

1	1	8	2	5	8	4	5	8	1	3	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel:

0	8	--	0	9	--	0	0	8	1	5	6
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **KAPUKOM Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **9330 Kapuvár Fő tér 2 Tel:96/778997**

Egyszerűsített éves beszámoló

2017
Üzleti évről

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.”



Keltezés: Kapuvár, 2018.05.10

Németh László
A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel:

1	1	8	2	5	8	4	5	8	1	3	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	8	--	0	9	--	0	0	8	1	5	6
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat**

devizanem: ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	42 622		46 359
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	48 528	10 236	37 831
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	30 796		26 262
V.	Személyi jellegű ráfordítások	48 286		51 182
VI.	Értécsökkenési leírás	7 762		7 952
VII.	Egyéb ráfordítások	2 159		1 636
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	2 147	10 236	-2 842
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		47
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	336		310
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-335		-263
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	1 812	10 236	-3 105
X.	Adófizetési kötelezettség	182		152
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	1 630	10 236	-3 257

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

Keltezés: Kapuvár, 2018.05.10

Németh László
A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	1	8	2	5	8	4	5	8	1	3	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel:

0	8	--	0	9	--	0	0	8	1	5	6
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **KAPUKOM Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **9330 Kapuvár Fő tér 2 Tel:96/778997**

Egyszerűsített éves beszámoló

2017
Üzleti évről

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.”

Keltezés: Kapuvár, 2018.05.10



Németh László

A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel:

1	1	8	2	5	8	4	5	8	1	3	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	8	--	0	9	--	0	0	8	1	5	6
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

1	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	75 262		79 623
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	60		
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	75 202		79 623
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	18 599		14 061
06.	I. KÉSZLETEK	54		30
07.	II. KÖVETELÉSEK	5 753		3 615
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	12 792		10 416
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	849		955
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)	94 710		94 639

Keltezés: Kapuvár, 2018.05.10

**KAPUKOM Kommunális,
Kommunikációs és Ipari Park Kft.**
9330 Kapuvár, Fő tér 2. P.H.
Adószám: 11825845-2-08
Bsz.: 10404906-50526574-78511000

Németh László
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

1	1	8	2	5	8	4	5	8	1	3	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	8	--	0	9	--	0	0	8	1	5	6
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

1	2
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12.	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	39 797	10 236	46 776
13.	I. JEGYZETT TŐKE	29 300		29 300
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15.	III. TŐKETARTALÉK	23 000		23 000
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-26 251	10 236	-14 385
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	12 118		12 118
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
19.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 630		-3 257
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	14 269		12 088
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 052		1 052
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 217		11 036
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	40 644	-10 236	35 775
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	94 710		94 639

Keltetés: Kapuvár, 2018.05.10

KAPUKOM Kommunális,
Kommunikációs és Ipari Park Kft.
9330 Kapuvár, Fő tér 2.
Adószám: 11825043-2-08
Bsz.: 10404986-50526574-78511000



Németh László

A vállalkozás vezetője (képviselője)

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 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kapuvár, 2018. 05. 10.


Németh László

igyevezető
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**

Statisztikai 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 könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Vállalkozás bemutatása

A társaság alaptevékenysége: 8130 Zöldterület-kezelés

Egyéb tevékenységek: Parkolóhelyek üzemeltetése, üdülési szálláshely szolgáltatás, egyéb szálláshely szolgáltatás és vendéglátás, 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 céggént működünk, feladatainkat, tevékenységeinket az önkormányzat döntéseinek megfelelően látjuk el.

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

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 összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. 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.** **2017.01.01-től 2017.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2017.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2018.03.31**

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 számvitel 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 2017.12.31-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 2017.12.31-i MNB közép árfolyamon.

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

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest a jogszabályi előírások figyelembe vételével változtak.

Jelentős összeget képező tételek az eredménykimutatásban:

Értékesítés nettó árbevétele	46.359 E Ft
- ebből parkolóüzemeltetés bevétele	23.297 E Ft
- üzlethelyiségek bérletdíjbevétele	5.263 E Ft
- piaci helypénz bevétel	3.876 E Ft

Egyéb bevételek	37.831 E Ft
- ebből parkolási pótdíjak	3.119 E Ft
- önkormányzat működési támogatása	26.400 E Ft
- fejlesztési célra kapott támogatás	4.571 E Ft

Anyagjellegű ráfordítások	26.262 E Ft
- ebből üzemanyag	1.731 E Ft
- karbantartási anyagok	1.255 E Ft
- javítási, karbantartási ktg.	1.605 E Ft
- rádiós műsorvezetés, szerkesztés	5.393 E Ft

Jelentős összeget képező tételek a mérlegben:

Követelések	3.615 E Ft
- ebből vevői követelések	2.680 E Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek	11.036 E Ft
- ebből szállítók	6.114 E Ft
(DBM Kft parkolóautomaták 3.525 E Ft, részletekben fizetjük)	
- jövedelme elszámolási számla (dec.bérek)	2.349 E Ft

Passzív időbeli elhatárolások	35.775 E Ft
- ebből halasztott bevételek	35.315 E Ft (fejlesztési célú támogatások)

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben önellenőrzésünk jelentős összegű hibát tárt fel, a mérleg korábbi évekre vonatkozó korrekciókat tartalmaz:

A jelentős összegű hibák a 2002. 2004. és 2005. éveket érintik. Mindhárom évben ugyanabból a gazdasági eseményből kifolyólag alakult ki az eltérés. A Kapuvári Ipari Park Kft. 2002. évben fejlesztési célra véglegesen átadott pénzeszközt kapott a tulajdonos önkormányzattól, melyet passzív időbeli elhatárolásként/halasztott bevételként könyvelt 4.200 E Ft összegben. Az elhatárolt összeggel szemben 2.721 E Ft költséget számoltak el, így a fennmaradó összeg 1.479 E Ft volt.

2003. évben a kft. útépítésbe kezdett, melyet utólagos finanszírozású pályázati forrásból valósított meg. Erre a beruházásra a tulajdonos megelőlegezte a forrást, 38.200 E Ft összeggel, melyet halasztott bevételként kezeltek a könyvekben. A beruházás áthúzódott 2004. évre, bekerülési értéke 38.555 E Ft lett. 2004. évben pályázati forrásból utaltak a társaság számlájára 1.112 E Ft-ot, ami szintén elhatárolásra került. Az elhatárolt összeg így 757 E Ft-tal több lett, mint a beruházás összege. Majd 2005. évben a pályázati forrás további része, azaz 8.000 E Ft is megérkezett és elhatárolták. Ennek az összegnek az elhatárolásával szemben költség nem merült már fel.

A fejlesztési kiadásokra elhatárolt összegből 10.236 E Ft-tal szemben költséget érvényesíteni nem tudunk, így azt korrekciós tételként – tekintettel arra, hogy a tulajdonos támogatása végleges céllal történt – egyéb bevételek közt mutattuk ki az eredménykimutatás módosítás oszlopában.

Az elhatárolás feloldásával egyidőben pedig az eredménytartalmakat növeltük a mérleg forrás oldalán belül.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2017 és a 2016 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Tájékoztató rész

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 18 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, közfoglalkoztatottak irányítási feladataira, kézbesítési feladatok ellátására. 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.