

Statisztikai számjel

106653874112011204

Cégjegyzék szám

04-09-001752

Vállalkozás megnevezése

GYOMASZOLG IPARI PARK Épít ipari és Szolgáltató Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendr d(Gyoma), Ipartelep út 2

Éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS

a **2014.** üzleti évről

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

P.H.

Fekete József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS "A" változat
(összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja : **2014.12.31.**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	227 687		164 986
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	227 687		164 986
04.	Saját el állítású eszközök aktivált értéke	1 999		-2 289
05.	Saját termelés készletek állományváltozása			560
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (04+05)	1 999		-1 729
07.	III. Egyéb bevételek (07)	11 309		5 214
08.	ebb I: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.	-7		
09.	Anyagköltség	72 594		41 732
10.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	23 575		13 179
11.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 860		5 468
12.	Eladott áruk beszerzési értéke	4 445		4 795
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	39 439		34 694
14.	IV. Anyagjelleg ráfordítások (09+10+11+12+13)	142 913		99 868
15.	Béreköltség	63 826		57 418
16.	Személyi jelleg egyéb kifizetések	3 762		2 763
17.	Bérfelárak	14 192		13 840
18.	V. Személyi jelleg ráfordítások (15+16+17)	81 780		74 021
19.	VI. Értékcsökkenési leírás (19)	13 843		11 646
20.	VII. Egyéb ráfordítások (20)	7 770		6 956
21.	ebb I: értékvesztés, terven felüli écs.			
22.	A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (03+06+07-14-18-19-20)	-5 311		-24 020

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

Fekete József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS "A" változat

(össz költség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2014.12.31.

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26.	ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27.	Befektetett pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28.	ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjelleg bevételek	397		60
30.	ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31.	Pénzügyi m veletek egyéb bevételei	4 234		2 464
32.	VIII. Pénzügyi m veletek bevételei (23+25+27+29+31)	4 631		2 524
33.	Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztesége			
34.	ebb I: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35.	Fizetend kamatok és kamatjelleg ráfordítások	1 147		856
36.	ebb I: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38.	Pénzügyi m veletek egyéb ráfordításai	4 182		
39.	IX. Pénzügyi m veletek ráfordításai (33+35+37+38)	5 329		856
40.	B. PÉNZÜGYI M VELETEK EREDMÉNYE (32-39)	-698		1 668
41.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (22+40)	-6 009		-22 352
42.	X. Rendkívüli bevételek	2 737		2 633
43.	XI. Rendkívüli ráfordítások			
44.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (42-43)	2 737		2 633
45.	E. ADÓZÁS EL TTI EREDMÉNY (41+44)	-3 272		-19 719
46.	XII. Adófizetési kötelezettség			
47.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (45-46)	-3 272		-19 719
48.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra			
49.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés			
50.	G. ***** MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ***** (47+48-49)	-3 272		-19 719

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

Fekete József

a vállalkozás vezet je
(képvisel je)

P.H.

Statisztikai számjel

106653874112011204

Cégjegyzék szám

04-09-001752

Vállalkozás megnevezése

GYOMASZOLG IPARI PARK Épít ipari és Szolgáltató Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendr d(Gyoma), Ipartelep út 2

Éves beszámoló MÉRLEG

a **2014.** üzleti évről

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

P.H.

Fekete József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Éves beszámoló MÉRLEG "A" változatAz üzleti év mérlegfordulónapja : **2014.12.31.****Eszközök (aktívák)**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18.sor)	352 558		338 492
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09.sorok)	0		0
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni érték jogok			
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott el legek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17.sorok)	352 558		338 492
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték jogok	338 987		326 149
12.	M szaki berendezések, gépek, járm vek	7 916		6 380
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járm vek	2 258		2 006
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	3 397		3 957
16.	Beruházásokra adott el legek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25.sorok)	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz. lev nek			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesít értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

Fekete József

a vállalkozás vezet je
(képvisel je)

P.H.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2014.12.31.

Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. FORGÓESZKÖZÖK (27+34+40+45.sor)	105 998		94 134
27.	I. KÉSZLETEK (28-33.sorok)	13 421		10 437
28.	Anyagok	4 000		3 469
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	4 631		2 342
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	2		2
31.	Késztermékek			
32.	Áruk	4 788		4 624
33.	Készletre adott el legek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35-39.sorok)	68 353		61 531
35.	Követelések áruszállításból, szolgáltatásból	63 116		57 117
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	859		2
37.	Követelések egyéb rész.viszonyban lev vel szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	4 378		4 412
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41-44.sorok)	6 541		5
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	Egyéb részesedések			
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	Forgatási célú hitelviszonyt adó értékpapírok	6 541		5
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47.sorok)	17 683		22 161
46.	Pénztár, csekkek	1 375		537
47.	Bankbetétek	16 308		21 624
48.	C. AKTÍV ID BELI ELHATÁROLÁSOK (49-51.sorok)	757		121
49.	Bevételek aktív id beli elhatárolása	682		
50.	Költségek, ráfordítások aktív id beli elhatárolása	75		121
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+26+48.sor)	459 313		432 747

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

Fekete József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" változatAz üzleti év mérlegfordulónapja : **2014.12.31.****Források (passzívák)**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	D. SAJÁT T KE (54-61.sorok)	291 919		272 200
54.	I. JEGYZETT T KE	139 630		139 630
55.	ebb I: visszavásárolt tul. részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT T KE (-)			
57.	III.T KETARTALÉK			
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	25 811		24 939
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	129 750		127 350
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-3 272		-19 719
62.	E. CÉLTARTALÉKOK (63-65.sorok)	0		0
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	Egyéb céltartalékok			
66.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (67+71+80.sor)	42 581		38 165
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68-70.sorok)	0		0
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcs.váll.szemben			
69.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész.viszony			
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodó			

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2015. február 28.

P.H.

Fekete József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2014.12.31.

Források (passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79.sorok)	14 400		13 200
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek	14 400		13 200
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77.	Tartós köt. kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lev vel			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80.	III.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81-89.sorok)	28 181		24 965
81.	Rövid lejáratú kölcsönök	3 397		3 397
82.	ebb l: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek	1 200		1 200
84.	Vev t l kapott el legek			
85.	Kötelezettség áruszállításból, szolgáltatásból	15 069		12 803
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lejáratú köt. kapcsolt váll. szemben			
88.	Rövid lejáratú köt. egyéb rész.visz. szemben			
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 515		7 565
90.	G. PASSZÍV ID BELI ELHATÁROLÁSOK (91-93.sorok)	124 813		122 382
91.	Bevételek passzív id beli elhatárolása	984		1 103
92.	Költségek, ráf. passzív id beli elhatárolása	845		928
93.	Halasztott bevételek	122 984		120 351
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90.sor)	459 313		432 747

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

Fekete József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel

106653874112011204

Cégjegyzék szám

04-09-001752

Vállalkozás megnevezése

GYOMASZOLG IPARI PARK Épít ipari és Szolgáltató Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendr d(Gyoma), Ipartelep út 2

**Kiegészít melléklet a 2014. évi
éves beszámolóhoz**

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

P.H.

Fekete József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Gyomaszolg Ipari Park Kft
Székhelye :	5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u 2
Az alapítás időpontja:	1991-12-31
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
Beszámoló formája:	Éves beszámoló összköltség eljárású eredménykimutatással

1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezete, annak esetleges változása

Tulajdonos neve Gyomaendrőd Város Önkormányzata

Tulajdoni hányad: 100 %

Jegyzett tőke: 139630 e/Ft

1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

közületek és magánszemélyek részére végzett magas és mélyépítő építőipari kivitelezés
építőipari szakipari munkák
kész beton értékesítés
szállítás, gép bérbeadás
ipari terület értékesítés
inkubátorház üzemeltetés

Városüzemeltetési feladatok:

ingatlankezelés

köztisztasági tevékenység,

önkormányzati utak kezelése

ár és belvízvédekezés, csapadékvíz elvezetés

temetőfenntartás és teljes körű temetkezési szolgáltatás

1.4. A vállalkozás képviselőjére jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személyek

Név: Fekete József

Lakcím: Mezőberény, Békési út 19/A

1.5. A kapcsolt vállalkozások bemutatása

A Társaságnak nincs leányvállalata, közös vezetésű, társult, illetve egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása. A Társaságnak nincs más vállalkozásban olyan részesedése, mely a Gazdasági társaságokról szóló törvény szerint többségi, vagy minősített többségi befolyást biztosítana.

1.6. A befolyással rendelkező tagok, részvényesek bemutatása

Gyomaendrőd Város Önkormányzata 100% tulajdonosi hányaddal rendelkezik a vállalkozásban.

1.7. Konszolidációval kapcsolatos információk

A Társaság nem készít konszolidált beszámolót, s nincs olyan vállalkozás, vállalati csoport, mely a Társaságot konszolidációba bevonná.

1.8. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.8.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvitel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: február 28.

Beszámoló formája: éves beszámoló összköltség eljárással készült eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az „A” változatot alkalmazza.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat saját számviteli csoport látja el. E feladatok irányításáért Csorbáné Balogh Éva a felelős. Nyilvános adatai a következők:

- regisztrációs száma: 182857
- igazolványszáma, kiadásának időpontja: 2011-04-01
- címe: 5500 Gyomaendrőd, Nyárszegi utca 5

1.8.2. A vállalkozás könyvvizsgálatának bemutatása

A Társaság által megbízott könyvvizsgáló cég neve, címe, regisztrációs száma:
Molnárné Vajó Katalin Gyomaendrőd, Dózsa Gy ut 1/1 MKVK 004894

A könyvvizsgálónak 2014 évben 499.200 Ft könyvvizsgálati díj került kifizetésre.

1.8.3. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével. Értékvesztés elszámolását, illetve annak visszairását a Sztv.-ben meghatározott eszközcsoportokra a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembe vételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

A társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

A társaság a valós értékelés lehetőségével nem élt.

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg negyed éves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor, egyedi mérlegelés alapján vagy az 1 számlaosztályban nyilvántartásba vesszük, vagy egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a Sztv. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.8.4. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szerepelő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredménykimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók. Az üzleti év fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez viszonyítva, így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Szvt. által meghatározott mérlegbe és eredmény-kimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Szvt. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1. Immateriális javak

Immateriális javak bruttó értékének változása ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termékek	881	0	0	881
Összesen	881	0	0	881

Immateriális javak halmozott értékcsökkenésének változása ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termékek	881	0	0	881
Összesen	881	0	0	881

Kutatás-kísérleti fejlesztés költsége nem merült fel a tárgyévben.

5 évnél hosszabb idő alatt leírandó negatív üzleti és cégérték nem szerepel a vállalkozás immateriális javai között.

Immateriális javak esetében nem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

2.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték jog	401 980	0	5 733	396 247
M szaki berendezések, gépek, járm vek	38 512	40	0	38 552
Egyéb berendezések, felszerelések, járm vek	7 182	201	0	7 383
Beruházások, felújítások	3 397	801	241	3 957
Összesen	451 071	1 042	5 974	446 139

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték jog	62 993	9 617	2 512	70 098
M szaki berendezések, gépek, járm vek	30 596	1 576	0	32 172
Egyéb berendezések, felszerelések, járm vek	4 924	453	0	5 377
Összesen	98 513	11 646	2 512	107 647

Tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenési leírása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás				Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszeg	Összesen	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték jog	9 617	0	0	9 617	0
M szaki berendezések, gépek, járm vek	1 576	0	0	1 576	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járm vek	453	0	0	453	0
Összesen	11 646	0	0	11 646	0

Hangosító berendezés lett megvásárolva a temetőbe 200 e/Ft értékben, valamint egy Multicar használt jármű 40e/Ft-ért.

Értékesítve lett 1ha 759m² közművesített telek.

Egy tárgyi eszközzel kapcsolatosan sem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

Vagyonkezelésbe vett kincstári eszközzel nem rendelkezik a vállalkozás.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök értékhelyesbítésének lehetőségével nem élt. Tárgyévi selejtezésre nem került sor.

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel a vállalkozás könyveiben.

2.4. Készletek

A vásárolt készletek beszerzési áron kerülnek bevételezésre, felhasználásuk pedig átlagáron történik.

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a vállalkozás készletei között.

2.5. Követelések

A követelések behajtásának hatékonysága miatt cégünk 2013 októbertől megbízta az Incasso Controller Gold Kft-t(Budapest), hogy a nevünkben járjon el. Reményeink szerint a szolgáltatásból származó követelés nagysága jelentősen csökkenni fog az elkövetkező időszakban.

2.6. Devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló eszközök esetében

A vállalkozás ügyleteit alakulása óta kizárólag forintban bonyolította, így nem szerepelt könyveiben sem külföldi pénzürtékre szóló követelések, sem pénzeszköz.

2.7. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A számviteli törvény előírásai szerint hátrasorolt eszköznek minősül az a követelés, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál, illetve az értékpapír kibocsátójánál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, és amely felett az adós, illetve az értékpapír kibocsátó

felszámolása, csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után lehet rendelkezni, illetve kiegyenlíteni. Ilyen hátrасorolt eszközzel nem rendelkezik a Társaság.

2.8. Értékpapírok

A 2014-es gazdasági évben 5 eFt étkezési utalvány maradt a vállalkozás tulajdonában.

2.9. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevet.aktív időbeli elhat.	682	0	682	0
költs.ráford.aktív időbeli elhat.	75	121	75	121
Mindösszesen	757	121	757	121

2.10. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	139 630	0	0	139 630
IV. Eredménytartalék	25 811	16 800	17 672	24 939
V. Lekötött tartalék	129 750	14 400	16 800	127 350
VII.Mérleg szerinti eredmény	0	0	19 719	-19 719
Összesen	295 191	31 200	54 191	272 200

A saját tőke elemei közül csak az eredménytartalék és a mérleg szerinti eredmény változott. Az eredménytartalékba került az előző év mérleg szerinti eredménye, míg a mérleg szerinti eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található.

2.11. A lekötött tartalékok jogcímei szerinti bemutatása

Lekötött tartalékok jogcím szerinti részletezése

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Lekötött tartalék tőketart.	16 800	14 400	16 800	14 400
Lekötött tartalék eredménytartalékból	112 950	0	0	112 950
Összesen	129 750	14 400	16 800	127 350

2.12. Céltartalékok

Mérlegkészítésig nem következett be olyan gazdasági esemény, illetve nem derült fény olyan körülményre, amely indokolta volna kapcsolt vállalkozással szembeni garanciális, vagy egyéb kötelezettségek miatt, környezetvédelmi kötelezettségekre, vagy jövőbeni költségekre, illetve egyéb jogcímen a céltartalék képzését.

2.13. Kötelezettségek

2.13.1. A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

A megépített Inkubátorházra kapott támogatás 129.750.000 Ft volt 2011 évben, mely a szerződés szerint 5 megvalósítási időszak alatt szankcionálható. A megépített inkubátorház épülete jelzálogfedezetet nyújt a támogató hatóság részére.

2.13.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nem volt a Társaságnak.

2.13.3. A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

2014 évben a hosszú lejáratú beruházási hitelből 1.200 e/Ft tőketartozást kell megfizetni az üzleti éven belül.

2.13.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása

2014/12/31-én 13200 e/Ft beruházási hitel kötelezettsége van a Kft-nek, a következő évben esedékes tőketartozás 1200 e/Ft, mely a rövid kötelezettségek között szerepel.

2.13.5. Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Nincs a Társaságnak olyan kötelezettsége, melynek visszafizetendő összege nagyobb a felvett összegnél.

2.13.6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (mérleg alatti tételek) bemutatása

A mérlegkészítés időpontjáig nem derült fény olyan tényre, mely miatt valószínűsíthető lenne kötelezettség.

2.13.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása.

Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

2.14. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevételek passzív időbeli elh.	984	1 103	984	1 103
Kts.raford.passzív időbeli elh	845	873	791	927
Inkubátorház támogatás hal. bev.	122 891	0	2 595	120 296
Elszámolt éves halasztott bevét.	93	0	37	56
Mindösszesen	124 813	1 976	4 407	122 382

A passzív időbeli elhatárolások összege a tárgyévet érintő, s a következő évben kiszámlázott költségek elhatárolt összege, mely nem jelentős. Öt évnél hosszabb időn belül megszüntetni tervezett halasztott bevétele nincs a vállalkozásnak.

2.15. Kapcsolt vállalkozással összefüggő mérlegtételek bemutatása

A vállalkozás mérlegtételei között nem szerepel rövid lejáratú kötelezettség, mely kapcsolt vállalkozással függ össze.

2.16. Bevételek

A bevételek tevékenység szerinti megbontását az alábbi táblázat mutatja be: E/Ft

Temetkezés, temetőfenntartás :	25.008
Ipari Park fenntartás:	6.604
Inkubátorház:	11.505
Szippantás:	11.009
Ingatlankezelés:	5.391
Építőipar, településüzemeltetés:	121.595

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott nettó árbevétele.

2.17. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni bevételek részletezése

A Társaságnak tárgyévben kapcsolt vállalkozással szembeni nettó bevétele: 22.168 e/Ft . Nem volt olyan ügylete a társaságnak tárgyévben, melyet kapcsolt vállalkozással bonyolított, lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

2.18. Költségek

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel tárgyévben.

2.19. Rendkívüli tételek

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás feloldására az Ipari Park elszámolt écsre : 37.432 Ft, az Inkubátorháznál elhatárolt támogatásból écs-re jutó visszavezetés : 2.594.995 Ft.

2.20. A valós értékeléssel kapcsolatos információk

A Kft nem él a valós értéken történő értékeléssel.

3. A beszámolóval összefüggő egyéb információk

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Megnevezés	Előző év ezer Ft	Tárgyév ezer Ft	Változás	El z év eloszlása	Tárgyév eloszlása
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	352 558	338 492	-3,99 %	76,76 %	78,22 %
I. Immateriális javak	0	0			
II. Tárgyi eszközök	352 558	338 492	-3,99 %	100,00 %	100,00 %
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
B. FORGÓESZKÖZÖK	105 998	94 134	-11,19 %	23,08 %	21,75 %
I. Készletek	13 421	10 437	-22,23 %	12,66 %	11,09 %
II. Követelések	68 353	61 531	-9,98 %	64,49 %	65,37 %
III. Értékpapírok	6 541	5	-99,92 %	6,17 %	0,01 %
IV. Pénzeszközök	17 683	22 161	25,32 %	16,68 %	23,54 %
C. AKTÍV ID BELI ELHATÁROLÁSOK	757	121	-84,02 %	0,16 %	0,03 %
ESZKÖZÖK összesen	459 313	432 747	-5,78 %		

Megnevezés	Előző év ezer Ft	Tárgyév ezer Ft	Változás	El z év eloszlása	Tárgyév eloszlása
D. SAJÁT T KE	291 919	272 200	-6,75 %	63,56 %	62,90 %
I. Jegyzett t ke	139 630	139 630	0,00 %	47,83 %	51,30 %
II. Jegyzett, de még be nem fizetett t ke					

III.T. ketartalék					
IV. Eredménytartalék	25 811	24 939	-3,38 %	8,84 %	9,16 %
V. Lekötött tartalék	129 750	127 350	-1,85 %	44,45 %	46,79 %
VI. Értékelési tartalék					
VII.Mérleg szerinti eredmény	-3 272	-19 719	502,66 %	-1,12 %	-7,24 %
E. CÉLTARTALÉK	0	0			
F. KÖTELEZETTSÉGEK	42 581	38 165	-10,37 %	9,27 %	8,82 %
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	14 400	13 200	-8,33 %	33,82 %	34,59 %
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	28 181	24 965	-11,41 %	66,18 %	65,41 %
G. PASSÍV ID. BELI ELHATÁROLÁSOK	124 813	122 382	-1,95 %	27,17 %	28,28 %
FORRÁSOK összesen	459 313	432 747	-5,78 %		

Az eszközök és források összetétele tárgyévben az előző évhez képest jelentősen nem változott.

3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Elz év	Tárgyév
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív id. beli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	23,24 %	21,78 %
T. ke. sség = $\frac{\text{Saját t. ke.}}{\text{Mérleg f. összege}} \times 100$	63,56 %	62,90 %
Befektetett eszközök fedezete I. = $\frac{\text{Saját t. ke.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	82,80 %	80,42 %
Befektetett eszközök fedezete II. = $\frac{\text{Saját t. ke.} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	86,88 %	84,32 %
Saját t. ke. növekedési mutató = $\frac{\text{Saját t. ke.}}{\text{Jegyzett t. ke.}} \times 100$	209,07 %	194,94 %

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató	Elz év	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	242,55 %	246,47 %
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját t. ke.}} \times 100$	12,73 %	12,30 %

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató	Elz év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	62,75 %	88,77 %
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	376,13 %	377,06 %

A jövedelmezőség alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Szokásos váll.eredmény} + \text{fiz.kamatok}}{\text{Saját tőke (módított tőke)}} \times 100$	-1,67 %	-7,90 %
Alaptőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	-2,34 %	-14,12 %
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-2,33 %	-14,56 %
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + bevétel}} \times 100$	-1,33 %	-11,25 %
Értékvesztés ráfordítások arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	-6,49 %	-32,45 %
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	-0,71 %	-4,56 %

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói kedvezőbben alakultak tárgyévben, mint előző évben.

3.3. Az értékelés következtében a társasági adó alapját módosító tényezők bemutatása

Értékvesztést nem számolt el a Kft, céltartalékot nem képzett, a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés összege eltér az adótörvény szerint elszámolt összeggel.

Számviteli törvény szerinti écs: 14.866.949 Ft

Adótörvény szerinti Écs: 25.139.764 Ft

3.4. Az adózott eredmény felhasználása

A mérleg szerinti eredményt teljes összegében eredménytartalékba helyezte. Osztalék fizetésére nem került sor.

3.5. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, mérlegre gyakorolt hatása

Tárgyévben NAV ellenőrzés volt, az Áfa megállapítás támasztására. Nem volt nem javítható feltárt hiba.

3.6. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk 2014/12/31-i tényleges létszám szerint:

Teljes munkaidős fizikai dolgozó:	27 fő
teljes munkaidős szellemi dolgozó:	3 fő
részmunkaidős fizikai dolgozó egész főre	2 fő
részmunkaidős szellemi dolgozó:	3,5 fő
havi 60 óránál kevesebb ideig foglalkoztatott:	1 fő

3.7. A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások

A Vállalkozás Ügyvezető igazgatója látja el a Gyomai Szolgáltató Park Kft, a Gyomai Községi Kft és a Zöldpark Kft ügyvezetői feladatát, havi 450.000 Ft díjazásért, 5 e/Ft havi étkezési utalványt kap. 3 tagú felügyelő Bizottság részére 96 e/FT + járulék havi díj lett kifizetve.

CASH - FLOW kimutatásAz üzleti év mérlegfordulónapja : **2014.12.31.**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. M KÖDÉSI CASH-FLOW (02+...+12 -13 -14)	10 136		616
02.	Adózás el tti eredmény	-3 272		-19 719
03.	Elszámolt amortizáció	13 843		11 646
04.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	7		
05.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete			
06.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	2 497		-1 892
07.	Szállítói kötelezettség változása	10 337		-3 022
08.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek változása	-3 307		-814
09.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-2 124		-2 431
10.	Vev követelések változása	-22 596		6 696
11.	Forgóeszközök változása (vev követelés és pénzeszköz nélk	14 623		9 515
12.	Aktív id bel elhatárolások változása	128		637
13.	Fizetett, fizetend társasági adó			
14.	Fizetett, fizetend osztalék, részesedés			
15.	II. BEFEKTETÉSI CASH-FLOW (17+18 -16)	-738		5 061
16.	Befektetett eszközök beszerzése	2 238		801
17.	Befektetett eszközök eladása	1 500		5 862
18.	Kapott osztalék, részesedés			
19.	III. FINANSZÍROZÁSI CASH-FLOW (20...+24 -25...-29 +30)	-1 200		-1 200
20.	Részvénykibocsátás, t bevonás (t keemelés) bevétele			
21.	Kötvény, értékpapír kibocsátásának bevétele			
22.	Hitel- és kölcsön felvétele			
23.	Hosszú lejáratú kölcsön, bankbetét törlesztése, beváltása			
24.	Véglegesen kapott pénzeszköz			
25.	Részvénybevonás, t kekivonás (t keleszállítás)			
26.	Kötvény, értékpapír visszafizetése			
27.	Hitel- és kölcsön törlesztése, visszafizetése			
28.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek	1 200		1 200
29.	Véglegesen átadott pénzeszköz			
30.	Alapítókkal szembeni és egyéb hosszú lejáratú köt.változása			
31.	IV. ***** PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA ***** (01+15+19)	8 198		4 477

Üzleti jelentés a 2014 évi Éves beszámolóhoz

A „Gyomaszolg” 1991. december 30-val kezdte meg működését, majd 1999-től Gyomaszolg Ipari Park Építő És Szolgáltató Kft. néven működik tovább.

2006 év decemberében kivált a Gyomaszolg Ipari Park Kft-ből a Gyomaközszolg Kft, ténylegesen működését 2007.01.01-vel kezdte meg . A létrejött új Kft-nek a Gyomaszolg Ipari Park Kft a jogelődje.

A Gyomaszolg Ipari Park Kft. cégbírósági bejegyzésének száma: 04-09-001752.

A Kft. alapító okiratának kelte: 1991.12.29.

Telephelye: 5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.

Tulajdonos: Gyomaendrőd Város Önkormányzata 100%-os tulajdoni hányaddal.

A Kft-nél 3 tagú Felügyelő Bizottság működik.

Az alapítói törzstőke összetétele

- immateriális javak	20 eFt
- tárgyi eszközök	12.778 eFt
- készletek	789 eFt
- pénzeszközök	5.823 eFt
Összesen:	19.410 eFt

Jegyzett tőke összetétele

- alapítói törzstőke	19.410 eFt
- 2000 évi földterület apport	50.220 eFt
- 2010 évi tőkeemelés	70.000 eFt
Összesen:	139.630 eFt

Főbb tevékenységi körök:

- építőipari kivitelezés
- városüzemeltetési feladatok ellátása
- Ipari Park üzemeltetése, területének értékesítése,
- inkubátorház bérbe adása

A Kft 2014 évi bevétele:

Megnevezés	2010	2011	2012	2013	2014
Értékesítés árbevétele	200249	169094	173814	227687	164986
Aktivált saját teljesítmény	6381	2904	5212	1999	-1729
Részösszesen:	206630	171998	179026	229686	163257
Egyéb bevétel	46056	59502	15720	11309	5214
Pénzügyi műv. Bevétele	9678	9314	9591	4631	2524
Rendkívüli bevétel	18007	1732	2639	2737	2633
Összesen:	280371	242546	206976	248363	173628

A Kft a 2014-es gazdasági évet 173628 e/Ft bevétellel zárta, mely a bázis évhez viszonyítva jelentős csökkenést mutat. Az év első 3 hónapjában nem volt jelentős építőipari számottevő munka, így az állandó költség felmerült, de nem volt meghatározó árbevétel. Az év utolsó 2 hónapjában sem úgy alakult a munkavégzés, ahogy az tervezett volt, jelentős árbevétel kiesés jelentkezett.

2014. évben az Ipari Park területéből összesen: 1ha 759m² közművesített földterület lett értékesítve .

2011.05.10-én a DAOP-1.1.1./A-09 pályázat keretében megépített inkubátorház használatba vételére került sor. A kapott támogatás értéke 129.750.000 Ft. A támogatás keretében szankcionálható megvalósítási időszak 5 év, mely alatt a biztosítani kell a támogatási szerződésben foglalt hasznosítási feltételeket (az új és kezdő vállalkozások betelepítése, épület kihasználása). A megépített inkubátorház jelzálogfedezetet biztosít a támogató hatóság részére.

Indikátorok alakulása	2012		2013		2014		2015		2016	
	Elő írás	Tény	Elő írás	Tény	Elő írás	tény	Elő írás	Tény	Elő írás	Tény
Új vállalkozások száma	0	1	1	3	4	4	4		4	
Új inkubátorház kialakítása esetén a betelepülő vállalkozások száma	3	1	6	2	8	6	9		11	
Az inkubátorház kihasználtság növekedés (m2)	529	642	1058	718	1110	1048	1200		1513	

2014 évben selejtezés nem történt.

Befejezetlen beruházként szerepel a mérlegben az ipari park közműfejlesztés II. ütem tervei 3.397 eFt értékben.

Környezetvédelmi intézkedések, beruházások

- 2007-ben a Kft telephelyén már működött a hulladéklerakó udvar
- A holtágak vizének tisztításához szivattyúzás biztosításával járult hozzá a Kft.
- Változatlanul végeztünk köztisztasági és településtisztasági tevékenységet .
- Környezetvédelmi beruházása a Kft-nek 2014 évben nem volt.

Értékvesztés elszámolása 2014-ben nem volt.

<u>Saját tőke összetevői</u>	<u>adatok eFt-ban</u>
Jegyzett tőke	139.630
Tőketartalék	0
Eredménytartalék	24.936
Lekötött tartalék	127.350
2014 évi mérleg szerinti eredmény (veszteség)	-19.719
Saját tőke összege 2014.december 31.-én	272.200

A Kft 129750 eFt lekötött tartalékot képzett a 2011-ben visszafizetési kötelezettséggel kapott támogatás alapján .

A 2014 évi fizetendő társasági adó bevallás alapján nincs.

2014 évi adózott eredményéből a Kft osztalékot nem tervez fizetni, -19.719 eFt mérleg szerinti veszteségét eredménytartalékba kívánja helyezni.

A Kft a szerződéskötéseinél piaci árat alkalmaz, néhány kommunális tevékenységnél pedig költségalapú számlázást.

Létszámalakulás:

teljes munkaidős fizikai dolgozó: 24 fő

teljes munkaidős szellemi dolgozó : 2 fő

részmunkaidős fizikai dolgozó: 4 fő

részmunkaidős szellemi dolgozó: 4 fő

havi 60 óránál rövidebb időben folg. : 1 fő

egyéb állományba nem tartozó: 4 fő (1 fő ügyvezető, 3 fő FB tag)

Működés:

Temetkezési és temető fenntartási tevékenység

5 fő látja el a temetési szolgáltatási és temető üzemeltetési feladatokat. Ez magában foglalja a halotyszállítást-ügyintézés, az adminisztrációs tevékenységet, kegyeleti szolgáltatást, sírásást és temetésen való közreműködést, 2 db temető rendben tartását.

Ft		
	Bevétel	Költség
tevékenységre elszámolt	25.008.002	16.263.847
Kp irányítás feladatarányos ktg 21%		7.953.960
Összesen	25.008.002	24.217.807

Ipari Park területének fenntartása

A terület értékesítésből jelentős eredményekre tett szert a társaság az előző években, de a terület lassan elfogy, így a felmerülő költségek a veszteséget növelik. Ebben az évben sikerült 2 db megosztott területet értékesíteni.

Ft		
	Bevétel	Költség
tevékenységre elszámolt	6.603.552	5.638.291
Kp irányítás feladatarányos ktg 2,5%		946.900
Összesen	6.603.552	6.585.191

Inkubátorház bérbeadás

Az inkubátorház területét jelenleg 3 bérlő használja, akik rendszeres bérleti díjat fizetnek. A megnyitás óta 8 bérlővel kötöttünk szerződést, ebből 4 bérlő kezdő vállalkozás.

Ft		
	Bevétel	Költség
tevékenységre elszámolt	11.505.152	8.813.189
Kp irányítás feladatarányos ráosztott ktg 7%		2.651.320
Összesen	11.505.152	11.464.509

Szippantás

A folyékony települési hulladék begyűjtésére és szállítására a Gyomaszolg Ipari Park Kft-nek van engedélye. 1 fő 1 db gépjárművel végzi a tevékenységet.

Ft		
	Bevétel	Költség

tevékenységre elszámolt	11.009.839	6.417.893
Kp irányítás feladatarányos ktg 12%		4.545.738
Összesen	11.009.839	10.963.631

Ingatlankezelés, fenntartás

A szociális bérlakások állaga folyamatosan romlik, mert egyrészt a korrekt fenntartáshoz szükséges pénzügyi források nem állnak a szükséges mértékben rendelkezésre, másrészt az épületeingatlanok eleve súlyos épületszerkezeti, közmű-ellátottsági fogyatékokkal rendelkeznek. A bérlők a bérleti díjat néhány kivétellel pontosan, illetve rövid határidejű csúszással rendezik.

	Ft	
	Bevétel	Költség
tevékenységre elszámolt	5.390.699	2.269.252
Kp irányítás feladatarányos ktg 7,5%		2.840.700
Összesen		5.109.952

Településüzemeltetés és építőipari részleg

Mivel a hulladékszállítási tevékenység jogszabályi változás következtében elkerült a cég tevékenységéből, a szállítási tevékenység lecsökkent. A gépállomány elavult, a javítási költségek olyan mértékűek, hogy hosszú távú munkát ezekkel a szállító és célgépekkel vállalni nem lehet.

A rendelkezésre álló építőipari beruházások keretek közé szorítják a cég lehetőségeit. A kényszerűen nyomott árakon történő vállalkozás nem képez eredményt, gyakran a ráfordított tényleges költséget sem fedezi. Jelentős veszteséggel működik a részleg.

A településüzemeltetési tevékenység ismételt szabályozásra szorul (út/ járda/ parkoló fenntartás/ stb.).

	Ft	
	Bevétel	Költség
tevékenységre elszámolt	121.595.484	123.553.354
Kp irányítás feladatarányos ktg 50%		18.938.000
Összesen	121.595.484	142.491.354

Tájékoztató adatok

A Kft 2011 évben 18.000 eFt beruházási hitelt vett fel inkubátorház építéséhez, melyből ez évben 1200 eFt értékben törlesztett.

A Kft nyitó állományában 3.397 eFt tulajdonosi kölcsönt szerepel ipari park infrastruktúra-bővítés előkészítési költségeire. A tulajdonosi kölcsön összege év közben nem változott.

2014 évben a Kft-nél adó ellenőrzés volt, mely Áfa tételes vizsgálatot is érintett.
Eltérést nem állapított meg a NAV.

Gyomaendrőd, 2015-03-24

Fekete József
Ügyvezető Igazgató

Statisztikai számjel

106653874112011204

Cégjegyzék szám

04-09-001752

Vállalkozás megnevezése

GYOMASZOLG IPARI PARK Épít ipari és Szolgáltató Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendr d(Gyoma), Ipartelep út 2

**Éves beszámoló
CASH - FLOW kimutatás**

a 2014. üzleti évről

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

P.H.

Fekete József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Éves beszámoló CASH - FLOW kimutatás

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2014.12.31.

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. M KÖDÉSI CASH-FLOW (02+...+12 -13 -14)	10 136		616
02.	Adózás el tti eredmény	-3 272		-19 719
03.	Elszámolt amortizáció	13 843		11 646
04.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	7		
05.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete			
06.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	2 497		-1 892
07.	Szállítói kötelezettség változása	10 337		-3 022
08.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek változása	-3 307		-814
09.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-2 124		-2 431
10.	Vev követelések változása	-22 596		6 696
11.	Forgóeszközök változása (vev követelés és pénzeszköz nélk	14 623		9 515
12.	Aktív id bel elhatárolások változása	128		637
13.	Fizetett, fizetend társasági adó			
14.	Fizetett, fizetend osztalék, részesedés			
15.	II. BEFEKTETÉSI CASH-FLOW (17+18 -16)	-738		5 061
16.	Befektetett eszközök beszerzése	2 238		801
17.	Befektetett eszközök eladása	1 500		5 862
18.	Kapott osztalék, részesedés			
19.	III. FINANSZÍROZÁSI CASH-FLOW (20...+24 -25...-29 +30)	-1 200		-1 200
20.	Részvénykibocsátás, t kebevonás (t keemelés) bevétele			
21.	Kötvény, értékpapír kibocsátásának bevétele			
22.	Hitel- és kölcsön felvétele			
23.	Hosszú lejáratú kölcsön, bankbetét törlesztése, beváltása			
24.	Véglegesen kapott pénzeszköz			
25.	Részvénybevonás, t kekivonás (t keleszállítás)			
26.	Kötvény, értékpapír visszafizetése			
27.	Hitel- és kölcsön törlesztése, visszafizetése			
28.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek	1 200		1 200
29.	Véglegesen átadott pénzeszköz			
30.	Alapítókka szembeni és egyéb hosszú lejáratú köt.változása			
31.	IV. ***** PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA ***** (01+15+19)	8 198		4 477

Kelt : Gyomaendr d(Gyoma), 2015. február 28.

Fekete József

a vállalkozás vezet je
(képvisel je)

P.H.



Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.

E-mail: ipgyomaszolg@internet-x.hu

T/fax: 66/386-269

2015. év üzleti terve

Tartalomjegyzék

- I. Vezetői összefoglaló
- II. A gazdasági társaság általános bemutatása
- III. Működési és Intézkedési terv
- IV. Pénzügyi terv

I. Vezetői összefoglaló

Gyomaendrőd Város Polgármestere kezdeményezte a Gyomaendrődi Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok struktúrájának, szervezetének újabb, átfogó módosítását. Az átalakítás során az önkormányzati feladatok teljesítését végző szervezeti struktúráknak meg kell felelni a megváltozott jogszabályi környezetnek, a költséghatékonyság, ésszerűség és átláthatóság követelményeknek. A jogszabályi változások jelentős hatással vannak az önkormányzati feladatellátásra.

Az elmúlt évek gazdasági válsága az állami és önkormányzati feladatellátás szerkezetét tovább árnyalta. Az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok piaci szerepvállalása csökkenő, megmaradásuk egyre inkább a tulajdonostól vált függővé, csak ott tudtak talpon maradni, ahol közszolgáltatás gazdájává váltak, és képesek voltak alkalmazkodni a megváltozott jogszabályi környezethez. A helyzetet tovább árnyalja, hogy a közfoglalkoztatás szervezése, ezen gazdasági társaságok helyzetét a piaci versenyben csak rontja. Kiemelt célkitűzés az irányítási folyamatok áttekintése, és ezen belül a gazdasági társaságokkal kapcsolatos tulajdonosi döntések előkészítése és meghozatala.

A település életében két kizárólag az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaság végzi a legsokrétűbb közszolgáltatást a Zöldpark Kft. és a GYOMASZOLG Ipari Park Kft. Tevékenységüket a nyilvánosság előtt, jelentős közpénzek felhasználásával látják el. A Zöldpark Kft kizárólag önkormányzati feladatot lát el, 2014- ben a nettó árbevétele: 5.713.145 Ft., az Önkormányzattól 65.314.393 Ft-ot kapott támogatásként. Ezzel szemben a GYOMASZOLG Ipari Park Kft árbevételének egy részét az önkormányzattól független piacról kellene elnyernie. 2014-ben a társaság nettó árbevétele 166.137.911 Ft., melyből az Önkormányzattól származó bevétele 77.012.000 Ft. Az elmúlt évek tapasztalatai azt mutatják, hogy a társaság piaci pozícióját fokozatosan veszti el, onnan kiszorul, és árbevételének jelentős része az Önkormányzattól származik. A társaság működése veszteséges. Az Ipari Park területének értékesítéséből származó bevétel néhány évre ezt a folyamatot megállította, és elfedte az alaptevékenység egy részének, az építőipari szolgáltatásnak a veszteségét. Az értékesíthető területek elfogyásával napjainkra teljesen nyilvánvalóvá vált, hogy az egyéb közszolgáltatásokból származó bevétel nem képes kompenzálni ezt a veszteséget, így a döntés nem halogatható tovább.

A GYOMASZOLG Ipari Park Kft. ügyvezetője a társaság 2012- óta mai napig elkészített beszámolóiban a fenti megállapításokat alátámasztotta és az általa tett racionalizálási javaslatokra folyamatosan kérte a tulajdonos érdemi felülvizsgálatát, döntését.

A 2015-ös gazdasági év lett az az időszak, amikor is ezen döntések napirendre kerültek, és ezek figyelembe vételével készülhetett el az üzleti terv. Jelenleg is tart a gazdasági társaság átszervezésének folyamata, mely várhatóan 2015 évben lezárul. ***Az üzleti terv ennek a folyamatnak a gazdasági és szervezési döntéseit már beépíti azzal, hogy az év folyamán az üzleti tervet igény szerint aktualizálni szükséges.***

A társaság tulajdonosa: Gyomaendrőd Város Önkormányzata, mely intézmény a cég vezetésére ügyvezető igazgatót nevez ki. A cég működésének felügyeletére, ellenőrzésére a Képviselő Testület 3 tagú felügyelő bizottságot delegál.

II. A gazdasági társaság általános bemutatása

A társaság szolgáltatásainak vevőkörébe tartoznak: Gyomaendrőd város és környéke lakossága, ipari és mezőgazdasági profilú vállalkozások, a helyi önkormányzat és intézményei, továbbá néhány kistelepülés önkormányzata.

A társaság fő tevékenységi körei jelenleg:

Közületek és lakosság részére végzett szolgáltatások:

- Magasépítési munkák részbeni kivitelezése, rekonstrukciója, felújítása
- Mélyépítési munkák részbeni kivitelezése, rekonstrukciója, felújítása
- Betonkeverés kiszállítással, bedolgozással
- Építőipari gépek, segédszerkezetek, állványok és szállítójárművek bérbe adása
- Anyageladás kiszállítással

Városüzemeltetési feladatok:

- Önkormányzati tulajdonú ingatlanok kezelése
- Városi utak fenntartása, kezelése
- Belvíz és csapadékvíz elvezetés
- Teljes körű temetkezési szolgáltatás
- Temető fenntartás és üzemeltetés
- Ipari Park és Inkubátorház területének őrzése, bérbeadása, értékesítése.* (a társaság átalakulásáig)
- Gyepmesteri tevékenység** (új, várhatóan 2015.2. félévtől)

A társaság saját tulajdonú telephellyel rendelkezik. A telephely melletti területen (34 ha) működik a Gyomaendrődi Ipari Park, valamint 2011 júniusában átadott inkubátor ház. A telephelyen rendelkezésre állnak a munkavégzéshez szükséges épület ingatlanok és egyéb vagyontárgyak.

A társaság célja, a város lakossága, a város intézményei, a városban és annak környezetében működő vállalkozások számára a tevékenységi körének megfelelő szolgáltatás biztosítása. Célja továbbá a gazdasági társaság eszköz állományának (gép, épület, egyéb vagyonelemeinek) a jelzett feladat ellátáshoz való újratermelése, az alkalmazotti állomány számára a munkahely megtartása, a dolgozói létszám mérsékelt fejlesztése a munkafeltételek folyamatos korszerűsítése.

Az építőiparban a hazai viszonyok szerint kialakult trend rendkívül kedvezőtlen. A már sok éve tartó recesszió súlyosan érinti az építőipart. Társaságunkat pedig kifejezetten sújtja, hogy a helyi megrendelések hiánya, így kevés árbevétel tervezhető, továbbá rendkívüli módon előregedett a gép és termelőeszköz állomány, aminek pótlása nem történt meg.

A városüzemeltetési tevékenységekre azonban számottevő igény mutatkozik (út/ járda/ parkoló fenntartás/ temető korszerűsítés/ stb.). Az önkormányzati források eddigi folyamatos apadása szintén rontotta a gazdasági mutatókat, de úgy tűnik, hogy ez évtől ezen a téren fejlődés várható. A szociális bérlakások állaga is folyamatosan romlik, mert egyrészt az indokolt fenntartáshoz szükséges pénzügyi források nem állnak a szükséges mértékben rendelkezésre, másrészt az épületingatlanok eleve súlyos épületszerkezeti, közmű-ellátottsági fogyatékokkal rendelkeznek.

A temetkezési vállalkozás (kegyeleti szolgáltatás) árbevételének szinten tartása megfelelő marketing tevékenység folytatásával biztosítottak látszik, e téren történt változtatások eredményesnek mondhatók.

Fontos cél, hogy a társaság rendelkezzen előremutató marketing stratégiával, mely biztosítja a vállalkozás számára a stabilitást és fejlődést. Az egységes kép cégről kihat a megjelenésre, a fizikai környezetre, az alkalmazottakra és a folyamattervezésre. A mai piaci helyzet megköveteli a vállalkozásoktól, hogy jól felépített arculattal, és hatékony munkaszervezettel rendelkezzenek.

Kockázat elemzés (SWOT)

Ismerni kell az értékesítési piacon, hogy melyek azok a veszélyek, amelyek figyelembe vételével a stratégiát ki kell alakítani, milyen kockázati tényezők befolyásolják hátrányosan a működést, milyen erősségeket kell kihasználni.

Erősségek

- tapasztalattal és helyi ismeretekkel rendelkező munkaerő
- bejáratott üzemmenet, önkormányzati megrendelések
- településüzemeltetési feladatok
- elkötelezett tulajdonos

Gyengeségek

- kedvezőtlen technikai feltétel
- kedvezőtlen területi és üzleti fekvés
- elmaradt fejlesztés miatti lemaradás
- konkurencia nagysága
- szezonális ingadozás (építőipari tevékenység)
- gyenge gazdasági környezet
- minőségi korlátok kiküszöbölése

Lehetőségek

- pályázati lehetőség
- alvállalkozói lehetőségek kihasználása
- gazdasági fellendülés esetén a befektetők nagyobb érdeklődése
- megújuló energia felhasználásához kapcsolódó stratégia
- szolgáltatás színvonalának javításával a vevőkör bővítése

Veszélyek

- kevés pályázati forrás
- kötelező közbeszerzési eljárás
- beruházási kedv minimális
- agresszív versenytársak

Tagjai vagyunk érdekképviselői és cég ismeretterjesztő fórumoknak, egyesüléseknek és az iparkamarának.

A vevői megelégedettség növelése érdekében szolgáltatásunk minőségén szinte valamennyi tevékenységnél indokolt javítani és társaságunkkal szembeni bizalmat fenntartani, azt erősíteni, megfelelő referenciákat teremteni, pályázatokon - közbeszerzéseken indulni és részt venni.

III. Működési és Intézkedési terv

Hulladékszállítási feladat ellátás

A kommunális hulladékszállítási feladatok már 2013 év során, valamennyi korábban szolgáltatott települések vonatkozásában átkerültek a Gyomaközségszolg Nonprofit gazdasági társaságba a törvényi változások okán. 2014 évtől már további árbevétellel ezen tevékenységen nem számolhatunk. Az átszervezés során, jóváhagyást követően 2015 évtől a folyékony hulladékszállítási feladatok is a profil tisztítás okán kikerülnek a végzett tevékenységből, így a társaságnak e területen bővülésre, vagy egyéb piaci tevékenységre nincs lehetősége.

Építőipari részleg

A recesszió és az építőipari beruházások ismert nagyságrendje jelentősen befolyásolja a cég lehetőségeit 2015 évben is. A cég profiljába illő beruházás jelenleg a tervkészítés időszakában ismert mértéke nem több mint 40-50 millió forint. Az idén is az árbevétel megszerzése érdekében, az Önkormányzati megrendeléseken túl vidéki munkákra is kényszerülünk, amely köztudottan kedvezőtlenül többlet költségekkel jár. Növekszik a

munkaerő szállítási költsége a nagy távolság miatt és bérköltsége a túlórák és hétvégi munkavégzés miatt. Az eredményesség érdekében külső okok mellett szükséges foganatosítani gazdálkodási és munkakoordinációs intézkedéseket, hogy az aktuális piaci körülményeknek megfeleljünk. Javítani kívánjuk az elvégzett munka minőségét és időegység alatt elvégzett mennyiségét, azaz a teljesítményt. Ez lehetséges a munkaidő kihasználási tényező növelésével, a kivitelezési munkák átfutási idejének csökkentésével, az ügyvezető / építésvezető által végzett ellenőrzésekkel, az „állásidő” további csökkentésével.

Vidéki és alvállalkozói tevékenységek

2015 évben is jelentős mértékben befolyásoló tényezőnek tekintendő az, hogy vidéki munkákat kell vállalni, amelyek többlet költségekkel járnak. A munkákat alvállalkozóként, nyomott áron tudjuk csak elvállalni. Szükség esetén alvállalkozókat is alkalmazni kell egyes munkák esetében, mivel nem rendelkezünk megfelelő gépekkel. A költség alapú árképzés miatt csekély mozgástér mutatkozik a szolgáltatási árak nagyvonalú módosítására. Az alvállalkozó bevonása a fenti okok miatt nem tesz számunkra lehetővé igazán eredményképzést.

Temetkezési és temető fenntartási tevékenység

Az elmúlt évben hozott döntések helyesek és hatékonyak voltak a temető gazdálkodását illetően. E tevékenység a korábbi években rendre veszteséges volt, nem bírta finanszírozni saját fenntartását. 2014 és 2015 évben elmondható számadatokkal alátámasztva, hogy e terület enyhén nyereséges. A stabilitás és hosszú távú biztonságos üzemeltetés céljából fontosnak ítéljük továbbra is a „vevő-centrikus” magatartás erősítését, a vevői megelégedettség fokozását.

Egyéb településüzemeltetés

Egyéb településüzemeltetési feladatoknak tekintendők a bérlakások, utak-járdák, ár/belvízvédekezés, logisztika területen elvégzett tevékenységek, amelyek rendelkeznek ugyan árbevéttel, de nem minden esetben nyújtanak fedezetet a tevékenységre. Arra kell törekedni, hogy csak annyi feladatot vállaljunk be, amennyi a keretösszegbe befér.

2015 évben várhatóan a Zöld Park kft jelentős zöldfelület gazdálkodási, holtág üzemeltetési, oktatási vagy működtetésével kapcsolatos tevékenységei második félévtől átkerülnek a társasághoz, melyek támogatási fedezettel, utasításos formában kerülnek elvégzésre.

Saját beruházás

A társaságunk, amikor több szabad humánerőforrással rendelkezik, valamint az adott időszaki megrendelt munkamennyiség a kapacitást lekötni részben vagy egészben nem tudja, akkor kerül elrendelésre saját beruházás elvégzése a foglalkoztatás érdekében. 2015 évre saját beruházás csak minimális nagyságrendben lehetséges a gazdálkodási eredmények függvényében, vagy a tulajdonos elrendelése esetén.

Inkubátorház bérbeadása

Az inkubátorház több kezdő és gyakorló vállalkozásnak az üzletviteléhez, illetve termeléséhez biztosít lehetőséget. Jelenleg 4 betelepült vállalkozás bérel üzemcsarnokot és 4 további csarnok helyiség bérlete áll előkészítés alatt. Az Kft komoly erőfeszítéseket tett a fentiek szerint az inkubátorház betelepítésére. Elmondható, hogy az érdeklődés élénk, aminek az az oka, hogy a bérleti díj és a biztosított lehetőségek vonatkozásában (infrastruktúra, környezet) megfelelő a kínálat, mely versenyképes is.

A társaság megragad minden lehetőséget, hogy minél szélesebb körben ismertté váljon az inkubátorházban nyújtott vállalkozási lehetőség, minél szélesebb szférába kerüljön ki az ismeret. Ennek érdekében 500 példányban szóróanyagot terjesztett, nagyalakú hirdetési felületeken jelent meg, helyi és megyei médiában megjelent hirdetésekkel, PR és egyéb cikkekkel. A gazdasági és üzleti környezetünkben kezdeményeztük/kezdeményezzük a befektetői környezet vizsgálatát felhasználva más ipari parkok tapasztalataival is.

A társaság elsődleges célja az inkubátorház működésének nullszaldóssá, majd nyereségessé tétele. 2015 évben az inkubátorház teljes bérbeadása illetve belakása várható, ezzel együtt az is, hogy a költségei és ráfordításai megtérülnek a kiszámlázott árbevételben.

Ipari Park területének értékesítése

A területértékesítésből jelentős eredményekre tett szert a társaság az előző években, de a terület 2014 évre már elfogyott. Az értékesítés lehetősége 2015 évben mindössze 1-2 ha nagyságrend, melynek fele korlátozottan alkalmas beépítésre.

Humán erőforrások felhasználása

A társaság alkalmazásában álló munkavállalók létszámának csökkentése és ezzel együtt a végzendő feladatokhoz történő illesztése 2015 évben várhatóan befejeződik. A munkaszervezet a racionalizálás során elérte a működőképességhez szükséges alsóhatárt. A további humán erőforrással kapcsolódó intézkedések a hatékonyság és teljesítmény növekedésének irányába történnek. Az átszervezés mintegy 15 fő munkavállalót érinthet. A 2014 évi eredményből (vesztés) is látszik, hogy a humán erőforrás gazdálkodás rendkívül fontos tényező a társaság életében, mivel az éves bérköltségek a teljes árbevételhez viszonyítva jelentősek, ezért az eredményre gyakorolt hatása nagy. A társaság meg kell, hogy feleljen az országos és önkormányzati foglalkoztatás politikának is. Nem kerülhető meg egy elvárt béremelést sem, melynek szintén jelentős kihatása van a bér-gazdálkodásra. 2015 évben mérsékelt béremelés csak a külső kényszerek megszűnésével, az átszervezés lebonyolítása után, az indokolt végkielégítési és felmentési költségek ismerete után jöhet szóba feltételeken az optimális szakiltszám és feladat szervezés mellett.

További szükséges intézkedések 2015 évre:

- ipari park és inkubátor ház infrastruktúrájának további célorientált kajaánlása, értékesítése
- újabb munkaerő megtartási pályázat eredményes beadása,
- egyéb infrastrukturális pályázat beadása
- az elvégzett munkák, felhasznált erőforrások teljesebb körű érvényesítése, megrendelések írásban történő rögzítése és megkövetelése
- munkaszervezet racionalizálásának befejezése 2015 évben, szervezet fejlesztés és optimalizálás a tárgyi és humán erőforrás vonatkozásában,
- egyéb önkormányzati gazdasági társaságok közötti munkamegosztás felülvizsgálat és esetleges profiltisztítás befejezése,
- tervszerű ellenőrzés végrehajtása az területek vezetői részéről, amely irányul a munkafegyelemre, a takarékos beszerzésre és felhasználásra
- a dolgozói létszámban szükséges leépítések és minőségi cserék végrehajtása, amennyiben azt indokolja a külső gazdasági környezet,
- a tevékenység szigorúbb gazdasági felügyeletének fenntartása az elő és utó kalkulációk bevezetésével,
- eszköz és gépfejlesztések fejlesztések mielőbbi megkezdése,

Várható jövőkép a gazdálkodás nyereségesebbé tételére

Az üzleti tervből látható, hogy a társaság milyen külső és belső körülmények mellett dolgozik, kimutatásaiban a 2015 évi eredményét hogyan kívánja elérni. Látszik, hogy egy szigorú felhasználás, takarékos gazdálkodás mellett, mintegy 600 eFt - os nyereséget prognosztizálunk. A társaság vesztesége a vagyoni szerkezetének átalakulásából, az Ipari Park apadó területértékesítési lehetőségéből és eddig bekalkulált támogatási összegek megszűnéséből, és a vállalt fenntartási költségek társaság által független növekedéséből is származnak. Megtekintve a 2012 / 2013/ 2014 év összehasonlítását néhány főbb mutatóban, a fenti megállapítások igazolhatók. A jövőkép megfogalmazásában elemzésre kerülnek a gazdálkodás és azzal összefüggő kérdések. Megállapítható, hogy az intézkedések végrehajtásával jelentős mértékben javítható a társaság eredménye. Ennek következetes véghezvitelével lehet enyhén pozitív eredmény állapotot tervezni.

IV. Pénzügyi terv

1. (sor) Belföldi értékesítés árbevétele

Az értékesítés árbevétele a 2015 évi tervben jelentős 40.596 eFt csökkenést mutat a 2014 évi ténylegesen elérthez képest. A csökkenés oka a társaság tervezett szerkezeti átalakításából és a létszám radikális csökkenéséből adódik. Az önkormányzati munkák elvégzéséből mintegy 80.000 eFt, a külső megrendelőknek végzett szolgáltatásból pedig a fennmaradó 44.390 eFt árbevétel kerül betervezésre.

2. (sor) Saját előállítású eszközök aktivált értéke

200 eFt a telephelyen épített sótároló befejezési költsége.

7. (sor) Egyéb bevételek

Az e sorban szereplő adat az átadásra kerülő járművek támogatási összegét és az önkormányzat által a második félétől a társasághoz kerülő zöldterület kezelési , csarnoküzemeltetési , intézménytakarítási feladatokra meghatározott támogatási összeget tartalmazza.

9. (sor) Anyagköltség

A tervezett anyagköltség lényegesen alacsonyabb a 2014 évinél, mivel nagyobb volumenű építőipari munka kivitelezése nincs tervbe véve (ezt a jelenlegi és jövőbeni létszámmal és gépparkkal nem is lehet tervezni). 2015 évre csak kisebb volumenű már elvállalt építőipari munkák szerepelnek a tervezésben, melyek anyagigénye is alacsonyabb, sőt több esetben csak alvállalkozói munkák anyagköltség nélkül.

10. (sor) Igénybevett szolgáltatások értéke

Az árbevétel csökkenésével és a szerkezetváltással arányosan az anyagjellegű szolgáltatások összege is csökken.

11. (sor) Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások tervezett összege tartalmazza az átalakítási illeték és hatósági költségeinek vonzatát.

12. (sor) Eladott árúk beszerzési értéke

Tartalmaz minimális összegű anyageladást és a temetkezési tevékenység kegyeleti cikkek értékesítésének összegét.

13. (sor) Eladott (követített) szolgáltatások értéke
Az építőipari kivitelezés volumenének csökkenése maga után vonja a jelentős alvállalkozói költség csökkenést is.
15. (sor) Bérkötség
A tervezett bérkötség megállapítása során figyelembe lett véve a szervezet átalakítás személyi igénye és a munkaviszonya megszűnt dolgozóknak a végkielégítés és felmondási időre járó bérkötség vonzata is. A jelenlegi létszám megtartása az első félévre lett tervezve. A második félév már a szervezet átalakítás alapján lett tervezve, ehhez az összeghez jött plusszként az elküldött dolgozóknak kifizetendő juttatás.
16. (sor) Személyi jellegű kifizetések
A bérkötségnél kért létszám alakulás figyelembe vételével lett tervezve a havi 5000.- Ft-os Erzsébet étkezési utalvány juttatása dolgozónként.
17. (sor) Bérjárulékok
A tervezett bérkötségre vetített fizetendő járulékok összegét tartalmazza.
19. (sor) Értécsökkenési leírás
A tervezett összeg lényegesen kisebb a 2014 évi adatnál , mivel az Ipari Park közművesítés és az Inkubátorház értécsökkenését csak 06.30-ig tartalmazza.
20. (sor) Egyéb ráfordítások
Az állami költségvetésbe befizetendő, és az önkormányzatoknak fizetendő helyi adókat tartalmazza.
29. (sor) Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek
A pénzintézet által kifizetett kamatokat tartalmazza.
31. (sor) Pénzügyi műveletek egyéb bevételei
Az önkormányzati lakások lakbér bevételét tartalmazza.
36. (sor) Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások
A tervezett összeg az Inkubátorház építéskor felvett hitel kamatát tartalmazza 06.30-ig .
44. (sor) Rendkívüli bevétel
A 2015 évi félévi Ipari Park közművesítés és Inkubátorház elszámolt értécsökkenése arányában az elhatárolt támogatásból visszavezetett összeget tartalmazza.
49. (sor) Adózott eredmény
A fenti adatok figyelembevételével 600e Ft eredményt tervezett a Kft. A tervezés során az Ipari Park és az Inkubátorház adatai csak első félévben lettek figyelembe véve. Amennyiben a szervezet átalakulás a jelenleg ismert változattól eltérő lesz és az időpont is eltolódik az a fenti tervadatokat változását vonja maga után. A tervezett 600e Ft nyereség csak abban az esetben érhető el, ha a tervezett önkormányzati szolgáltatásból eredő bevételek az ígéretnek/tervezetnek megfelelően biztosítva lesznek a társaság részére, ellenkező esetben az eredmény veszteségbe is átbillenhet.

PÉNZÜGYI/ ÜZLETI TERV 2015

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

adatok E Ft

Sor-szám	A tétel megnevezése	2014 évi terv	2014 évi tény	2015 évi terv
a	b	e	f	g
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	210000	164986	124390
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	210000	164986	124390
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±		-2289	
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2000	560	200
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	2000	-1729	200
7	III. Egyéb bevételek	6000	5214	14800
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	65000	41732	29500
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	23600	13179	10100
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	2800	5468	3500
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	4200	4795	4000
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	35000	34694	20000
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	130600	99868	67100
15	10 Bérköltség	57000	57418	51500
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3700	2763	2180
17	12 Bérjárulékok	12540	13840	11400
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	73240	74021	65080
19	VI. Értékcsökkenési leírás	13843	11646	7528
20	VII. Egyéb ráfordítások	7000	6956	2470
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-6683	-24020	-2788
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			

29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	300	60	100
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4200	2464	2400
32		ebből: értékelési különbözet			
33	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	4500	2524	2500
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1100	856	428
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4200		
40		ebből: értékelési különbözet			
41	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	5300	856	428
42	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1100	1668	2072
43	C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-7783	-22352	-716
44	X.	Rendkívüli bevételek	2500	2633	1316
45	XI.	Rendkívüli ráfordítások			
46	D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	2500	2633	1316
47	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-5283	-19719	600
48	XII.	Adófizetési kötelezettség			
49	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-5283	-19719	600
50	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-5283	-19719	600

Gyomaendrőd. 2015. április 13.

Fekete József
ügyvezető igazgató