

Statisztikai számjele: 11825845-8130-113-08

Cégjegyzék száma: 08-09-008156

Cég adószáma: 11825845-2-08

Vállalkozás megnevezése: **KAPUKOM Kft.**

Vállalkozás címe: **Magyarország 9330 Kapuvár Fő tér 2**

Kiegészítő melléklet

a 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."



Kapuvár, 2020. 05. 12.

Németh László s.k.

ügyvezető

KAPUKOM Kommunális,
Kommunikációs és Ipari Park Kft.
9330 Kapuvár, Fő tér 2.
Adószám: 11825845-2-08
Bsz.: 10404986-50526574-78511000

Általános rész

A társaság teljes cégneve: **KAPUKOM Kommunális, Kommunikációs és Ipari Park Korlátolt Felelősségű Társaság**
Rövidített cégneve: **KAPUKOM Kft.**
Székhelye: **Magyarország 9330 Kapuvár Fő tér 2**

Belföldi telephelyek:

Helység	Irsz.	Cím
Balatonakali	8243	Üdülő sor 4.
Kapuvár	9330	Hidaszi u. 2.
Kapuvár	9330	Fő tér 16.

Külföldi telephelyek:

beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **1999.02.19**
Adószáma: **11825845-2-08**
Statistikai számjele: **11825845-8130-113-08**
Cégjegyzék száma: **08-09-008156**

A társaság jegyzett tőkéje: **29.300 eFt**

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Kapuvár Városi Önkormányzat	29.300	100 %

A társaság a beszámolási időszakban tagnak kölcsönt nem nyújtott, a tag sem nyújtott kölcsönt a társaság részére.

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyet nem vett igénybe.

Az **ügyvezetői** feladatokat **Németh László** munkaviszonyban látja el. A társaság egyéb tisztségviselőt nem alkalmaz.

Ügyvezető elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Németh László	9330 Kapuvár, Fő tér 2.	06309360865	9330 Kapuvár, Cseresznye sor 45.

A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy, aki az éves beszámolót köteles aláírni:

Név: Németh László ügyvezető

Cím: 9330 Kapuvár, Cseresznye sor 45.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Varga Zoltánné**

Regisztráció száma: **128751**

A vállalkozás könyvvizgálatra nem kötelezett.

Vállalkozás bemutatása

A társaság alaptevékenysége: 8130 Zöldterület-kezelés

Egyéb tevékenységek: Parkolóhelyek üzemeltetése, üdülési szálláshely szolgáltatás, piac üzemeltetés, Rábaköz Rádió működtetése, bérbeadás, marketing, reklám tevékenység, számviteli szolgáltatás.

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Piaci pozíció

Társaságunkban 100 %-os tulajdoni részesedéssel rendelkezik Kapuvár Város Önkormányzata. Városüzemeltetési céggként működünk, feladatainkat, tevékenységeinket az önkormányzat döntéseinek megfelelően látjuk el.

Közszolgáltatási szerződés keretében végezzük a Kapuvár városi parkolóhelyek üzemeltetését, a parkok, zöldterületek, kerékpárutak gondozását, a városi piac üzemeltetését, téli időszakban a síktalanítást.

Működtetjük a Rábaköz Rádiót, mely az országos híreken, eseményeken túl a helyi programokat, hirdetéseket közvetíti a lakosság felé.

Az egyre népszerűbb Balatonakali tábor üzemeltetésével hozzájárulunk a nyaralni vágyó családok pihenési lehetőségeihez.

Számvitel politika

A beszámoló összeállítását a többször módosított 2000. évi C számú törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények előírásai szerint végeztük. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számviteli politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Jelen beszámoló a **KAPUKOM Kft. 2019.01.01-től 2019.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2019.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2020.03.31**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **Magyarország 9330 Kapuvár Fő tér 2**

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan

A típusú éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan

Összköltség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számviteli politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra.

A 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre 2019.12.31-én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

A vállalkozás méretéből adódóan önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett. Az önköltség meghatározása utókalkulációval történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során társaságunk az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2019.12.31-i MNB közép árfolyamon.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre nem képzett.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik számviteli politikával, számlarenddel, leltározási és selejtezési szabályzattal, pénzkezelési szabályzattal, értékelési szabályzattal, személygépkocsi használati szabályzattal, belföldi kiküldetési szabályzattal, pénzmosás elleni szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest a jogszabályi előírások változásával módosultak.

Jelentős összeget képező tételek az eredménykimutatásban:

Értékesítés nettó árbevétele	48.570 E Ft
- ebből parkolóüzemeltetés bevétele	29.563 E Ft
- üzlethelyiségek bérleti díjbevétele	6.907 E Ft
- piaci helypénz bevétel	4.141 E Ft
- síkosságmentesítés	3.727 E Ft
- szálláshely szolgáltatás	2.034 E Ft

Egyéb bevételek	47.727 E Ft
- ebből parkolási pótdíjak	5.763 E Ft
- önkormányzat működési támogatása	29.831 E Ft
- fejlesztési célra kapott támogatás	6.296 E Ft
- rádió működtetés támogatása MTVA	4.280 E Ft

Anyagjellegű ráfordítások	31.068 E Ft
- ebből üzemanyag	1.751 E Ft
- karbantartási anyagok	1.356 E Ft
- javítási, karbantartási ktg.	1.454 E Ft
- rádiós műsorvezetés, szerkesztés	5.900 E Ft
- műsorszolg.,frekvenciadíj,NMHH	1.197 E Ft

Jelentős összeget képező tételek a mérlegben:

Követelések	3.180 E Ft
- ebből vevői követelések	2.240 E Ft
Rövid lejáratú kötelezettségek	6.421 E Ft
- ebből szállítók	1.210 E Ft
- jövedelem elszámolási számla (dec.bérek)	2.502 E Ft
Passzív időbeli elhatárolások	29.927 E Ft
- ebből halasztott bevételek	29.383 E Ft (fejlesztési célú támogatások)

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2019 és a 2018 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Tájékoztató rész

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 19 fő.

Nincs olyan kapcsolt felekkel lebonyolított ügylet, amely ügylet lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg. Kapuvár Város Önkormányzatával, mint kapcsolt féllel közszolgáltatási szerződést kötöttünk a város parkjainak kezelésére, a parkolók üzemeltetésére, közfoglalkoztatás munkaszervezési feladataira, önkormányzati kézbesítői feladatok ellátására, valamint az önkormányzati piac üzemeltetésére és fenntartására. Ennek keretében támogatást kapunk havi 2.200 E Ft összegben.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség nincs.