni kötelezettség	-	-	-	
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	53	-	- 53	0,0
Összesen	27 373	75 060	47 687	274,2

9. Szállító

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Határidőn belüli tartozás	8 390	59 652	51 262	711,0
0 - 30 nap között lejárt tartozás	-	-	-	
90 - 365 nap között lejárt tartozás	- 208	- 208	-	0,0
Összesen	8 182	59 444	51 262	726,5

A mérleg fordulónapján a társaságnak lejárt köztartozása nem volt.

10. Passzív időbeli elhatárolás

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Befolyt bevételek elhatárolása	-	-	-	
Tárgyvetet érintő költségek	7 289	31 895	24 606	437,6
Összesen	7 289	31 895	24 606	437,6

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**1. Belföldi értékesítés árbevétele**

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
ebből:				
Projektmenedzseri díjak és egyéb	139 880	232 164	92 284	166,0
Kecskemét Kártya	7 071	7 093	22	100,3
Összesen	146 951	239 257	92 306	162,8

2019. üzleti évben az értékesítés nettó árbevétele teljes egészében az alapító okiratban megjelölt tevékenységi körhöz kapcsolódik. A projektmenedzseri díjak és egyéb árbevételből KMJV Önkormányzatának, a kapcsolt vállalkozásnak számlázott a társaság 200 473,- eFt-ot, amely 86,35%-ot jelent.

Nagyobb projektmenedzseri díjak:

- Vidéki általános iskolák műszaki ellenőri feladatok (Kiskunmajsai Arany János Általános Iskola, Kiskunfélegyházi Darvas Általános Iskola, Jászszentlászlói Szent László Általános Iskola): 4.380 E Ft
- Kecskeméti Általános Iskolák műszaki ellenőri feladatok (Corvin Mátyás Ált.Isk. energetikai korszerűsítése, Vásárhelyi Pál Ált.Isk., Móricz Zsigmond Ált.Isk., Magyar Ilona Ált.Isk.): 3.303 E Ft
- Építési engedélyezési terv- és műszaki dokumentációk elkészítése (bölcsőde Katonatelepen, Széchenyi István Közösségi Ház, Hunyadivárosi Közösségi Ház, hetényegyházi bölcsőde, Ifjúság u. óvoda, Ceglédi úti óvoda, Klapka u. óvoda, bölcsőde, Széchenyi sétányi óvoda, Mátis K. utcai óvoda, Lánchíd u. óvoda, Nyitra u. óvoda): 46.627 E Ft
- Kiviteli terv elkészítése 2 csoportos bölcsőde Katonatelep: 5.100 E Ft
- Konceptióterv elkészítése PILOT program: 12.500 E Ft
- Építésmérnöki tevékenység Klapka u. bölcsőde: 11.000 E Ft
- Környezetvédelmi program munkaváltozata: 2.000 E Ft

A projektmenedzseri díjak jelentősen növekedtek, a Kecskemét Kártya árbevétele közel azonos szinten maradt a 2018-as évhez képest.

2. Egyéb bevétel

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Kapott támogatás	8 000	8 800	800	110,0
ebből: alapítótól működésre	8 000	8 800	800	110,0
2014-2020 EU-s ktgvetésről			-	-
közfoglalkoztatott támogatása	-	-	-	-
Egyéb bevétel	4	28	24	700,0
Összesen	8 004	8 828	824	110,3

A társaság 8 800,- eFt külön nem nevesített működési támogatást kapott a tulajdonos KMJV Önkormányzatától, a kapott működési támogatás a KMJV Önkormányzata által kijelölt feladatok elvégzésének támogatására szolgált.

3. Költségnemenkénti részletezés

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Anyagköltség	2 165	1 915	- 250	88,5
Igénybe vett szolgáltatások	45 597	128 672	83 075	282,2
Egyéb szolgáltatások	795	994	199	125,0
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	
<i>Anyagjellegű ráfordítások</i>	<i>48 557</i>	<i>131 581</i>	<i>83 024</i>	<i>271,0</i>
Béreköltség	75 433	82 071	6 638	108,8
Személyi jellegű egyéb kifizetés	4 745	3 776	- 969	79,6
Bérjárulékok	16 722	16 612	- 110	99,3
<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	<i>96 900</i>	<i>102 459</i>	<i>5 559</i>	<i>105,7</i>
<i>Értékcsökkenési leírás</i>	<i>2 453</i>	<i>2 036</i>	<i>- 417</i>	<i>83,0</i>
Összesen	147 911	236 076	88 166	159,6

4. Igénybe vett szolgáltatások részletezése

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Bérleti díjak	2 577	2 743	166	106,4
Karbantartási költségek	1 114	990	- 124	88,9
Hirdetés, reklám	765	837	72	109,4
Könyvviteli szolgáltatás	2 664	6 236	3 572	234,1
Könyvvizsgálat	960	960	-	100,0
Jogi szolgáltatás	1 500	1 500	-	100,0
Városkártya gyártási költségei	737	775	38	105,2
Telefon költség	440	527	87	119,8
Alvállalkozói teljesítések	33 172	111 001	77 829	334,6
Tájékoztatás, nyilvánosság	-	-	-	
Szakértői díjak	400	1 162	762	290,5
Egyéb, be nem sorolt költségek	1 268	1 941	673	153,1
Összesen	45 597	128 672	83 075	282,2

5. Egyéb ráfordítás

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Helyi adók (iparüzési adó, innovációs jár)	1 786	2 414	628	135,2
Bírságok, kötbérek késedelmi kamatok	1	22	21	
Adott támogatás	120	145	25	120,8
Egyéb	56	97	41	173,2
Összesen	1 963	2 678	715	136,4

A helyi iparüzési adó 628,- eFt-tal nőtt, amelynek oka a tárgyévi jelentős árbevétel növekmény.

2019. évben a társaság a Bács-Kiskun Megyei Kórház alapítványát 70,- eFt-tal, a Kecskeméti Sportegyesületek Szövetségét 50,- eFt-tal, a Kecskeméti Kodály Iskoláért Alapítványt 25,- eFt-tal támogatta.

6. Pénzügyi műveletek eredménye

Megnevezés	2018.XII.31.	2019.XII.31.	Változás	%
Kapott kamat	3	-	- 3	0,0
5.a) Pénzügyi műveletek bevétele	3	-	- 3	0,0
Fizetett kamat	-	-	-	
5.b) Pénzügyi műveletek ráfordítása	-	-	-	
Pénzügyi műveletek eredménye	3	-	- 3	0,0

7. Társasági adó:

2019. évre a társaságnak 895 - eFt társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett.

Adóalapot növelő tételek

Számvitelben elszámolt écs. t.eszköz kivezetéskori értéke	2 036
Bírság, késedelmi pótlék	12
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek könyv szerinti értéke	
- városkártyák	96
Összesen	2 144

Adóalapot csökkentő tételek

Társasági adó szerint elszámolt écs. t.eszköz kivezetéskori értéke	1 318
Összesen	1 318

Adózás előtti eredmény	9 116
Növelő tételek	2 144
Csökkentő tételek	- 1 318
2019. évi adóalap	9 942
Társasági adó	895
Látvány csapatsport támogatása Tao.tv.22/C §	-
Fizetendő társasági adó	895

IV. BÉR, LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Az alábbi táblázat és a vezető tisztségviselő jövedelme a 2019. évben elszámolt összegeket tartalmazza.

Megnevezés	Szellemi	Összesen
Állományba tartozók jövedelme	63 331	63 331
Állományba nem tartozók jövedelme	18 740	18 740
Összes bérköltség	82 071	82 071
Állományba tartozók járuléka	13 051	13 051
Állományba nem tartozók járuléka	3 561	3 561
Összes járulék	16 612	16 612
Egyéb jövedelem	1 858	1 858
Átlagos állományi létszám (fő)	9,0	9,0

A járulék összege csak a személyhez köthető járulékot tartalmazza, a kifizetőt terhelő (természetbeni juttatások utáni járulékok) járulékot nem.

A Társaság vezető tisztségviselője, Felügyelő Bizottsága, a Felügyelő Bizottság elnöke és a társaság könyvvizsgálója 2019. évben az alábbi juttatásban részesült.

Vezető tisztségviselő:	12 981,- eFt bruttó jövedelem
Felügyelő Bizottság:	2 200,- eFt bruttó jövedelem
Könyvvizsgálat – GAUDIT Kft.	960,- eFt +ÁFA

Fentiek számára előleget, kölcsönt nem folyósítottak, nevükben garanciát nem vállaltak.

A könyvvizsgáló a tárgy üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, adótanácsadói szolgáltatásokért és egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért díjat nem számított fel.

A beszámolási időszakban veszélyes hulladék nem keletkezett.

A társaságnak környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségei, költségei, ráfordításai nem voltak és nem várhatóak, céltartalék képzése nem vált szükségessé.

A vállalkozás a vonatkozó jogszabályokat figyelembe vette tevékenysége folytatásánál. A gazdasági eseményeket a Számviteli Törvény, és a saját számviteli politikája betartásával rögzítette, megfelelő bizonylatokkal támasztotta alá. A mérlegben szereplő adatok leltárral egyezők. Az elkészített Beszámoló a vállalkozásról valós összképet mutat.

Kecskemét, 2020. március 26.

Nagy Gábor Tibor
ügyvezető igazgató

Adatok: EFT-ban

MEGNEVEZÉS	Előző időszak	Tárgy időszak
I. Működési cash flow, 1-13. sorok	- 12 420	34 477
1a. Adózás előtti eredmény ±	5 300	9 116
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	8 000	8 800
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +		
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	5 300	9 116
2. Elszámolt amortizáció +	2 453	2 036
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás ± (tárgyévi értékvesztés)		-
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± (nyereség-, veszteség+)		
6. Szállítói kötelezettség változása ±	- 3 652	51 262
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	9 869	- 3 575
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ± (támogatások nélkül)	2 825	24 606
9. Vevőkövetelés változása ± (értékvesztés nélkül)	9 659	- 46 377
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 38 393	254
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	65	- 1 950
12. Fizetett adó (nyereség után) -	- 546	- 895
13. Fizetett osztalék, részesedés -	-	-
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	- 1 736	- 8 406
14. Befektetett eszközök beszerzése -	- 1 736	- 8 406
15. Befektetett eszközök eladása +		
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18. Kapott osztalék, részesedés +		
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-	-
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	-	-
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21. Hitel és kölcsön felvétele +		
22. Véglegesen kapott pénzeszköz + (csak a fejlesztési támogatások)		
23. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
IV. Pénzeszközök változása (±II±III. sorok) ±	- 14 156	26 071
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	- 14 156	26 071