

**Szegedi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság**

**S z e g e d**  
**Zrínyi u. 4-8.**

**Kiegészítő melléklet**

**a 2016. évi beszámolóhoz**

**S z e g e d, 2017. április 6.**

  
**Majó-Petri Zoltán**  
**ügyvezető igazgató**



*I. Általános rész*

A vállalkozás bemutatása:

*A társaság cégneve:* Szegedi Közlekedési Kft.  
*Működési forma:* korlátolt felelősségű társaság  
*Alakulás időpontja:* 1994.05.31.  
*Cégbírósági bejegyzés száma:* Cg. 06-09-003072  
*A Társaság székhelye:* 6720 Szeged, Zrínyi u. 4-8.sz.  
*A Társaság*  
jegyzett tőkéje 2 770 589 e Ft  
apport 1 524 551 e Ft  
pénzbeli 1 246 038 e Ft  
saját tőkéje 3 388 079 e Ft  
tőke tartalék 483 341 e Ft

*A Társaság telephelyei:* 6724 Szeged, Bakay Nándor u 35. és egyben Pulz u.48.  
6724 Szeged, Csáky u. 5-6. és egyben Körtöltés u 35.  
6720 Szeged, Deák Ferenc.31.  
6728 Szeged, Bajai út Szegedi Regionális Repülőtér  
6720 Szeged, Arany János u. 5.

*Közönségkapcsolatok Iroda:* 6720 Szeged, Deák Ferenc u. 31.

*Tulajdonos:* Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzat  
Székhely: 6720 Szeged, Széchenyi tér  
Szavazati arány 100 %; tulajdoni rész 100 %.

*Képviselőre jogosult személy:* Majó-Petri Zoltán  
ügyvezető igazgató

*Ellenőrző szerve:* Felügyelő Bizottság

2016. évben a Felügyelő Bizottság 5 fővel működött, tagjai:

- a tulajdonos 397/2014. (XI.21.) Kgy.sz. határozata alapján 2014. november 22. napjától:

Német Ferenc (elnök)  
Mészáros Tamás  
Szilvási Olga  
Szente László

- a tulajdonos 103/2016. (IV.15.) Kgy.sz. határozat alapján 2016. január 01. napjától

Koromné Fenyvesi Rózsa Katalin

*A társaság könyvvizsgálója:* Bálint és Társa Könyvvizsgáló Bt.  
*A könyvvizsgálatot végzi:* Bálint Erika  
*Kamarai nyilv.száma:* 000470  
*Hatály:* 2016. június 01.-2019. május 31.

A társaságnál a könyvvizsgálót az alapító jelölte ki.

Megbízása alapján folyamatosan, több alkalommal végzett ellenőrzést az üzleti terv és az éves beszámoló valóságára, törvényessége érdekében.

***Mérlegkészítésért felelős regisztrált mérlegképes könyvelő:***

Pintér Éva  
Lakcím: 6723 Szeged, Csaba u. 40/A  
Regisztrálási szám: 124093

***A társaság működési területe:*** Szeged Megyei Jogú Város közigazgatási területe.

***Fő tevékenysége:***

TEÁOR 4931'08 Városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás

***Egyéb tevékenységei közül jelentős:***

TEÁOR 52.21. Egyéb szárazföldi szállítást segítő tevékenység  
TEÁOR 51.10. Nem menetrend szerinti légi szállítás

***Tulajdonosi döntések 2016. évben***

Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata és Társaságunk által megkötött Közzolgáltatási Szerződés 2007. január 1. napjával lépett hatályba, amely szerződésben rögzíti a teljesítendő menetrendi előírásokat, a minőségi és műszaki követelményrendszert, és a szolgáltatás ellenértékét. A szolgáltatás minőségének és a szolgáltatás igénybe vevőjének ellenőrzését koordinátor szervezet - DAKÖRT Kft. -feladataként határozta meg.

***A társaságot érintő főbb változások***

***16/2016. (II.12.) Kgy.sz. határozattal*** a Közgyűlés Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről: SZKT parkolási üzletág ügyviteli és informatikai rendszerének korszerűsítése – tagi kölcsön szerződés megkötéséről döntött 18 500 e Ft összegben.

***91/2016. (IV.15.) Kgy. sz. határozattal*** a Közgyűlés jóváhagyta Szeged Megyei Jogú Város és a **Szegedi Közlekedési Kft.** között 2006. december 15. napján létrejött, és azóta többször módosított Közzolgáltatási szerződés XI. sz. mellékletének módosítását.

***73/2016. (IV.15.) Kgy.sz. határozattal*** a Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft. 2016. évi üzleti tervét 2 259 144 eFt nettó árbevétellel és 8 623 eFt adózás előtti eredménnyel elfogadta.

***103/2016. (IV.15.) Kgy. sz. határozattal*** a Közgyűlés 2016. június 01. napjától 2019. május 31. napjáig Bálint és Társa Könyvvizsgáló Bt-t, illetve annak képviseletében Bálint Erika

bejegyzett könyvvizsgálót, havi nettó 130 000 Ft + Áfa összegű díjazás ellenében megválasztotta.

A Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft. tőzrőtőkéjét pénzbeli vagyoni hozzájárulás formájában 90 000 eFt-tal, azaz kilencvenmillió forinttal megemelte. Tőzrőtőke felemelés alapján a társaság tőzrőtőkéje 2 770 589 eFt-ra változik, mely 1 524 551 eFt nem pénzbeli és 1 246 038 eFt pénzbeli betétből áll.

223/2016. (V.27.) Kgy. sz. *határozattal a Közgyűlés* jóváhagyta a Szegedi Közlekedési Kft. Közszolgáltatás szerződésének V. sz. mellékletét képező „Kereskedelmi megállapodás” IX. sz. módosítását.

320/2016. (IX.23.) Kgy.sz. *határozatával Szeged „Smart city” koncepció végrehajtása – Készpénzmentes város program”* megvalósításával kapcsolatban *a Közgyűlés* utasítja a Szegedi Közlekedési Kft. igazgatóját tegye meg a szükséges intézkedést forgalmi rend, valamint a parkolójegy automaták telepítésének szaktervező által történő megtervezésére, valamint a Nemzeti Mobilfizetési Zrt. rendszerén keresztüli „start-stop” rendszerű üzemnek megfelelő mobil telefonos parkolási jogosultság vásárlás feltételeinek megteremtésére. Továbbá utasítja a Szegedi Közlekedési Kft. igazgatóját, hogy a Társaság kísérje figyelemmel az elektromos autók számár biztosított töltőoszlopok kihasználtságát és szükség esetén tegyen javaslatot az elektromos autó számára fenntartott fizető parkolóhelyek számának bővítésére. Az SZKT által elkészített forgalomtechnikai terv szerinti forgalmi rendet jóváhagyta.

410/2016. (XI.11.) Kgy.sz. *határozatával a Közgyűlés* a Szegedi Közlekedési Kft. 2016. I-III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját tájékoztatóként tudomásul veszi.

406/2016. (XI.11.) Kgy.sz. *határozatával a Közgyűlés* jóváhagyta, hogy a „Szeged elektromos tömegközlekedés fejlesztése” projekthez kapcsolódó önkormányzati tulajdonú vagyonelemek a Szegedi Közlekedési Kft. részére, a helyi közforgalmú villamos- és trolibusz közlekedés közszolgáltatási feladatainak ellátásához 2016. november 14. napi számviteli határnappal átadásra kerüljön.

404/2016. (XI.11.) Kgy. sz. *határozattal* hozzájárult, hogy a Szegedi Közlekedési Kft. a Raiffeisen Bank Zrt.-nél 420 millió forint összegű, legfeljebb 1 havi BUBOR+1,50%-os kamatlábbal, bankszámlahitel szerződés kössön 2017. január 01. napjától 2017. december 31. napjáig. A határozat felhatalmazta a Polgármestert a Tulajdonosi Kötelezettségvállalási Nyilatkozat (Komfortlevél) aláírására.

459/2016. (XI.11.) Kgy. sz. *határozattal* utasítja a Szegedi Közlekedési Kft-t a 2017. 01.01. napjától hatályos közszolgáltatási szerződés előkészítése során a 24 és 72 órás értékszelvények 2017. 01.01. napjától történő bevezetését vegye figyelembe, azok alkalmazásár készüljön fel, az értékszelvények bevezetésével kapcsolatos közzétételi kötelezettségének tegyen eleget.

492/2016. (XII.16.) Kgy. sz. *határozattal* a Közgyűlés jóváhagyta Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Szegedi Közlekedési Kft. között 2014. január 01. napi hatállyal létrejövő közszolgáltatási szerződést. Közgyűlés utasítja a Szegedi Közlekedési Kft. igazgatóját, hogy a szerződés függelékét képező „Kötelező technológiai utasítások”-at dolgozza ki.

493/2016. (XII.16.) Kgy. sz. *határozattal* a Közgyűlés jóváhagyta Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Szegedi Közlekedési Kft-t között 2017. 01.01. napi hatállyal létrejövő

közszolgáltatási feladatok ellátásához szükséges önkormányzati tulajdonú villamos vasúti pályák, hálózati elemek, valamint épületek bérbeadására vonatkozó bérleti szerződést.

### ***Piaci helyzet***

A Társaság alaptevékenysége városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás. Szeged városában elektromos és autóbuzsos közösségi közlekedés van, melyre két szolgáltató biztosít. Az elektromos közösségi közlekedést Társaságunk, a Szegedi Közlekedési Kft, míg az autóbuzsost a DAKK Zrt a Szeged Megyei Jogú Várossal megkötött Közszolgáltatási szerződés alapján. A tevékenységgel összefüggő bevételt bevétel-megosztás alapján számoljuk el, melynek alapja a Közszolgáltatási szerződés mellékletében decentrumonként megadott százalékos viszonyszám. A Társaságot megillető bevétel megosztás százaléka 45,9 %-ról 46,7 %-ra módosult 2016. évben.

### **Számviteli politika főbb vonásai: értékelési eljárások, módszerek**

A Szegedi Közlekedési Kft. számviteli politikáját a 2000. évi C. törvény és annak módosításai alapján készítette el.

**Cél:** a számvitel megbízható és valós képet nyújtson a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

**A elszámolás alapja:** A Társaság az Sztv 9. § (1.) pontja szerint éves beszámolót és üzleti jelentése készít, könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti. A mérlegtételen az Sztv-től eltérő további tagolására nem került sor.

A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő év február 28.

A mérleg fordulónapja 2016. december 31.

A vállalkozás üzleti éve a naptári évvel azonos volt.

A Társaságra vonatkozóan a tárgyévben a számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

**A Társaság a Számviteli törvénnyel összhangban alakította ki a kötelezően előírt szabályzatokat.**

#### **A Számviteli politika alapján:**

Társaságunk esetében jelentős hiba az ellenőrzött év mérlegfőösszegének 2%-át meghaladó összeg, maximum 50 000 eFt.

Társaságunk vonatkozásában minden esetben a megbízható, valós képet lényegesen befolyásoló hibának kell tekinteni azt, ha a megállapítások következtében a hiba feltárását megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik /növekedés vagy csökken/.

#### **Alkalmazott értékelési eljárások**

**Elv:** a vállalkozás folytatása

#### **Eszközök értékelése:**

**Befektetett eszközök:** olyan eszközök, amelyek rendeltetése, hogy a tevékenységet, a működést tartósan, legalább egy éven át szolgálja.

Befektetett eszközök:

- immateriális javak
- tárgyi eszközök
- befektetett pénzügyi eszközök

#### Immateriális javak értékelésének szabályozása:

Az immateriális javak: olyan értékkel bíró nem anyagi javak, amelyek tartósan, egy éven túl szolgálják a vállalkozás tevékenységét.

Az immateriális javak egy részét kötelező, másik részét lehet aktiválni. Társaságunk döntése értelmében az alapítás-átstruktúrázás költségét aktiválni kell.

Az alapítás átstruktúrázás költségei az aktivált értéknek megfelelően az eredménytartalékból a lekötött tartalékba kell elkülöníteni és a tervszerinti leírásával párhuzamosan kell megszüntetni.

A kutatás fejlesztés költségeit nem aktiváljuk, az a felmerülés időszakában költségként kerül elszámolásra

Immateriális javak érték helyesbítésére akkor kerül sor, ha az jelentős, társaságunk esetében, ha a piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete meghaladja egyedileg és tartósan (legalább 2 évig) a nettó érték 20 %-át.

#### Tárgyi eszközök értékelésének szabályozása:

Tárgyi eszközök azok a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett anyagi eszközök, tenyészállatok, amelyek tartósan szolgálják a vállalkozás tevékenységét, továbbá az ezen eszközök beszerzésére adott előlegek és a beruházások, valamint a tárgyi eszközök érték helyesbítése. Azokat az anyagi eszközöket, melyek a tevékenységet legfeljebb egy évig szolgálják a készletek között kell kimutatni a használatba vételükig. Amennyiben a tárgyi eszköz használata, rendeltetése megváltozik, mert már nem szolgálja a tevékenység működését át kell sorolni a készletek közé.

Társaságunk tárgyi eszközök esetében nem él az érték helyesbítés lehetőségével így a mérlegben sem mutatható ki ilyen címen tétel.

Beruházások, felújítások között kerül kimutatásra a rendeltetésszerűen használatba nem vett, üzembe nem helyezett ingatlanok, műszaki berendezések, gépek, járművek, egyéb berendezések, felszerelések, valamint a már használatba vett tárgyi eszközökön végzett átalakítással, élettartam növeléssel, felújítással összefüggő munkák még nem aktivált bekerülési értéke.

Beruházások között kerül kimutatásra a nettó 100 eFt egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök az első használatba vételig.

Beruházások után értékvesztést nem számolhatunk el a Számviteli Törvény értelmében. Amennyiben a beruházás a vállalkozási tevékenységet már nem szolgálja, megvalósulása veszteséget eredményez, akkor a beruházást ki kell vezetni az állománycsoportból.

Számviteli politikánkban foglaltak szerint jelentős az eredményre gyakorolt hatás, ha eléri a nettó árbevétel 1%-át.

#### Amortizációs politika

Elszámolás lineáris módszerrel, a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján havonta történik. Leírás időtartam az üzembe helyezés napjától a rendeltetésszerű használat napjáig. Tárgyi eszközök esetében meg kell határozni a hasznos élettartam függvényében a

hasznos élettartam végén várható realizálható értéket (tekintettel arra, hogy eszközeink többnyire speciálisan nehezen, vagy egyáltalán nem értékesíthetők).

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel időpontjában az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke. Nullának tekinthető a maradványérték, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve) értékesíthető, illetve, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesítve vagy hulladék formában történő elhelyezése térítésköteles.

#### Immateriális javak:

A Társaság ezen eszközcsoportban maradványértékkel nem számol, a vagyoni értékű jogok használati idejét 6,25 évben, a szellemi termékekét 3 évben határozta meg, az értékcsökkenési leírást havonta számolja el. Mérleg fordulónapi értékeléskor terven felüli értékcsökkenést nem állapított meg a Társaság.

#### Tárgyi eszközök:

Maradványérték meghatározása a következők szerint történik:

- meghatározásra kerül a hasznos élettartam függvényében a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható érték.

- nullának tekinthető a maradványérték, ha a visszanyerhető haszonanyag és hulladék értéke nem jelentős összeg, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva értékesíthető, illetve várhatóan nem lesz értékesíthető.

- az adótörvénytől eltérő leírási kulcsot műszaki szakvélemény alapján került kialakításra.

Maradványérték az egyes csoportok esetében:

- 123 Épület	bekerülési érték 30 %-a
- 124 Ültetvény	bekerülési érték 30 %-a
- 1323. Autóbuszok	bekerülési érték 10 %-a
- 1324. Egyéb járművek	bekerülési érték 10 %-a
- 143. Nem termelési célú járművek	bekerülési érték 10 %-a.

A többi eszközcsoport esetében a maradványérték 0.

Terverszerinti értékcsökkenés elszámolása a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett tárgyi eszközök után történik, amíg azok rendeltetésüknek megfelelően kerülnek használatra. Az értékcsökkenési leírás havonta kerül elszámolásra ezen eszközcsoportnál.

Terven felüli értékcsökkenési leírás kerül elszámolásra, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert megrongálódott, megsemmisült, hiányzik, illetve könyvszerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb mint a piaci értéke.

#### Befektetett pénzügyi eszköz:

A Társaságnál befektetett pénzügyi eszközként kerül nyilvántartásra a dolgozóknak adott hosszú lejáratú kölcsön lakásvásárláshoz.

Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése csak és kizárólag a tartós részesedések esetében lehetséges. Értékhelyesbítés a piaci érték és a könyvszerinti érték különbsége, ha az jelentős. Jelentős, ha a könyv szerinti érték fordulónapi értéke és a piaci érték közötti különbség meghaladja a könyv szerint érték 20 %-át.

A Társaság más vállalkozásban részesedéssel nem rendelkezik.

A Társaság által vásárolt 100 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök, immateriális javak a beszerzéskor (aktiváláskor) azonnal értékcsökkenésként kerülnek elszámolásra, nyilvántartásuk analitikus kartonon történik, maradványérték nem mutatható ki.

#### Forgóeszközök értékelésének szabályozása:

Forgóeszközök: bekerülési értéken, illetve előállítási költségen

Vásárolt készleteket a bekerülési áron értékeljük, értékelési alapja a FIFO, természetesen figyelembe véve a Sztv. szerint a készletekhez közvetlen hozzárendelhető egyéb költségeket (pl. szállítási, anyagigazgatási stb.). A készletek értékelése alapján 2016. évben értékvesztés elszámolására került sor 45 218 eFt értékben. Azon készletek esetében, melyek 1095 napja nem mozogtak 100 %, míg a 730 napja nem mozgott készletek esetében 75 % mértékű értékvesztés került elszámolásra,

Saját termelésű készletek és a saját javítású csereköteles fődarabok és alkatrészek értékelése a mérlegben utókalkuláció szerinti közvetlen önköltségen történik. A közvetlen önköltség megállapítására vonatkozó előírásokat az Önköltség számítási és árképzési szabályzat tartalmazza.

Követelések: számlázott értéken, bevallások, szerződések, jogszabályok stb. alapján történik az értékelés. Értékvesztés elszámolására a vevők egyedi minősítése alapján történik, A tárgyévben a követelések egyeztetésre kerültek, egyedi értékelés alapján értékvesztés elszámolására nem került sor.

Devizás követeléseket év közbeni kiegyenlítéskor a választott árfolyamon (MNB deviza középárfolyamon) kell értékelni és el kell számolni az árfolyam különbözetet. Év végén a választott árfolyamon - MNB deviza árfolyamon- kell értékelni. Árfolyam különbözet kerül elszámolásra, ha az jelentős.

Értékpapírok: beszerzési áron, mely nem tartalmaz kamatot.

Pénzeszközök: tényleges értéken, bankkivonat alapján történt,

Kötelezettségek: A Társaságnál hosszú lejáratú kötelezettség egy EU-s kutatás-fejlesztési projektre kapott előleg tárgyidőszakban fel nem használt része, melynek célja olyan üzleti modellek létrehozása a közösségi közlekedésben közvetlen/közvetett szerepet betöltő partnereinek, amelyek segíthetnek a meglévő elektromos infrastruktúra kihasználásában (ezzel energiát és pénzt megtakarítva), valamint egy tehergépkocsihoz kapcsolódó lízingdíj. Rövid lejáratú kötelezettség áruszállításból, és egyéb rövid lejáratú Kötelezettségből áll.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 86.§ (5). bekezdése alapján a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott fejlesztési támogatás felhasználását az ellentételezett költségnek, ráfordításnak megfelelően egyéb bevételként kell elszámolni a valós összkép követelménye számviteli alapelv érvényesülése érdekében.

#### Az éves beszámoló részei:

- „A” típusú Mérleg
- "A" eredménykimutatás összköltség eljárással
- Cash flow kimutatás
- Kiegészítő melléklet
- Üzleti jelentés.



## Számviteli alapelvek

A Számviteli Törvény szerinti tartalommal alkalmazásra kerültek, az alapelvektől a társaság a 2016. évi elszámolásainál nem tért el,

## Mérleg fordulónapja utáni változások

A mérleg fordulónapján követően nem történt olyan esemény, amely befolyásolná a társaság 2016. december 31. napi beszámolóját.

## II. Specifikus rész - mérleghez és eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### A) Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### 1. Befektetett eszközök alakulása 2016. évben

A változás megnevezése	11 Immateriális javak	12 Ingatlanok	13 Term.közvetlen		14 Nem term.célú		1 Befekt.eszk.
			gép,berend.	jármű	gép,berend.	jármű	
<b>Bruttó érték változás:</b>							
<b>ebből:-2016.01.01. nyitó</b>	<b>474 960</b>	<b>4 719 690</b>	<b>1 010 113</b>	<b>13 133 520</b>	<b>594 446</b>	<b>61 439</b>	<b>19 994 168</b>
-ldgen kiv. beruh. 100 e Ft felett	24 459	20 844	1 991	1 470	8 067	3 727	60 558
-ldgen kiv.beruh.100 e Ft alatt	1 088		899	419	5 316		7 722
-saját kivitelezésű beruházás		3 863	924	2 815	98		7 699
-ldgen kiv.felújítás aktiválása				2 060			2 060
-saját kiv.felújítás aktiválása			829	153 982			154 811
-bruttó ért.növekedés (kapott apport)							0
<b>Tárgy évi bruttó érték növ.összesen:</b>	<b>25 547</b>	<b>24 707</b>	<b>4 643</b>	<b>160 746</b>	<b>13 481</b>	<b>3 727</b>	<b>232 851</b>
-bruttó érték kivéz.értékesítés miatt	150				592		742
-bruttó érték kivéz.selejtezés miatt			11 332	83 397	7 160		101 889
-bruttó ért.kivé. hiány miatt							0
-bruttó ért.kivé. apport miatt							44
-bruttó ért.kivé.tértésmentes átadás	44				100		0
-bruttó ért.kivé.káresemény miatt							0
-egyéb bruttó érték kivzetés							0
-átvezetések, helyesbítések			172	55 597	-172		55 597
<b>Tárgyévi bruttó érték csökk.összesen:</b>	<b>194</b>	<b>0</b>	<b>11 503</b>	<b>138 994</b>	<b>7 580</b>	<b>0</b>	<b>158 271</b>
							0
<b>Záró bruttó érték 2016.12.31.</b>	<b>500 313</b>	<b>4 744 397</b>	<b>1 003 253</b>	<b>13 155 272</b>	<b>600 346</b>	<b>65 166</b>	<b>20 068 747</b>
<b>Értékcsökkenés:</b>							
<b>ebből:-2016.01.01. nyitó</b>	<b>426 373</b>	<b>964 363</b>	<b>791 975</b>	<b>5 889 354</b>	<b>357 488</b>	<b>32 662</b>	<b>8 462 215</b>
-tárgyévi elszámolt ÉCS összesen	36 808	178 863	64 311	874 396	54 924	6 051	1 215 353
ebből egyösszegű ÉCS elszámolás	4 699		963		5 514		11 176
-elszámolt ÉCS kivéz.értékesítés miatt	-150				-592		-741
-elszámolt ÉCS kivéz.selejtezés miatt							0
-elszám.ÉCS kivéz.hiány miatt	0		-17 133	-77 597	-7 160		-101 890
-elszám.ÉCS kivéz.apport miatt							0
-elszám.ÉCS kivéz.tértésmentes átadás	-44				0		-44
-elszámolt terven felüli ÉCS				5 161			5 161
-elszám.ÉCS kivéz.káresemény miatt							0
-egyéb elszámolt ÉCS kivzetés							0
-átvezetések, helyesbítések			33	-55 597	-33		-55 597
<b>Ráfordításként elszámolt ÉCS összesen:</b>	<b>36 614</b>	<b>178 863</b>	<b>47 211</b>	<b>746 363</b>	<b>47 139</b>	<b>6 051</b>	<b>1 062 241</b>
<b>Halmazott értékcsökkenés 2016.12.31.</b>	<b>462 987</b>	<b>1 143 226</b>	<b>839 186</b>	<b>6 635 717</b>	<b>404 627</b>	<b>38 713</b>	<b>9 524 456</b>
<b>Nettó érték 2016.12.31.</b>	<b>37 326</b>	<b>3 601 171</b>	<b>164 067</b>	<b>6 519 555</b>	<b>195 719</b>	<b>26 453</b>	<b>10 544 291</b>

A befektetett eszközök értékcsökkenésének elszámolása lineáris módszerrel történt, a Számviteli Törvénynek megfelelően, havonta. Terven felüli értékcsökkenést 5 161 eFt értékben számolt el a társaság villamos jármű esetében. 2016. évben a társaságnál jelentősebb beruházás nem történt.

2016. évben 11 176 eFt értékű tárgyi eszköz, immateriális javak kerültek elszámolásra a használatba vételkor egy összegben.

### A beszámolási időszakban tárgyi eszköz értékesítés

Az üzleti év folyamán 144 eFt értékben értékesítettünk tárgyi eszközt, melynek beszerzési értéke 742 eFt, könyv szerinti értéke 0 eFt volt.

Tárgyi eszközeinket 2016. évben a leltározási ütemtervben foglaltak szerint leltároztuk. Eszközeink az év közbeni folyamatos egyeztetésnek köszönhetően a nyilvántartással egyezöek.

A tárgyi eszközök nettó értéke jelentősen 8,7 %-kal csökkent a beszámolási időszak végén a bázis évhez képest, melynek oka a nagy összegű amortizáció költségkénti elszámolása

### Beféjezetlen beruházás:

Beruházás		2016.01.01	2016.évi	2016.évi	2016.évi	2016.12.31.
szla. száma	megnevezése	Nyitó érték	beruházás	aktíválás	egyéb mozg.	beflen.
1611	Vállalkozásba adott beruházások	72 472 637,00	49 234 222,00	60 558 809,00		61 148 050,00
1612	Saját vállalkozásban végzett beruházások	83 077 939,00	43 359 383,00	7 701 036,00		118 736 286,00
1613	Váll.-ba adott kis ért.beruh.(100 e Ft alatt)	314 374,00	10 248 745,00	7 747 919,00		2 815 200,00
1621	Vállalkozása adott felújítások	887 806,00	1 254 905,00	2 092 711,00		50 000,00
1622	Saját vállalkozásban végzett felújítások	72 166 841,00	83 827 339,00	154 901 553,00		1 092 627,00
<b>Beruházások,felújítások összesen:</b>		<b>228 919 597,00</b>	<b>187 924 594,00</b>	<b>233 002 028,00</b>		<b>183 842 163,00</b>

### Befektetett pénzügyi eszközök:

A társaság 782 eFt tartósan adott kölcsön szerepel a befektetett pénzügyi eszközök között, amely a munkavállalók számára 6 fő és 1998. és 2006. között folyósított lakásvásárlási vagy felújítási támogatás.

Forgóeszközök állománya a bázis évhez viszonyítva 2,0 %-kal csökkent, ami 17 541 eFt csökkenést jelentett (2016. év: 875 522 eFt, 2015. év: 893 063 eFt)

Az eltérés három fő tényező hatására következik be:

- A készletek 2016. évi tényleges készletértéke a bázis évhez viszonyítva 8,8 %-kal csökkent (2016. év: 247 044 eFt, 2015. év: 270 778 eFt). Okaként említhető a tárgyidőszakban az elfekvő, nem hasznosítható anyagokra elszámolt 45 248 e Ft értékvesztés, valamint a befejezetlen és félkész termékek esetében jelentkező állomány csökkenés. Növekedés csak a készletekre adott előlegek esetében történt.
- A *követelések* 2015. 12. 31-i bázis időszakhoz (405 100 eFt) viszonyított értéke 7,0 %-kal, 28 412 eFt-tal alacsonyabb összegű. A belföldi vevő követelések értéke és az egyéb követelések mérlegben kimutatott összege is csökkent. A Vevő állomány esetében folyamatosan figyelemmel kísérjük a fizetési határidőn túli kintlévőségeket, behajtásukra megtesszük a szükséges jogi lépéseket.  
A társaságnál a vevők egyedi minősítése alapján 2016. évben nem került sor értékvesztés elszámolására. A költségvetési kapcsolatokból eredő követelés társasági adó, helyi iparüzési adó, innovációs járulék és a legjelentősebb a szociálpolitikai menettámogatás, amely 93 510 eFt a 112 803 eFt-ből.
- A *pénzeszközök* időszak végi állománya a bázis évhez 15,9 %-kal növekedett (2016. év: 251 790 eFt, 2015. év: 217 185 eFt). A bankbetétek állománya 16,1 %-kal, a pénztár, csekkek állomány 8,4 %-kal növekedett.
- *Értékpapírral* nem rendelkezik a társaság.

**Értékvesztés elszámolása, visszairása:**

Az értékvesztés számviteli törvény szerinti elszámolására a beszámolóval érintett időszakban 45 248 eFt összegben került sor, mely a készletekhez kapcsolódik. Társaságunk jogi úton mindent megtesz a követelések behajtása érdekében.

**Behajthatatlan követelés leírása az eredmény terhére:**

Behajthatatlannak minősülő követelésünk az üzleti év során 233 eFt összegben merült fel.

**Aktív időbeli elhatárolások:**

Megnevezés	Adatok: eFt-ban		
	2015. év	2016. év	Index %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 722	10 620	616,7
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 994	5 301	177,1
Aktív időbeli elhatárolások	4716	15 921	337,6

Időszaki záró állománya (15 921 eFt) a bázis (4 716 eFt) közel 3,5 szerese. Ezt nagymértékben a bevételek aktív időbeli elhatárolásának következménye, azaz a beszámoló fordulónapja után jelentős olyan bevétel keletkezett, mely a mérleggel lezárt évet illeti. Még pedig a káreseménnyel kapcsolatos bevétel. A biztosító elismert térítésének pénzügyi rendezése 2017. január hónapban történt meg, míg a kár 2016. évben. Káresemény miatti elhatárolás 9 555 eFt volt 2016. évben.

**Bevételek aktív időbeli elhatárolása:**

Megnevezés	adatok: e Ft-ban	
		összeg
Menetdíj bevétel		967
Káresemény bevétele		9 555
Bankbetét kamat		54
Tovább számlázott energia		10
Járműtakarítás bevétele		34

**Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:**

Megnevezés	adatok: e Ft-ban	
		összeg
Nyomtatvány, irodaszer		121
Víz és energiaköltség		3 401
Előfizetés, telefon, reklámköltség		382
Egyéb		136
Fizetett jutalék		1 261

## Saját tőke alakulása

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett de be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Értékelési tartalék	Lekötött tartalék	adatok eFt-ban	
							Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitó állomány az év elején	2 027 640		479 510	103 705				2 621 997
+ növekedés	742 949		3 831	11 142			11 142	
- csökkenés							19 302	777 224
Előző évi eredményfelosztás							11 142	11 142
2016.12.31. egyenleg	2 770 589		483 341	114 847			19 302	3 388 079

A saját tőke összege 766 082 e Ft-tal növekedett. Ennek fő oka a tulajdonos Önkormányzat jegyzett tőke 742 949 eFt-os emelése. A társaság a 2016. gazdasági évet 19 302 eFt adózott eredménnyel zárta.

### Céltartalék képzés az eredmény terhére

A Számviteli Törvény lehetőséget biztosít arra, hogy a tárgy évi eredmény terhére - adóalap korrekcióval - a jövőbeni kötelezettségeinkre és költségeinkre céltartalékot képezzünk, ha a jogszabályi feltételek fennállnak. Leírása, képzése jogi véleményezés, illetve feladás alapján történik.

Az elkövetkezendő 2-3 évben várható kötelezettségekre 2015. évben az alábbiak szerint történt céltartalék képzés:

Jogcím	adatok Ft-ban	
	Képzés 2015. évben	Feloldás 2016. évben
Minimfórm peres eljárás	11 532 830	11 532 830
Nobilis Kft. peres eljárás	4 680 000	
Dr. Tóth István Tibor munkügyi per	10 481 560	10 481 560
Delta Systems Kft. késedelmi kamat peres elj.	1 951 099	
<b>Összesen:</b>	<b>28 645 489</b>	<b>22 014 390</b>

A Nobilis Kft. és a Delta System Kft. esetében nem zárult le a peres eljárás, így a céltartalék feloldása sem történt meg. 2016. évben várható kötelezettségekre nem képzett a társaság újabb céltartalékot.

A 2017. évben várhatóan felmerülő költségeinkre az alábbiak szerint képeztünk céltartalékot a tárgyidőszakban:

Jogcím	adatok: Ft-ban		
	Képzés 2015. évben	Feloldás 2016. évben	Képzés 2016. évben
Munkavállalók nyugdíjba vonulása miatt bér és járulék	30 000 000	29 968 049	12 982 000
Ciklusrend szerinti javítás trolibusz	15 000 000	14 410 000	40 000 000
Ciklusrend szerinti javítás villamos	22 500 000	21 600 000	62 370 000
Járművezető képzés költsége	10 000 000	9 230 322	6 057 000
<b>Összesen:</b>	<b>77 500 000</b>	<b>75 208 371</b>	<b>121 409 000</b>

2016. évben a ciklusrend szerinti javítás trolibuszok esetében 57 649 eFt értékben, míg a villamosok esetében 94 236 eFt értékben valósult meg. 2017. évben az előzetes tervek, illetve a tulajdonos által meghatározott bázis szemléletű terv készítésekor ezen értékek kerültek megtervezésre 2017. évben. A társaság vezetői döntése alapján ezen jogcímen várható költségek fedezetére a költségek közel 2/3 részére történt céltartalék képzés.

**Devizás** kötelezettségeinket, és követeléseinket 2016. évben, a mérlegforduló napon értékeltük, és korrigáltuk nyilvántartásainkban levő könyvszerinti értéket.

### Kötelezettségek:

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2015. év	2016. év
F. összes kötelezettség	1 627 378	602 184
I. Hosszúlejáratú kötelezettség	23 537	10 239
Ebből: fejlesztési hitel	0	0
II. Rövidlejáratú kötelezettség	1 603 841	591 945
Ebből: hitel	292 50	0
Ebből: szállító	416 672	358 210
Ebből: egyéb rövid lejáratú köt.	895 119	233 735

A kötelezettségek értéke a bázisév adatához képest 63,0 %-kal, 1 025 194 eFt-tal csökkent. A tárgyidőszakban sikerült visszafizetni a rövid lejáratú hitelt és a tárgyidőszakot hitel nélkül zárni.

### Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Főkönyvi szám	Megnevezés	adatok Ft-ban
		Tőketartozás 2016.12.31. éven túli és éven belüli
4471	Támogatási előleg -CE	28 373
4472	Támogatási előleg-ELIPTIC	8 182 901
44869	MWK-039 Renault Trafic tgc.	2 027 395
<b>Összesen:</b>		<b>10 238 669</b>

A hosszú lejáratú kötelezettségek a bázis időszakhoz képest 56,5 %-kal csökkent, melynek oka a 2015. évben kapott ELIPTIC támogatás előleg 2016. évben történő felhasználása. A lízing díj esetében hosszú lejáratú kötelezettségekből a 2017. évben esedékes törlesztések átvezetésre kerültek a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

### Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi szám	Megnevezés	adatok e Ft-ban
		Összeg
311-333	Vevő túlfizetés	1 207
36123-36137	Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek	82 833
459	Rövid lejáratú egyéb kötelezettség	188
463-464	Költségvetéssel szembeni befizetési kötelezettségek	81 833
4774	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek - lízing	3 079
477613-477622	Parkolással kapcsolatos egyéb kötelezettségek	64 595
<b>Összesen:</b>		<b>233 735</b>

Kapcsolt felek (szállítók)

Megnevezés	adatok: e Ft-ban	
	2015.12.31.	2016.12.31
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	80 188	72 474
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata nem számlázott szolgáltatások	93698	0
Szegedi Pólus Fejlesztés Nonprofit K.ft.	0	0
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit K.ft.	170	112
Szegedi Városkép és Piac K.ft.	13	8
Szegedi Vízmű Zrt.	-1304	1 352
RITEK Zrt.	685819	799
Szegedi Rendezvény és Médiaközpont Nonprofit K.ft.	165	0
Szegedi Szabadtéri Nonprofit K.ft.	0	0

Kapcsolt felek (vevők)

Megnevezés	adatok: e Ft-ban	
	2015.12.31	2016.12.31
Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	11 383	0
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	61 703	18 829

Passzív időbeli elhatárolás

Megnevezés	adatok: e Ft-ban	
	2015. év	2016. év
Passzív időbeli elhatárolás	8 304 019	7 503 063
- Bevételek	35 711	51 896
- Költségek, ráfordítások	4 255	5 349
- Halasztott bevételek	8 264 054	7 445 818

Passzív időbeli elhatárolás részletezése:

Megnevezés	adatok: e Ft-ban	
	összeg	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	<b>51 896</b>	
- személyszállítás, szoc.pol.m.támogatás bevétele	45 940	
- bérleti díj bevétele	5 802	
- egyéb	154	
Költségek passzív időbeli elhatárolása	<b>5 349</b>	
- hitel kamat	42	
- prémium, járulék	5 059	
- NKH működési engedély	201	
- OTP forgalmi jutalék	27	
- Utiköltség térítés	20	
Halasztott bevételek	<b>7 445 818</b>	

A passzív időbeli elhatárolás a bázishoz képest 10,1 % csökkent. Legjelentősebb tétel a halasztott bevételek összege, ez a korábban kapott fejlesztési célú támogatások, és a pályázaton nyert támogatások időbeli elhatárolt része, 2016. évben a társaságunk által megpályázott visszafizetési kötelezettség nélkül kapott uniós támogatások pénzügyileg rendezett, időbelileg elhatárolt összege emelte meg a halasztott bevételeket. Ez a tétel a beszámolási időszakban költségként elszámolt amortizáció támogatásra jutó részével csökken.

### Halasztott bevételek

adatok: eFt-ban

Főkönyv	Megnevezés	Összeg
4831	Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolások	6
48324	Díjment.terület haszn.CEU.(Roosevelt t.)	373
48327	Jármű jeladóra kapott támogatás	1
48330	SATAJET 3000B RP digit.szóróp.térítésment.	4
48331	Díj mentes közterület használat(daruzás Vár u.)	5
48332	Fellelt éven túli eszközök	1 048
48336	Jármű fogyasztásmérőre kapott fejlesztési támogatás	2
48338	Fellelt és ajándékba kapott készlet	693
4835	KÖZOP támogatás halasztott bevétele	7 276 731
4836	DAOP támogatás halasztott bevétele	126 303
4837	Halasztott bevételek Central Europe	35 524
4838	Halasztott bevételek „TÁMOP”	1
4839	7 db pénztárgépre kapott fejlesztési c. támogatás	57
484	Pólus elengedett kötelezettség	5 070
	<b>Mindösszesen</b>	<b>7 445 818</b>

A Társaság az Sztv által lehetővé tett értékhelyesbítés lehetőségével nem élt.

B) Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A Társaság az „A” típusú összköltség eljárással állapította meg eredményét 2016. évben

Bevételek, ráfordítások, eredmény részletes bemutatása

Megnevezés	adatok e Ft-ban		
	2015. év	2016. év	Index (%) 2016/2015. év
Értékesítés nettó árbevétele	2 290 738	2 291 380	100,03
Egyéb bevételek	2 163 809	2 306 955	106,62
Aktivált saját teljesítményérték	159 780	157 603	98,64
Üzleti tevékenység bevétele	4 614 327	4 755 938	103,07
Anyagjellegű ráfordítások	1 209 588	1 251 140	103,44
Személyi jellegű ráfordítás	1 990 470	2 025 332	101,75
Értékcsökkenési leírás	1 226 955	1 215 355	99,05
Egyéb ráfordítás	150 708	228 870	155,9
Üzleti tevékenység ráfordítása	4 577 721	4 720 697	103,21
Üzemi tevékenység eredménye	36 606	35 241	96,27
Pénzügyi műveletek eredménye	- 16 109	-6 741	41,85
Adózás előtti eredmény	20 497	28 500	139,04
Adófizetési kötelezettség	9 355	9 198	98,32
Adózott eredmény	11 142	19 302	173,24

Az értékesítés nettó árbevétele 2016. évben bázis szinten alakult, közel fél millió forintos növekedés realizálódott.

Egyéb bevételek bázishoz képest 6,62 %-kal emelkedtek.

A növekedést több tényező együttesen alakította:

- SZMJV által nyújtott támogatás 2,5 %-kal emelkedett 2015. évhez képest
- Jelentősen nőtt a káreseményhez kapcsolódó egyéb bevétel. Míg 2015. évben 18 604 eFt volt addig 2016. évben közel háromszoros, 53 161 eFt lett, melynek oka egyrészt a 214-es pályaszámú villamoshoz kapcsolódó térítés teljes karosszéria törés miatt. A 2016.06.01. napi busz-villamos baleset következtében 28 MFt kártérítés illette meg a társaságot. Másrészt a 212-es pályaszámú villamos 2015.novemberi káreseményével kapcsolatban 7,8 MFt kártérítést 2016. májusában fizetett meg a biztosító.

Az aktivált saját teljesítés 1,36 %-kal lett kevesebb, mint 2015. évben.



Anyagjellegű ráfordítások:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2015. év	2016.év	Index %
Anyagköltség	649 905	649 030	99,9
Igénybevett szolgáltatások	419 902	472 610	112,6
Egyéb szolgáltatások	102 844	83 961	81,6
Eladott áruk beszerzési értéke	31 022	38 327	123,5
Eladott szolgáltatások értéke	5 915	7 212	121,9
Összesen	1 209 588	1 251 140	103,4

Az anyagjellegű ráfordítások 3,4 %- kal emelkedtek, ami 41 552 eFt költségnövekedést jelentett.

Ez az igénybevett szolgáltatások, az eladott áruk és az eladott szolgáltatások növekedése hatásaként jelentkezett.

Igénybevett szolgáltatások alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2015. év	2016.év	Index %
Bérleti díjak	98 198	103 939	105,85
Karbantartások, felújítások	49 339	39 347	79,75
Szemét és hulladékszállítás	1 506	1 518	100,8
Hirdetés, reklám költség	38 391	39 470	102,81
Kommunikációs költség (posta, telefon, internet)	11 818	10 999	93,07
Oktatás, továbbképzés	10 982	14 999	136,58
Utazás, kiküldetési díj	1 189	1 785	150,13
Vagyonvédelem	28 670	37 018	129,12
Jogi képviselő	24 367	22 067	90,56
Szakértői díj	5 368	6 060	112,89
Tanácsadási díj	1 560	1 560	100,0
Egyéb igénybevett szolgáltatás	148 513	193 848	130,53
Összesen	419 902	472 610	112,6

A tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenési leírás közel bázis szinten alakult, 0,95 %-os elmaradás van a bázis időszakhoz képest.

Az egyéb ráfordítások 78 162 eFt-tal növekedett, ami több mint 50 %-os emelkedést jelent.

A rendkívüli eredmény kategória a 2016. évi Sztv. változás következtében megszűnt. A Társaságnak 2015. évben rendkívüli eredményként a fejlesztési támogatások halasztott bevételeinek, értékcsökkenéssel arányos visszairásából, továbbá térítés nélkül átadott eszközök piaci forgalmi értékéből tevődnek, így a 2015. évi tételek 2016. évi eredménykimutatás bázis időszakában az egyéb bevételek, illetve egyéb ráfordítások közé kerültek átrendezésre. Nem volt olyan rendkívüli eredmény kategória, amit a pénzügyi műveletek közé kellett volna átrendezni.

2017. évi várható költségekre 15 264 eFt-tal több céltartalék képzése történt. A készletekre, követelésekre 2015. évben 13 201 eFt értékvesztés került elszámolásra, míg 2016. évben

45 248 eFt, ami 32 047 eFt emelkedést okozott. 2015. évben nem volt helyi iparüzési adó fizetési kötelezettsége a Társaságnak, mivel azt megelőző időszakban veszteséges volt. 2016. évben viszont 31 936 eFt fizetési kötelezettsége keletkezett.

A pénzügyi műveletek eredménye 9 368 eFt-tal javult a bázis évhez képest (2015. év: - 16 109 eFt, 2016. év: - 6 741 eFt). A forint árfolyamának gyengülése a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításait növelte. (2015. év: 1 262 eFt, 2016. év: 1 268 eFt), mértéke közel bázis szinten alakult. A fizetendő kamatok és kamatjellegű kiadások jelentősen, 9 524 eFt-tal alacsonyabb összegben (2016. év 5 917 eFt, 2015. év: 15 441 eFt) kerültek kimutatásra könyveinkben. Oka: 2016. évben visszafizetésre került a folyószámlahitel és nem volt szükséges a folyószámlahitel-keret felhasználására az év második felében.

### III. Tájékoztató rész

#### Eszközök források összetétele

Megnevezés	2015. XII. 31.		2016. XII. 31.		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	e Ft	%
<b>A., Eszközök</b>						
~Befektetett eszközök	11 761 761	92,91	10 732 215	92,33	-1 029 546	91,25
~Forgóeszközök	893 063	7,05	875 522	7,53	-17 541	98,04
~Aktív időbeli elhat.	4 716	0,04	15 921	0,14	11 205	337,6
<b>Összesen</b>	<b>12 659 540</b>	<b>100,0</b>	<b>11 623 658</b>	<b>100,0</b>	<b>-1 035 882</b>	<b>91,82</b>
<b>B., Források</b>						
~Saját tőke	2 621 997	20,71	3 388 079	26,15	766 082	129,22
~Céltartalékok	106 145	0,84	130 332	1,12	24 187	122,79
~Kötelezettségek	1 627 378	12,85	602 184	5,18	-1 025 194	37,00
~Passzív időbeli elhat.	8 304 020	65,59	7 503 063	64,55	-800 957	90,35
<b>Összesen</b>	<b>12 659 540</b>	<b>100,0</b>	<b>11 623 658</b>	<b>100,0</b>	<b>-1 035 882</b>	<b>91,82</b>

A tárgyidőszakban az eszközök között a befektetett eszközök aránya meghatározó, 92,33 %. A források esetében a halasztott bevételek aránya jelentős, az összes forrás közel két harmadát teszi ki. A saját tőke aránya növekedett, mivel 2016. évben nőtt a jegyzet tőke 36,64 %-kal, az eredménytartalék 10,74 %-kal, míg az adózott eredmény 73,24 %-kal.

#### Létszám és jövedelmi adatok

##### 1. Átlagos statisztikai állományi létszám alakulása

Állománycsoport	2015. év	2016. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	390	385	98,7 %
Teljes munkaidős szellemi	124	126	101,6 %
Egyéb	27	38	140,7%
<b>Összesen:</b>	<b>541</b>	<b>549</b>	<b>101,4 %</b>

Az átlagos statisztikai állományi létszám 1,4 %-al, 8 fővel nőtt, mely adódik az egyéb kategóriába tartozók (részmunkaidősek és idegen további jogviszonyban foglalkoztatottak, közfoglalkoztatottak) létszámának 40,7 %-os növekedéséből, oka az, hogy a 2016. évben a nyári diákmunka keretében több diákot foglalkoztattunk valamint a teljesmunkaidős fizikai

állomány és a részmunkaidőben foglalkoztatott fizikai állomány között átrendeződés ment végbe. A teljes munkaidős szellemi állomány átlagos létszámában 2,3%-os csökkenése a fentieknek köszönhető. A létszámváltozás legfőbb oka, hogy több munkavállaló elérte a nyugdíjkorhatárt és elhagyta a társaságunkat, valamint az évek óta magas fluktuáció, tárgyévben a munkaerő forgalom 29,5%-os (2015.év 24,3%). (Belépési forgalom 13% (2015.év 12,9%), kilépési forgalom 16,5% (2015.év 11,4%.)

## 2. Munkaviszonyból származó átlagkereset alakulása Ft/hó/fő

<b>Állománycsoport</b>	<b>2015. év</b>	<b>2016. év</b>	<b>Index %</b>
Teljes munkaidős fizikai	191.266.-	192.133.-	100,4 %
Teljes munkaidős szellemi	274.427.-	280.835.-	102,3 %
Egyéb	167.045.-	158.590.-	94,9 %
<b>Összesen:</b>	<b>208.813.-</b>	<b>209.275.-</b>	<b>100,2 %</b>

Társaságunk a 2016. évben meghatározott állománycsoportokban (mely munkavállalók tevékenysége a tömegközlekedési szolgáltatás működtetéséhez közvetlenül kapcsolódik) hajtott végre alapbér emelést, ahol az óradíjas munkavállalók 26 Ft/óra a havidíjas munkavállalók 3.200 Ft/hó béremelésben részesülnek. A 2016. évben 33 millió Ft-ot fordított béremelésre társaságunk. A társasági szintű átlagkereset növekedése a létszámnövekedés ellenére is megfigyelhető, igaz csak 0,2 %-os mértékben.

## 3. Személyi jellegű kifizetések: Ft/fő/hó

<b>Állománycsoport</b>	<b>2015. év</b>	<b>2016. év</b>	<b>Index %</b>
Teljes munkaidős fizikai	30.833.-	31.043.-	100,4 %
Teljes munkaidős szellemi	32.330.-	32.821.-	101,5 %
Egyéb	25.597.-	25.434.-	99,3 %
<b>Összesen:</b>	<b>31.612.-</b>	<b>32.568.-</b>	<b>103,1 %</b>

Társasági szinten 2016. évben 3,1 %-kal nőtt az egy főre jutó személyi jellegű kifizetések havi átlaga. A növekedés oka, hogy a 2016. évben társaságunk áttért a bruttó elszámolás elve szerint működő cafetéria rendszerre, így az elmúlt években sokasodó adómentes juttatások közül a munkavállalók sokkal többet vettek igénybe. A társaság összes munkavállalóját tekintve a betegszabadságon és a táppénzen töltött órák száma 2015-höz képest nőtt, a többi juttatás kifizetésén belül pedig egy kisebb átrendeződés és csökkenés történt az előző évhez képest.

#### 4. Bérjárulékok

	adatok e Ft-ban		
	2015. év	2016. év	Index %
Bérhez kapcsolódó Szociális hozzájárulási adó	342.263	347.163	101,4 %
Szakképzési hozzájárulás	4.097	6.483	158,2 %
Rehabilitációs hozzájárulás	21.219	21.122	99,5 %
EHO	31.316	29.082	92,9 %
SZJA	30.610	27.647	90,3 %
Egyszerűsített fogl.	0	57	%
Egyéb szem.jell.kifiz.kapcs. ny.ü.b	0	4	%
Egyéb járulék	8	0	%

#### Felügyelő bizottság tisztelet díja

2015. év	2016. év
2.484 e Ft	2.484 e Ft

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjazásában az előző évhez képest változás nem történt.

#### Könyvvizsgáló díja

2015. év	2016. év
1.560 e Ft	1.560 e Ft

Társaságunk anyagi ösztönző rendszert működtet egyedi prémiumfeladatok kitűzésével meghatározott munkakörökben. Ennek keretében 2016. év közben 1.709 e Ft prémium került kifizetésre a teljesített feladatokra. A 2016. évben a premizált munkavállalók létszáma csökkent az előző évekhez viszonyítva, így a fent említett összeg nagyságrendekkel kisebb, mint az előző években. Az éves prémiumfeladat-teljesítésértékelések elkészültével, a számviteli törvény adta lehetőség szerint a várható, 2016. évet terhelő bérköltségre, valamint ennek járulékaire összesen 3.514.-e Ft összeg lett elhatárolva (passzív időbeli elhatárolás).

A társaságunk a vezető tisztségviselők részére előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

#### Környezetvédelem

A Szegedi Közlekedési Kft. a környezetvédelmi tevékenységét az 1995. évi LIII. törvény a Környezetvédelemről és annak végrehajtási utasításai, valamint e törvény alapján készült „Környezetvédelmi Szabályzat” alapján végzi.

#### Vízvédelem

A Szegedi Közlekedési Kft. saját víztermelő kúttal nem rendelkezik. A vizet a városi közműhálózatból kapjuk.

Vízszennyező technológiánk 3 van, mely a járművek mosásából (trolibusz forgalmi telepen), illetve a villamosok forgóvázának mosásából és a villamos járművek mosásából ered (villamos forgalmi telepen). A járműmosókban keletkezett szennyvizek vízviszaforgató rendszerekbe kerülnek, ahol többlépcsős tisztítás után a technológiai rendszerekben újra felhasználásra kerülnek. A berendezések tisztítása során keletkezett olajos iszapot veszélyes hulladékként kezeljük.

A forgóvázmosóból származó szennyvizet kombinált olaj- és iszapfogó berendezésen keresztül vezetjük a városi szennyvízcsatorna hálózatba.

A trolibusz forgalmi telephelyen 2011. évben nem közforgalmú, kiszolgáló személyzetet nem igénylő, kizárólag gázolaj tankolására alkalmas konténerkút került üzembe helyezésre. A kút csurgalékvízgyűjtő rendszeréből származó szennyvizet kombinált olaj- és iszapfogó berendezésen keresztül vezetjük a városi szennyvízcsatorna hálózatba.

Az üzemanyagkút biztonságos üzemeltetése érdekében a szükséges időszakos felülvizsgálatokat, karbantartásokat és javításokat folyamatosan, szerződés alapján szakcéggel végeztetjük.

### **Hulladékgazdálkodás**

Szegedi Közlekedési Kft. rendelkezik hulladékgazdálkodási tervvel, melyet az ATIKÖFE 17.562-1-1/2004. valamint 17.562-1-2/2005. számú határozatával elfogadott. Ez tartalmazza a veszélyes és nem veszélyes hulladékok keletkezésének helyét, tárolásának és ártalmatlanításának (átadásának) módját.

Külön tárolókban helyezük el a kommunális hulladékot és a veszélyes hulladékot.

A kommunális hulladékot telephelyeinken, végállomásainkon zárt konténerben gyűjtjük, és a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel kötött szerződés alapján rendszeresen szállítatjuk el.

2011. évben a villamos és trolibusz forgalmi telephelyeken telepítésre került 1-1 db HTK-H-B-10 típusú hulladéktömörítő gép. A tömörítő gép alkalmazásával nagymértékben csökkentettük a kommunális hulladékok elszállításának költségeit.

A Szegedi Közlekedési Kft. egészét átfogó szelektív hulladékgyűjtési rendszer működik, a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel kötött szolgáltatási szerződés alapján.

A Szegedi Közlekedési Kft. központjában / Zrínyi u. 4-8. sz./, a Trolibusz forgalmi telephelyen /Körtöltés utca 35. sz./ és a Villamos forgalmi telephelyen /Pulz utca 48. sz./ szelektív hulladékgyűjtő szigetek kerültek kialakításra, ahol 1.100 l-es és 4 m<sup>3</sup>-es zárt szelektív gyűjtőkonténerekben papír és műanyag hulladékot gyűjtünk elkülönítve.

A Szegedi Közlekedési Kft.-nél elemvizsgagyűjtő rendszer működik. A lakosság (nem csak az SZKT dolgozói) számára hozzáférhető elemvizsgagyűjtő pont található a Zrínyi u. 4-8. valamint a Pulz u. 48. sz. alatt.

2012. évben az elemvizsgagyűjtő rendszert kiszélesítettük, minden végállomáson elérhetővé tettük dolgozóink részére, anyagi ráfordítás nélkül.

A veszélyes hulladékokat a keletkezésük helyén munkahelyi és üzemi gyűjtőhelyeken fajtánként elkülönítve gyűjtjük és a tevékenység végzéséhez szükséges engedéllyel rendelkező vállalkozással kötött szerződés alapján szállítatjuk el.

Az ártalmatlanításról minden esetben a jogszabályi előírásoknak megfelelően veszélyes hulladék kísérelőjegyen kapunk visszajelzést.

A beszámolási időszakban társaságunk telephelyein keletkezett összes veszélyes hulladék mennyisége:

A Szegedi Közlekedési Kft. Trolibusz forgalmi telephelyén  
2016. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtánként

	Hulladék megnevezése	EWC kódja *	Tényleges mennyiség kg
1.)	Olajos iszap	130502	30000
2.)	Használt mosófolyadék	161001	98
3.)	Olajos rongy	150202	75
4.)	Olajszűrő	160107	94
5.)	Festékes fém	150110	120
6.)	Festék maradék	080111	47
7.)	Spray flakon	150111	37
8.)	Fáradt olaj	130205	400

A Szegedi Közlekedési Kft. Villamos forgalmi telephelyén  
2016. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtánként

	Hulladék megnevezése	EWC kódja *	Tényleges mennyiség kg
1)	Szennyezett műa. csomagolási hulladék	150110	50
2)	Fáradt olaj	130205	360
3)	Hűtőfolyadék hulladék	120109	260
4)	Festékmaradék (szilárd)	080111	20
5)	Fénycső hulladék	200121	60
6)	Olajos föld	170503	1670
7)	Olajos rongy	150202	380
8)	Festékes papír	150202	210
9)	Festékes szűrőpaplan	150202	95
10)	Festékes fém	150110	81
11)	Spray flakon	150111	30
12)	Festékmaradék (folyadék)	080111	18
13)	Olajos iszap	130502	10300
14)	Betegellátási hulladék	180103	3

## **Zaj és rezgésvédelem**

Járműveink használatba vétele előtt akkreditált laboratóriumokkal végeztetjük el a zajméréseket, és csak azokat a járműveket adjuk forgalomba, amelyek az előírásoknak megfelelnek.

Gépek, berendezések zajszintjét saját zajszintmérő műszerrel ellenőrizzük, hogy az a megengedett határértéken belül maradjon.

## **Levegőtisztaság védelem**

A Szegedi Közlekedési Kft. összesen 4 db bejelentés köteles légszennyező pontforrást üzemeltet.

A villamos telep rekonstrukciójának eredményeként létesült egy villamos járműmosó technológia, amelynek része egy Rosenberg gyártmányú légkezelő berendezés, a légkezelő 142 kW-os teljesítményű.

A kazánok folyamatos karbantartása, optimumon való működtetésük eredményeként a technológia kibocsátásai a 23/2001. (XI. 13.) KÖM rendelet szerinti határértékek alatt maradtak.

Légszennyező anyagok: szén-dioxid, nitrogén oxidok és szén-monoxid.

A forgalmi telephelyen a járművek karosszéria elemeinek festési és fényezési munkáit egy iker rendszerű Blowtherm TI 21 típusú festő-szárító fülkében végezzük. A fülke egy nagyobb, és egy kisebb kamrából áll, külön álló gépészettel, melyek külön-külön egyenként, vagy egybenytva közösen is üzemeltethetők. A kisebb fülkerészből a légszennyező anyagok a 10 méter magas P3 jelű pontforráson, míg a nagyobb fülkerészből a szintén 10 méter magas P2 jelű pontforráson át távoznak a szabadba. A festett karosszéria elemek szárításához a meleg levegőt a fülkék hőtermelő berendezései biztosítják, melyek ún. direkt rendszerűek, a bevezetett friss levegő közvetlenül érintkezik a gázegőkkel.

Kibocsátott légszennyező anyagok: szerves oldószerek, szilárd anyag, szén-dioxid, szén-monoxid, nitrogén-oxidok.

Akkreditált laboratórium által végzett emisszió mérések alapján a fülke kibocsátásai megfelelnek a vonatkozó rendeletekben megállapított határértékeknek.

A trolibusz forgalmi telephelyen 2009. évben a felújított járműmosó épületének szellőztetésére, gázfűtésű légkezelő került beépítésre. A légkezelő hőtermelő berendezésének füstgáz elvezetésére 1 db 11 méter magas, DN 250 mm-es méretű kettős falú, hőszigetelt lemezkémény (P4) bejelentés köteles légszennyező pontforrás létesült. Az újonnan létesült pontforrás kibocsátásai a berendezés gyártója által garantáltan, a beüzemeléskor elvégzett méréssel igazoltan, a 23/2001. (XI. 13.) KÖM rendelet szerinti határértékek alatt maradnak.

A veszélyes hulladékokkal és a levegőtisztaság védelemmel kapcsolatos bejelentéseket a Környezetvédelmi Felügyelőség felé rendszeresen megteesszük.

## **Talajvédelem**

Szegedi Közlekedési Kft.-nél nincs olyan technológia, amely normál üzemvitel mellett talajszennyezéssel járhat.

## Környezetvédelmi oktatás

Társaságunk nagy figyelmet fordít a környezet védelmére, cégünk rendelkezik környezetvédelmi, környezeti nevelési, fenntartható fejlődéssel kapcsolatos oktatási anyaggal, amelyet dolgozóink rendszeres oktatása során használunk fel.

### III. Tájékoztató rész

#### 1.) Eszközök források összetétele

Megnevezés	2015. XII. 31.		2016. XII. 31.		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	e Ft	%
<b>A., Eszközök</b>						
~Befektetett eszközök	11 761 761	92,91	10 732 215	92,33	-1 029 546	91,25
~Forgóeszközök	893 063	7,05	875 522	7,53	-17 541	98,04
~Aktív időbeli elhat.	4 716	0,04	15 921	0,14	11 205	337,6
<b>Összesen</b>	<b>12 659 540</b>	<b>100,0</b>	<b>11 623 658</b>	<b>100,0</b>	<b>-1 035 882</b>	<b>91,82</b>
<b>B., Források</b>						
~Saját tőke	2 621 997	20,71	3 388 079	26,15	766 082	129,22
~Céltartalékok	106 145	0,84	130 332	1,12	24 187	122,79
~Kötelezettségek	1 627 378	12,85	602 184	5,18	-1 025 194	37,00
~Passzív időbeli elhat.	8 304 020	65,59	7 503 063	64,55	-800 957	90,35
<b>Összesen</b>	<b>12 659 540</b>	<b>100,0</b>	<b>11 623 658</b>	<b>100,0</b>	<b>-1 035 882</b>	<b>91,82</b>

A tárgyidőszakban az eszközök között a befektetett eszközök aránya meghatározó, 92,33 %. A források esetében a halasztott bevételek aránya jelentős, az összes forrás közel két harmadát teszi ki. A saját tőke aránya növekedett, mivel 2016. évben nőtt a jegyzet tőke 36,64 %-kal, az eredménytartalék 10,74 %-kal, míg az adózott eredmény 73,24 %-kal.

#### 2.) Valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

$$1./ \text{ Forgóeszközök aránya (\%)} = \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$$

2015. év	2016. év
7,1	7,5

$$2./ \text{ Tőkeellátottság (Tőkeerősség) (\%)} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}} \times 100$$

2015. év	2016. év
20,7	29,1



$$3./ \text{ Kötelezettségek aránya (\%)} = \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}} \times 100$$

2015. év	2016. év
12,9	5,2

$$4./ \text{ Likviditási ráta} = \frac{\text{Forgóeszközök értéke}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség}}$$

2015. év	2016. év
0,56	1,48

$$5./ \text{ Likviditási gyors ráta} = \frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség}}$$

2015. év	2016. év
0,39	1,06

$$6./ \text{ Eladósodottság foka (\%)} = \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$$

2015. év	2016. év
12,9	5,2

$$7./ \text{ Árbevétel arányos jövedelmezőség (\%)} = \frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Ért. nettó árbevétele + egyéb bevételek}} \times 100$$

2015. év	2016. év
0,82	0,77

$$8./ \text{ Jövedelmezőségi mutató \%} = \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$$

2015. év	2016. év
0,49	0,84

$$9./ \text{ Tőkearányos jövedelmezőség} = \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$$

2015. év	2016. év
0,42	0,57

### 3.) Ellenőrzés által feltárt jelentős összegű hibák

2016. évben az adókötelezettség teljesítésre vonatkozóan a 2014. gazdasági év átfogó ellenőrzésére került sor. Az ellenőrzés során feltárt hibák nem jelentős összegűek. Általános forgalmi adó 266 eFt, környezetvédelmi termékdíj 715 eFt, szakképzési hozzájárulás esetében pedig 154 eFt adóhiány került megállapításra.

### 4.) Társasági adóalapot módosító tényezők

Megnevezés	adatok eFt-ban
	Összeg
Adózás előtti eredmény	28 500
Adóalapot növelő tételek összesen	1 373 436
Céltartalék képzés	121 409
Sztv szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 220 515
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	28 132
Adóbírság, mulasztási bírság, késedelmi pótlék	1170
Elengedett követelés	233
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként elszámolt összeg	1 977
Adóalapot csökkentő tételek összesen	1 324 541
A várható kötelezettségekre és jövőbeli költségekre képzett céltartalék	97 223
Terven felüli értékcsökkenési adóévben visszaírt összege	5 800
Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 221 518
Korrigált adóalap	77 395
Adófizetési kötelezettség	7 740

### **Jövedelem minimum számítás**

Összes bevétel:	4 598 778 eFt
Jövedelem minimum (2%)	91 976 eFt
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>9 198 eFt</b>

A tárgyévben a korrigált adóalap nem érte el a számított jövedelem minimumot, ezért a társasági adófizetési kötelezettség teljesítését nem az általános szabályok szerint kellett meghatározni, így az **adófizetési kötelezettség 2016.évben 9.198 eFt volt.**

**5.)** A Társaságnak **leányvállalata, közösen vezetett vállalata, társult vállalkozása, valamint egyéb részesedési viszonyú vállalkozás nincs.**

**6.)** A Társaság megítélése szerint kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség illetve ráfordítás nem volt 2016.évben.

### **7.) Adózott eredmény felhasználása:**

Összességében a társaság a tárgyidőszakot 19 302 eFt adózott eredménnyel zárta, mely 73,24 %-os javulás 2015. évhez képest. Ez a nagyfokú eredmény javulás a pénzügyi műveletek eredményének igen kedvező hatásaként valósult meg. Az adózás utáni eredményt a tulajdonosnak eredménytartalékba való helyezését javasoljuk.

## CASH FLOW-KIMUTATÁS

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

sor-	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
	a	b		
1	I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
2	1	Adózás előtti eredmény ±	1 218 383	-170 465
3	2	Elszámolt amortizáció +	20 497	28 500
4	3	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	1 226 955	1 220 516
5	4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		45 248
6	5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	106 145	24 187
7	6	Szállítói kötelezettség változása ±	206	144
8	7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	68 753	-58 462
9	8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	462 925	-661 384
10	9	Vevőkövetelés változása ±	-738 361	-800 957
11	10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	39 231	20 567
12	11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	38 962	31 579
13	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	2 425	-11 205
14	13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-9 355	-9 198
15	II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
16	14	Befektetett eszközök beszerzése -	-306 879	-187 780
17	15	Befektetett eszközök eladása +	-307 085	-187 924
18	16	Kapott osztalék, részesedés +	206	144
19	III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		
20	17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-741 638	392 850
21	18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19	Hitel és kölcsön felvétele +	27 580	0
23	20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
24	21	Véglegesen kapott pénzeszköz +		702 084
25	22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-115 088	-292 050
28	25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-1 181	-3 886
30	27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-652 949	-13 298
31	IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	169 866	34 605

Szeged, 2017. április 6.

*Majó-Petri Zoltán*  
Majó-Petri Zoltán  
ügyvezető igazgató

