

M É R L E G "A" 2024

Szekszárdi Közétkeztetési Kft

Cégjegyzékszám: 17-09-007078

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

KSH-szám: 14686962-5629-113-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	87.450		81.748
I. Immateriális javak	2.640		2.222
II. Tárgyi eszközök	84.810		79.526
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
IV. Halasztott adókövetelés	0		0
B. Forgóeszközök	44.309		70.574
I. Készletek	12.918		13.614
II. Követelések	27.374		55.233
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	4.017		1.727
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		8.400
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	131.759		160.722
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	36.619		30.914
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	8.375		33.619
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	25.244		-5.705
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	95.140		129.808
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	5.824		5.043
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	89.316		124.765
G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	131.759		160.722

Szekszárd, 2025.05.20.

Szekszárdi Közétkeztetési Kft.
7100 Szekszárd, Mátyás király u. 8.
Adószám: 14686962-2-17
Cégjegyzékszám: 17-09-007078

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2024

Összköltség

Szekszárdi Közétkeztetési Kft

Cégjegyzékszám: 17-09-007078

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

KSH-szám: 14686962-5629-113-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	848.640		866.910
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	1.164		591
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	512.697		553.023
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	244.826		284.086
VI. Értékcsökkenési leírás	19.484		18.785
VII. Egyéb ráfordítások	40.102		12.297
A. Üzemi (üzleteti) tevékenység eredménye	32.695		-690
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	146		131
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2.067		3.585
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1.921		-3.454
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	30.774		-4.144
X. Adófizetési kötelezettség	5.530		1.561
X/1. Halasztott adókülönbözlet	0		0
D. Adózott eredmény (+-C-X-X/1)	244		-5.705

Szekszárd, 2025.05.20.

Szekszárdi Közétkeztetési Kft.
7100 Szekszárd, Mátyás király u. 8. fsz. 7.
Adószám: 14686962-5629-113-17
Cégsz.: 17-09-007078
cégszerű aláírás

Szekszárdi Közétkeztetési Kft

7100 Szekszárd, Mátyás király utca 8. fszt. 7.

Adószám: 14686962-2-17

Cégjegyzékszám: 17-09-007078

KSH-szám: 14686962-5629-113-17

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2024. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Szekszárd, 2025.05.20.

Szekszárdi Közétkeztetési Kft.
7100 Szekszárd, Mátyás király utca 8. fszt. 7.
Adószám: 14686962-2-17
Cégj.sz.: 17-09-007078
Cégszerű aláírás

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Á l t a l á n o s r é s z

A Szekszárdi Közétkeztetési Kft tevékenységét 2009. évben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: 5629 Egyéb vendéglátás.
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.
Székhelye: 7100 Szekszárd, Mátyás király utca 8. fszt. 7.
Internetes honlapja: www.sz-kozetkeztetes.hu
A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagja: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, 7100 Szekszárd, Béla király tér. 8.
Képviselőre jogosult: Bay Attila, 7100 Szekszárd, Mészáros Lázár utca 7. 4. emelet 6.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Profi-Kontír 2005 Pénzügyi Tanácsadó és Könyvviteli Szolgáltató Kft., elérhetősége: 7100 Szekszárd, Táncsics utca 3.
Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Németh Helga. Regisztrációs száma: 143619.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Lovász Istvánné (7173 Zomba, Alkotmány utca 25.), nyilvántartási száma 006946.
Könyvvizsgáló cég: KONTROLL-ALFA Számviteli és Könyvvizsgáló Kft. (székhely: 7100 Szekszárd, Széchenyi utca 54-58.), nyilvántartási száma 004323.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálatáért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

A mérlegkészítés pénzneme Ft. A mérlegkészítés időpontja 2025.02.28.
Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.
A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályba könyveli, azt követően a 6-7-es számlaosztályba vezeti át. E számlaosztályok tagolásával biztosítja azt, hogy mind a külső, mind a belső információs igényeknek eleget tudjon tenni.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke

tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturálás aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése átlagos beszerzési (előállítási) áron (mérlegelt átlagáron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

Immateriális javak Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
IMMATERIÁLIS JAVAK	2.640	0	2.222
=====			
Szellemi termékek	2.640	0	2.222
=====			

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Tárgyi eszközök Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
TÁRGYI ESZKÖZÖK	84.810	0	79.526
=====			
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték	1.544	0	5.616
=====			
Műszaki berendezések, gépek, járművek	132	0	70
=====			
Egyéb berendezések, felszerelések, járm	83.134	0	73.840
=====			

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Készletek

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
KÉSZLETEK	12.918	0	13.614
Anyagok	12.443	0	12.970
Áruk	475	0	644

Követelések

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
KÖVETELÉSEK	27.374	0	55.233
Követelések áruszállításból és szolgált	25.319	0	43.689
Követelések kapcsolt vállalkozással sze	0	0	8.636
Egyéb követelések	2.055	0	2.908

Vevői követelések

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Áfa évek közötti rendezése	1.199
Társasági adó	1.709
Ö s s z e s e n :	2.908

Pénzeszközök

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
PÉNZESZKÖZÖK	4.017	0	1.727
Pénztár, csekkek	154	0	613
Bankbetétek	3.863	0	1.114

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	8.400
Költségek, ráfordítások aktív időbeli e	0	0	8.400

Kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek hátralévő futamideje minden esetben 5 évnél rövidebb.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5.824	0	5.043
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	5.824	0	5.043

A hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérlegfordulónapot követő évben visszafizetendő törlesztéseket a rövid lejáratú kölcsönök között szerepeltetjük. Ennek összege 782 e Ft.

Rövid lejáratú KÖLCSÖNÖK között szerepel	Összeg (e Ft)
Pénzügyi lízing 2025 évi esedékes törlesztése	782
Ö s s z e s e n :	782

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	89.316	0	124.765
Rövid lejáratú kölcsönök	694	0	782
Vevőktől kapott előlegek	0	0	12.922
Kötelezettségek áruszállításból és szol	44.908	0	61.539
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	43.714	0	49.522

Szállítói kötelezettségek

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Pénzügyi lízing kötelezettség	5.042
Szja alkalmazottak után	4.276
Szocho (magánszemélytől levont)	3.051
Cégautóadó	110
Innovációs járulék	311
Áfa pénzügyi teljesítése	15.095
Jövedelemelszámolási számla	21.871
Társadalombiztosítási járulék	4.623
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	43
Bírói letiltás	142
Ö s s z e s e n :	54.564

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

Értékesítés nettó árbevétele Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	848.640	0	866.910
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	848.640	0	866.910

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Elévült kötelezettség	25
Egyéb bevételek	355

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Kerekítési különbözetek	211
Ö s s z e s e n :	591

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
Anyagköltség	430.743	0	463.761
Igénybe vett szolgáltatások értéke	73.741	0	76.289
Egyéb szolgáltatások értéke	5.613	0	6.344
Eladott (közvetített) szolgáltatások ér	2.600	0	6.629
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	512.697	0	553.023

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Bölcsődék alapanyag felhasználása	12.016
Óvodák alapanyag felhasználása	72.699
Általános iskolák alapanyag felhasználása	154.228
Középiskolák alapanyag felhasználása	47.987
Alkalmazottak alapanyag felhasználása	4.236
Felnőtt ellátottak alapanyag felhasználása	74.236
Táborok alapanyag felhasználása	41
Egyéb intézmények alapanyag felhasználása	35.017
Vízfelhasználás költsége	558
Üzemanyagköltség	3.490
Éven belül elhasználódó eszközök	8.328
Fűtőanyag költsége	56
Villamosenergia felhasználás költsége	41.847

Megnevezés	Költség (e Ft)
Tisztítószer	6.867
Irodaszer, nyomtatvány	884
Munkaruha, védőruha	951
Kis értékű felszerelések	320
Ö s s z e s e n :	463.761

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Rakodási költség	73
Ingatlan bérleti díjak	9.075
Gépek bérleti díja	8.712
Szoftverek bérleti díja	1.900
Hulladéktároló edények bérleti díja	330
Gépjárművek bérleti díja	4.800
Ingatlankarbantartás	80
Gépek, berendezések és felszerelések karbantartása	7.947
Járművek karbantartása	2.741
Hirdetés, reklám költségei	2.739
Könyvelés, könyvvizsgálat díja	7.524
Egyéb szakértői, tanácsadói díjak	849
Posta, telefon, internet és egyéb telekommunikáció	739
Mosoda, vegytisztítás, takarítás költségei	71
Távfűtés, melegvíz szolgáltatás költsége	20.960
Szemétszállítás, ételhulladék begyűjtés költsége	3.097
Oktatás és továbbképzés költségei	249
Egészségügyi, munka és tűzvédelmi szolgáltatások d	3.388
Vagyonvédelmi szolgáltatások díja	1.015

Költségnem	Költségek (e Ft)
=====	
Ö s s z e s e n :	76.289

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	
Hatósági díjak	6
Illeték	8
Biztosítási díj	1.880
Bankköltség	4.450
=====	
Ö s s z e s e n :	6.344

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	
Betegszabadság, munkáltatót terhelő táppénz, kiegészítés	275
Munkabajárással kapcsolatos költségek	2.746
Szép-kártya	1.800
Szja béren kívüli juttatás után	270
Szociális hozzájárulási adó	20.886
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	497
Béreköltség - alkalmazottak	255.799
Béreköltség - egyszerűsített foglalkoztatottak	1.813
=====	
Ö s s z e s e n :	284.086

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
=====		
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	57	5

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
=====	
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	24
Központi költségvetéssel elsz. adók, illetékek, díj	3.630
Önkormányzattal elszámolt adók	8.042
=====	

Költségnem	Költség (e Ft)
Behajthatatlan követelés	526
Alapítványi befizetések	50
Kerekítési különbözet	25
Ö s s z e s e n :	12.297

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Egyéb pénzügyi bevételek	131
Ö s s z e s e n :	131

Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjel	1	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	145	0	131
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	146	0	131

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatje	2.067	0	3.585
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	2.067	0	3.585

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Fizetendő kamat	3.585
Ö s s z e s e n :	3.585

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 66,37% volt, tárgyévben 50,86%. A forgóeszközök aránya előző évben 33,63% volt, tárgyévben 43,91%. Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 27,79% volt, tárgyévben 19,23%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 80,77%, előző évben 72,21% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 2,41, előző évben 1,85 volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 43,99%, míg a saját tőkével fedezett 37,82%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 48,53% és 41,87% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 1030,47%, előző évben 1220,63% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási ráta értéke tárgyévben 0,57, előző évben 0,50 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 0,46, míg előző évben 0,35 volt. A fizetőképesség kívánnivalót hagy maga után, az előző évihez képest javult.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 0,71 részarányt képvisel. Ez az előző évben 0,56 volt.

A vevő állományt a szállítók finanszírozzák, ami fizetési gondot jelez.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték 295102 e Ft volt, ami az előző évinek 93,25%-a. Az anyagmentes termelési érték 313887 e Ft volt, ami az előző évinek 93,43%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 9,08.

A készletek a társaságnál átlagosan 5,59 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 36,13-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -0,08%, az előző évben 3,85% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 102,08%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége -5,77% volt.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 13080 e Ft. Ugyanez az érték előző évben 44728 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 1,51%, az előző évben 5,27% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 42,31%, az előző évben 122,14% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben -18,45%, előző évben 68,94% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -3,55%, előző évben 19,16% volt.

Az EBITDA tárgyévben 18226 ezer Ft, előző évben 52324 ezer Ft volt.

A mutatószámok jelzik, hogy a szeptemberben kért, de csak januárban megemelt térítési díjak jelentős hatással voltak a társaság gazdálkodására!