

Szegedi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság

S z e g e d
Zrínyi u. 4-8.

Kiegészítő melléklet

a 2018. évi beszámolóhoz

S z e g e d, 2019. március 14.

Majó-Petri Zoltán
Majó-Petri Zoltán
ügyvezető igazgató

10

Szegedi Közlekedési Kft.

I. Általános rész

A vállalkozás bemutatása:

<i>A társaság cégneve:</i>	Szegedi Közlekedési Kft.
<i>Működési forma:</i>	korlátolt felelősségű társaság
<i>Alakulás időpontja:</i>	1994.05.31.
<i>Cégbíróági bejegyzés száma:</i>	Cg. 06-09-003072
<i>A Társaság székhelye:</i>	6720 Szeged, Zrínyi u. 4-8.sz.
<i>A Társaság</i>	jegyzett tőkéje 2 783 903 e Ft apport 1 537 865 e Ft pénzbeli 1 246 038 e Ft saját tőkéje 3 464 357 e Ft tőke tartalék 483 341 e Ft
<i>A Társaság telephelyei:</i>	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.
<i>Közönségkapcsolatok Iroda:</i>	6720 Szeged, Deák Ferenc u. 31.
<i>Tulajdonos:</i>	Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzat Székhely: 6720 Szeged, Széchenyi tér Szavazati arány 100 %; tulajdoni rész 100 %.
<i>Képviselőre jogosult személy:</i>	Majó-Petri Zoltán ügyvezető igazgató
<i>Ellenőrző szerve:</i>	Felügyelő Bizottság

2018. 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.-2018. május 31.

A társaság könyvvizsgálója: CONTROLEX Könyv-és Adószakértő Kft.
A könyvvizsgálatot végzi: Ézsiás László
Kamarai nyilv.száma: 000491
Hatály: 2018. június 01.-2019. május 31.

A társaságnál a könyvvizsgálót az alapító jelölte ki.

Megbízása alapján folyamatosan, több alkalommal végeztek ellenőrzést az üzleti terv és az éves beszámoló valóságára, törvényessége érdekében. Az üzleti terv esetében Bálint Erika, míg a beszámoló valóságát, törvényességét Ézsiás László végezte ellenőrzést.

Mérlegkészítésért felelős regisztrált mérlegképes könyvelő:

Pintér Éva
Lakcím: 6723 Szeged, Csaba u. 40/A
Regisztrációs 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

Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata és Társaságunk által megkötött Közszolgáltatási 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.

Tulajdonosi döntések 2018. évben

18/2018. (II.16.) Kgy.sz. határozattal Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlése jóváhagyta Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Szegedi Közlekedési Kft. között 2016. december 23. napján létrejött Közszolgáltatási szerződés módosítását, azzal, hogy a felek a módosított elszámolást alkalmazzák a 2017. évre vonatkozóan is (fizető parkolóhelyek üzemeltetése).

60/2018. (II.16.) Kgy.sz. határozattal a Közgyűlés az Önkormányzat Beszerzési Szabályzatának felülvizsgálata

108/2018. (IV.27.) Kgy. sz. határozattal a Szegedi Közlekedési Kft. 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját 11 234 094 eFt főösszeggel és 38 857 eFt adózott eredménnyel jóváhagyta.. A Közgyűlés a pakolási rendszer üzemeltetésével összefüggésben felmerült 2017. évi költségek pénzügyi elszámolását elfogadta. A Társaság részére előlegként átutalt költségek különbözete nettó 2 801 eFt, mely a Szeged Megyei Jogú Várost illeti meg.

123/2018. (IV.27.) Kgy.sz. határozattal a Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft. állandó könyvvizsgálójának 2018. június 01. napjától 2019. május 31. napjáig – 2018. üzleti évre vonatkozóan – a Controlex Kft.-t, illetve annak képviselőjére Ézsiás László könyvvizsgálót választja. A Közgyűlés jóváhagyta a jelen határozat mellékletét képező alapító okirat módosítását.

125/2018. (IV.27.) Kgy. sz. határozattal a Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft. 2018. évi üzleti tervét 3 148 204 eFt nettó árbevétellel és 11.908 eFt adózás előtti eredménnyel elfogadta.

104/2018. (IV.27.) Kgy. sz. határozattal a Közgyűlés elfogadta a „Villamosenergia és földgáz áruszállítás 2018. – 2019. energia évre vonatkozó, önkormányzat által lefolytatott közbeszerzési eljárást

239/2018. (VI.22.) Kgy.sz. határozatával a Közgyűlés jóváhagyta , hogy az Önkormányzat 2018. évben is csatlakozzon az Európai Mobilitási Hét programhoz. A Közgyűlés jóváhagyta , hogy 2018. 09. 22-én SZMJV helyi közösségi közlekedésének járműveit max 5 fő egy érvényes forgalmi engedély felmutatásával díjmentesen lehessen használni.

249/2018. (VI.22.) Kgy.sz. határozatával a Közgyűlés jóváhagyta, a Szegedi Közlekedési Kft. „A Szegedi Közlekedési Kft. épületeinek energetikai korszerűsítése” címmel támogatási kérelmet nyújtson be a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” című TOP-6.5.1-16 kódszámú támogatási felhívásra.

263/2018. (VI.22.) Kgy.sz. határozatával a Közgyűlés jóváhagyta a Szegedi Közlekedési Kft. és a MasterCard Europe SA társaság közötti a „fizetés egy érintéssel” program megvalósítására irányuló marketing szerződés megkötését..

271/2018. (VI.22.) Kgy.sz. határozatával a Közgyűlés jóváhagyta, a kizárólagos önkormányzati tulajdonú társaságok ügyvezető igazgatóinak, vezérigazgatóinak díjazását 2018. július 01. napjától

362/2018. (IX.21.) Kgy.sz. határozatával a Közgyűlés jóváhagyta a **Szegedi Közlekedési Kft.** 4 db használt trolibusz beszerzésével kapcsolatban legfeljebb 120 millió Ft + ÁFA összeghatárig közbeszerzési eljárás lefolytatását.

365/2018. (IX.21.) Kgy.sz. határozatával a Közgyűlés jóváhagyta, hogy a **Szegedi Közlekedési Kft. 1 db új úttisztító gép** beszerzésével kapcsolatban legfeljebb 50 millió Ft + ÁFA összeghatárig közbeszerzési eljárást folytasson le és a Közgyűlés felhatalmazza az ügyvezető igazgatót a nyertes ajánlattevővel az adásvételi szerződést megkösse. Az új úttisztító beszerzéséhez a 10 millió Ft tőkeemelést hagyott jóvá.

406/2018. (XI.09.) Kgy. sz. határozattal a Közgyűlés jóváhagyta, hogy a Szegedi Közlekedési Kft. a Raiffeisen Bank Zrt.-nél legfeljebb 420 millió forint összegű, bankszámlahitel keret szerződést kössön 2019. január 02. napjától 2019. december 31. napjáig. A határozat felhatalmazta a Polgármestert a Tulajdonosi Kötelezettségvállalási Nyilatkozat (Komfortlevél) aláírására. A Közgyűlés hozzájárult, hogy a Szegedi Közlekedési Kft hitelbiztosítékként a 4013 hrsz-ú ingatljára jelzálogjogot jegyeztessen be.

454/2018. (XII.21.) Kgy.sz. határozatával a Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft. 2018. I-III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját tájékoztatóként tudomásul vette.

462/2018. (XII.21.) Kgy. sz. határozattal a Közgyűlés jóváhagyta, hogy Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint a Szegedi Közlekedési Kft. 100 %-os tulajdonosa, a Szegedi Közlekedési Kft. törzstőkéjét 10 000 eFt pénzbeli vagyoni hozzájárulással (takarítógép beszerzés) és 18 324 eFt nem pénzbeli vagyoni hozzájárulással (apport, Tarján villamos végállomás forgalmi épület) megemelje.

472/2018. (XII.21.) Kgy. sz. határozattal a Közgyűlés, mint a tulajdonosi jogok egyedüli gyakorlója a Ptk. 2013. évi V. tv. 3:112 § (3) bekezdés alapján utasítja a Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100 %-os önkormányzati tulajdonában álló gazdasági társaságok vezető tisztségviselőit, hogy rendkívüli munkaidőre vonatkozó szabályok alkalmazása során a naptári évenként 250 óra, kollektív szerződés esetén évi 300 óra rendkívüli munkaidőt ne lépjék túl „önként vállalt túlmunka” megnevezéssel sem, valamint 12 hónapnál hosszabb munkaidőkeretet ne alkalmazzanak.

Piaci helyzet

A Társaság alaptevékenysége városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás. Szeged városában elektromos és autóbuzsos közösségi közlekedés van, melyet 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 50,0 %, mint ahogy 2017. évben is volt.

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 mérlegételen az Sztv-től eltérő további tagolására nem került sor.

A számviteli zárás időpontja a tárgyévet követő év február 28.

A mérleg fordulónapja tárgyév december 31.

A vállalkozás üzleti éve a naptári évvel azonos.

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.

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 /nő 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-átszervezés költségét aktiválni kell.

Az alapítás átszervezés 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, tényeszállatok, amelyek tartósan szolgálják a vállalkozás tevékenységét, továbbá az ezen

eszközök beszerzésére adott előlegek és a beruházások, valamint a tárgyi eszközök értékhelyesbítése. 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 értékhelyesbítés 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.

Tervszerinti 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 került nyilvántartásra a dolgozóknak adott hosszú lejáratú kölcsön lakásvásárláshoz. 2019. évben nincs befektetett pénzügyi eszköze a társaságnak, mivel az előző évben nyilvántartott értékek leírásra kerültek. Az OTP Bank Nyrt, felmondta a szerződést társaságunkkal, mivel a volt dolgozók több éve nem fizették a tartozásukat így semmilyen mozgás nem volt a munkáltatói kölcsönszámlákon.

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 2018. évben értékvesztés elszámolására került sor 15 476 eFt értékben, illetve az előző években elszámolt értékvesztésből 13.197 eFt került visszairásra. 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 elszámolása évvégén megtörtént.

Értékpapírok: beszerzési áron, mely nem tartalmaz kamatot.

Pénzeszközök: tényleges értéken, bankkivonat alapján történt,

Kötelezettségek: A Társaságnál hosszú lejáratú kötelezettség két kapott támogatás fel nem használt része, amit a pályázat végelszámolása során vissza kell fizetni a pályázat nyújtójának. Az elszámolás mindkét projekt esetében megtörtént, de a pályázat nyújtói nem rendelkeztek a visszafizetendő összegről. Hosszú lejáratú kötelezettség 75 eFt értékben került kimutatásra. 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 2018. évi elszámolásainál nem tért el,

Mérleg fordulónapja utáni változások

A mérleg fordulónapját követően nem történt olyan esemény, amely befolyásolná a társaság 2018. december 31. napi beszámolóját.

II. Specifikus rész - mérleghez és eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A) Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök alakulása 2018. évben

adatok eFt-ban

A változás megnevezése	11 Immateriális javak	12 Ingatlanok	13 Term.közvetlen		14 Nem term.célú		1
			gép,berend.	jármű	gép,berend.	jármű	Befekt.eszk. összesen
Bruttó érték változás:							
ebből:-2018.01.01. nyitó	516 057	4 754 345	1 015 058	13 368 420	667 639	68 132	20 389 651
-idgen kiv. beruh. 100 e Ft felett	22 695	125 344	8 938	27 401	147 778	8 010	340 166
-idegen kiv.beruh.100 e Ft alatt	2 210	249	5 614	0	8 232	0	16 305
-saját kivitelezésű beruházás		1 034	340	64 328	5 794	0	71 496
-idegen kiv.felújítás aktiválása	0	14 494	0			0	14 494
-saját kiv.felújítás aktiválása		2 126	0		0	0	2 126
-bruttó ért.növekedés (kapott apport)		0	0				0
-átvezetések, helyesbítések						0	0
-tértésmentes átvétel					13 850	0	13 850
Tárgy évi bruttó érték növ.összesen:	24 905	143 247	14 892	91 729	175 654	8 010	458 437
-bruttó érték kivez.értékesítés miatt		15 941	0	6 417			22 358
-bruttó érték kivez.selejtezés miatt	5 651	0	2 521	107 237	4 912	0	120 321
-bruttó ért.kivez. hiány miatt		0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.kivez. apport miatt		0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.kivez.tértésmentes átadás	16	0	0	0	0	0	16
-bruttó ért.kivez.káresemény miatt		0	0	0	0	0	0
-egyéb bruttó érték kivezetés		0	0	0	0	0	0
-átvezetések, helyesbítések		0	0	56 260	0	4 768	61 028
Tárgyévi bruttó érték csökk.összesen:	5 667	15 941	2 521	169 914	4 912	4 768	203 723
Záró bruttó érték 2018.12.31.	535 295	4 881 651	1 027 429	13 290 235	838 381	71 374	20 644 365
Értékcsökkenés:							
ebből:-2018.01.01. nyitó	491 921	1 318 357	903 867	7 461 140	468 897	44 976	10 689 158
-tárgyévi elszámolt ÉCS összesen	19 870	165 288	46 622	836 936	88 663	6 632	1 164 011
ebből egyösszegű ÉCS elszámolás	2 210	0	5 676	0	8 113	0	15 999
-elszámolt ÉCS kivez.értékesítés miatt	0	-9 072	0	-1 321			-10 393
-elszámolt ÉCS kivez.selejtezés miatt	-5 651	0	-2 521	-107 237	-4 889	0	-120 298
-elszám.ÉCS kivez.hiány miatt	0	0	0	0	0	0	0
-elszám.ÉCS kivez.apport miatt	0	0	0	0	0	0	0
-elszám.ÉCS kivez.tértésmentes átadás	-16	0	0	0	0	0	-16
-elszámolt tervén felüli ÉCS	0				0	466	466
-elszám.ÉCS kivez.káresemény miatt	0				0	0	0
-egyéb elszámolt ÉCS kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
-átvezetések, helyesbítések		-1	-17	-56 357	-2	-4 810	-61 187
Ráfordításként elszámolt ÉCS összesen:	14 203	156 215	44 084	672 021	83 772	2 288	972 583
Halmazott értékcsökkenés 2018.12.31.	506 124	1 474 572	947 951	8 133 161	552 669	47 264	11 661 741
Nettó érték 2018.12.31.	29 171	3 407 079	79 478	5 157 074	285 712	24 110	8 982 624

A befektetett eszközök értékcsökkenésének elszámolása lineáris módszerrel történt, a Számviteli Törvénynek megfelelően, havonta. Terven felüli értékcsökkenés 466 eFt értékben került elszámolásra. Ennek oka 1 db személygépkocsi maradványértékének elszámolása, áruvá történt átminősítéskor. 2018. évben a társaságnál jelentősebb beruházást jelentett a Zrínyi u. teljes körű tetőtér rekonstrukciójának aktiválása, a fedélzeti jegykiadó automaták beszerzése és üzembehelyezése, 3 db használt autóbusz vásárlása és használatba vétele, 4db használt trolibusz beszerzése, repülőtéri épületek tetőcseréje.

2018. évben 15.998 eFt értékű tárgyi eszköz, immateriális javak kerültek elszámolásra a használatba vételkor egy összegben.

A beszámolási időszakban tárgyi eszköz értékesítés

Az üzleti év folyamán 12.808 eFt értékben értékesítettünk tárgyi eszközt, melynek könyv szerinti értéke 11.875 eFt volt.

Tárgyi eszközeinket 2018. évben a leltározási ütemtervben foglaltak szerint leltároztuk. Eszközeink az év közbeni folyamatos egyeztetésnek köszönhetően a nyilvántartással egyezőek.

A **tárgyi eszközök** nettó értéke jelentősen 7,4 %-kal csökkent a beszámolási időszak végén a bázis évhez képest, melynek oka a nagy összegű amortizáció költségkenti elszámolása.

Befejezetlen beruházás:

Beruházás		adatok eFt				
szla. száma	megnevezése	2018.01.01 Nyitó érték	2018.évi beruházás	2018.évi aktíválás	2018.évi egyéb mozg.	2018.12.31. befien.
1611	Vállalkozásba adott beruházások	255 311	237 736	340 166	0	152 881
1612	Saját vállalkozásban végzett beruházások	62 602	40 109	71 496	0	31 215
1613	Váll.-ba adott kis ért.beruh.(100 e Ft alatt)	266	17 289	16 305	0	1 250
1621	Vállalkozása adott felújítások	2 718	16 543	14 494	0	4 767
1622	Saját vállalkozásban végzett felújítások	81 975	110 263	2 126	0	190 112
141	Tértítés mentes átvétel (fellelt eszköz)	0,00	0	13 800	13 800	0
1424	Tértítés mentes átvétel	0,00	0	50	50	0
Beruházások,felújítások összesen:		402 872	421 940	458 436	13 850	380 226

Befektetett pénzügyi eszközök:

A társaság 804 eFt tartósan adott kölcsön szerepelt a bázis időszakban a befektetett pénzügyi eszközök között, amelyből 696 eFt a munkavállalók számára 1998. és 2006. között folyósított lakásvásárlási vagy -felújítási támogatás tőkeösszege volt. A munkavállalók több éve nem fizették ezen hiteleiket, ezért az OTP Nyrt felmondta társaságunkkal a lakáskölcsön számlát. Erre való tekintettel 2018. évben ezen behajthatatlannak ítélt követelések leírásra kerültek. Így a tárgyidőszakban befektetett pénzügyi eszköz nincs a társaságnál.

Forgóeszközök állománya a bázis évhez viszonyítva 10,8 %-kal növekedett, ami 120.843 eFt emelkedést jelentett (2018. év: 1.235.071 eFt, 2017. év: 1.114.228 eFt)

Az eltérés három fő tényező hatására következik be:

- A készletek 2018. évi tényleges készletértéke a bázis évhez viszonyítva 9,8 %-kal nőtt (2017. év: 292.841 eFt, 2018. év: 321.671 eFt). Okaként említhető a tárgyidőszakban az elfekvő, nem hasznosítható anyagokra 2018. évben kevesebb értékvesztés került elszámolásra, valamint az anyagok esetében jelentkező 12,5 %-os állomány növekedés.
- A követelések 2017. 12. 31. napi bázis időszakhoz (446.553 eFt) viszonyított értéke 4,7 %-kal, 20.959 eFt-tal alacsonyabb összegű. A belföldi vevő követelések értéke a mérlegben kimutatott összege jelentősen, 68.994 eFt-tal csökkent. Ennek oka, hogy javult a vevők fizetési hajlandósága. 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 2018. évben nem került sor értékvesztés elszámolására. A költségvetési kapcsolatokból eredő követelés társasági adó 16.008 eFt, szociálpolitikai menetdíj támogatás, amely 86.989 eFt, 643 eFt illetékvisszatérítés, 2.167 eFt helyi iparüzési adó. .

- A pénzeszközök időszak végi állománya a bázis évhez 30,1 %-kal növekedett (2017. év: 374.834 eFt, 2018. év: 487.806 eFt). A bankbetétek állománya 30,9 %-kal, a pénztár, csekkek állomány 3,6 %-kal növekedett.
- Értékpapírral nem rendelkezik a társaság.

Értékvesztés elszámolása, visszairása

Az értékvesztés Számviteli törvény szerinti elszámolására a beszámolóval érintett időszakban 15.477 eFt összegben került sor, készletekhez kapcsolódóan 15.476 eFt, követelésekhez kapcsolódóan 1 eFt. Társaságunk jogi úton mindent megtesz a követelések behajtása érdekében. Tárgyidőszakban a készletekhez kapcsolódóan 13.197 eFt, míg a követelések esetében 3.135 eFt értékvesztés került visszairásra. Azon eszközök esetében történt visszairás, melynél a tárgyidőszakban történt felhasználás.

Behajthatatlan követelés leírása az eredmény terhére:

A tárgyidőszakban 1.037 eFt behajthatatlan követelés került leírásra a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Aktív időbeli elhatárolások:

Időszaki záró állománya (24.692 eFt) a bázis (15.443 eFt) 59,9 %-kal nőtt. A szállítóktól késve érkezett számlákat aktív időbeli elhatárolással tudtuk elszámolni a tárgyidőszakra.

adatok eFt-ban			
Megnevezés	2017. év	2018. év	Index %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2.137	1 656	77,5
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13 306	23 036	173,1
Aktív időbeli elhatárolások	15 443	24 692	159,9

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

adatok: e Ft-ban	
Megnevezés	összeg
Menetdíj bevétel	1.282
Parkolási bevétel	369
Bankbetét kamat	5

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:

adatok: eFt-ban	
Megnevezés	összeg
Víz és energiaköltség	3
Előfizetés, telefon, reklámköltség	519
Reklám	40
Biztosítási díjak	21.130
Karbantartás	10
Fizetett jutalék	899
Tanúsítvány, szoftver követési díj, autópálya matrica	435

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	2 783 903		483 341	134 149			38 857	3 440 250
+ növekedés				38 857			24 107	62 964
- csökkenés							38 857	38 857
Előző évi eredményfelosztás								
2017.12.31. egyenleg	2 783 903		483 341	173 006			24 107	3 464 357

Befizetett, de nem jegyzett tőkeként van nyilvántartva az Önkormányzat 2018. december 21-i Közgyűlésén jóváhagyott, a Társaság jegyzett tőke emelése.

A saját tőke összege 24.107 eFt-tal növekedett, amit a 2018. évi adózott eredmény (24.107 eFt) okozott.

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. 2018. évben nem képeztünk a tárgyévi eredmény terhére céltartalékot.

Jogcím	adatok Ft-ban		
	Képzés 2015. évben	Feloldás 2016. évben	Képzés 2016. évben
Céltartalék várható kötelezettségekre	28 645 489	22 014 390	
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
Összesen:	106 145 489	97 222 761	121 409 000

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

adatok: eFt-ban

Jogcím	Képzés 2017. évben	Várható esedékesség
Munkavállalók nyugdíjba vonulása miatt bér és járulék	6 829	2018.
Egészségügyi alkalmatlanság, átszervezés miatti munkaviszony megszüntetéshez kapcsolódó költségek	8 553	2018.
Villamos vezetői és AFIS tanfolyam tervezett költségeire	11 691	2018.
9 db PESA villamos kerékpár tengelyek csapágyazás felújítása/cseréje 6 tengely x 1,352 eFt/tengely járművenként	73 002	2019-2022. (évente legfeljebb 3 jármű)
9 db PESA villamosok fedélzeti kamera-rendszer avulás és elhasználódás miatti cseréje 10 538 EUR/jármű 315,- HUF/EUR x 9 jármű	29 875	2018-2022.
9 db PESA villamosok fogaskerék hajtómű felújítása 4 hajtómű/jármű x 1.100eFt/ hajtómű	39 600	2019-2022. (évente legfeljebb 3 jármű)
13 db IKARUS-SKODA trolibusz fedélzeti kamera- rendszer avulás és elhasználódás miatti cseréje 10 538 EUR/jármű 315,- HUF/EUR	43 153	2020-2022.
Összesen:	212 703	

Az előző években megképzett céltartalékokból 31.753 eFt 2018. évben feloldásra került. Mivel a tárgyévben nem történt céltartalék képzés, így a társaságnál jelentkező 288 000 eFt céltartalék előző években került megképzésre.

Devizás kötelezettségeinket, és követeléseinket 2018. évben, a mérlegforduló napon értékeltük, és korrigáltuk nyilvántartásainkban levő könyvszerinti értéket.

Árfolyamkülönbözet

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év
Szállítók	614	618
Vevők	-653	
Bank		-201
Pénztár	-27	26
Összesen	-12	443

A 2018. december 31-én érvényes MNB devizaárfolyam hatására 443 eFt árfolyam nyereség keletkezett.

Kötelezettségek:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év
F. összes kötelezettség	747 729	829 194
I. Hosszúlejáratú kötelezettség	2 445	75
Ebből: fejlesztési hitel	0	0
II. Rövidlejáratú kötelezettség	745 284	829.119
Ebből: hitel	0	0
Ebből: szállító	538 172	568 985
Ebből: egyéb rövid lejáratú köt.	207 112	260 134

A kötelezettségek értéke a bázisév adataihoz képest 10,9 %-kal, 81.465 eFt-tal növekedett. A tárgyidőszakban a szállítói tartozások 5,7 %-kal, 30.813 eFt-tal, az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 25,6 %-kal, 53.022 eFt-tal. Az 568.985 eFt szállítói tartozásból a mérleg fordulónapján még nem esedékes tartozás összege 565.940 eFt.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

		adatok eFt-ban
Főkönyvi szám	Megnevezés	Tőketartozás 2018.12.31. éven túli és éven belüli
4471	Támogatási előleg -CE	28
4472	Támogatási előleg-ELIPTIC	46
Összesen:		75

A hosszú lejáratú kötelezettségek a bázis időszakhoz képest 96,9 %-kal csökkent, melynek oka a 2015. évben kapott ELIPTIC támogatás előleg 2018. évben történő felhasználása. A lízing díj esetében hosszú lejáratú kötelezettségekből a 2019. évben esedékes törlesztések átvezetésre kerültek a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

		adatok eFt-ban
Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg
311-333	Vevő túlfizetés	2 028
36123-36137	Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek	107 486
458	Apport (nem jegyzett tőke)	28 324
	Költségvetéssel szembeni befizetési kötelezettségek	67 079
471-472	Jövedelem kifizetés számla	858
4773	Személyszállítás bevétele	656
4774	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek - lízing	926
477613-477622	Parkolással kapcsolatos egyéb kötelezettségek	52 777
Összesen:		260 134

Társ önkormányzati vállalkozások (szállítók):

		adatok eFt-ban	
Megnevezés	2017.12.31.	2018.12.31.	
IKV Ingatlankezelő és Vagyongazdálkodó Zrt.	148	148	
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	76 952	93 203	
Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	3 109		
Szegedi Távfűtő Kft.		318	
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	70	247	
Szegedi Városkép és Piac Kft.	10	6	
Szegedi Vízmű Zrt.	590	1 513	
RITEK Zrt.	1 861	7 775	
Szegedi Rendezvény és Médiaközpont Nonprofit Kft.		953	
Szegedi Szabadtéri Nonprofit Kft.		318	
Szegedi Sport és Fürdők Kft.		318	

Tulajdonossal szembeni követelés (vevők)

adatok: eFt-ban

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	88 900	57 639

Passzív időbeli elhatárolás

adatok: eFt-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év
Passzív időbeli elhatárolás	6 727 362	6 041 845
- Bevételek	96 180	112 905
- Költségek, ráfordítások	10 832	12 897
- Halasztott bevételek	6 620 349	5 916 043

Passzív időbeli elhatárolás részletezése:

adatok: e Ft-ban

Megnevezés	összeg
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	112 905
- személyszállítás, szoc.pol. menetdíj támogatás bevétele	41 995
- parkoláshoz kapcsolódó bevételek	36 523
- UIA SASMOB támogatás	30 535
- egyéb	3 852
Költségek passzív időbeli elhatárolása	12 897
- lízing díj kamat	6
- prémium, járulék	7 595
- célprémium és munkaidő keret	3 958
- szakértői díj	14
- jutalék	573
- energia költség (víz, gáz)	279
- fénymásolás	234
- bank forgalmi jutalék	118
- telefon, internet	90
Halasztott bevételek	5 916 043

A passzív időbeli elhatárolás a bázishoz képest 10,2 %-kal csökkent. Legjelentősebb tétel a halasztott bevételek összege, ez a korábban kapott fejlesztési célú támogatások, és a pályázaton nyert támogatások időbeli elhatárolt része. A bevételek passzív időbeli elhatárolásának növekedését az eredményezte, hogy a tulajdonos önkormányzat 18/2018. (II.16.) Kgy.sz. határozatával megváltozott a parkolási bevétel elszámolás 2018. január 01. napjától. Ennek következtében a 2018. évi parkolóberletek értékesítéséből származó bevétel elhatárolásra került 36 523 e Ft értékben, míg 2017. évben csak 29.837 e Ft értékben. Ez 22,4 %-os növekedés. Összességében a bevételek passzív időbeli elhatárolása 17,3 %-kal emelkedett.

Halasztott bevételek

adatok: eFt-ban

Főkönyv	Megnevezés	Összeg
4831	Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolások	5
48324	Díjment. terület haszn. CEU.(Roosevelt t.)	144
48331	Díj mentes közterület használat (daruzás Vár u.)	5
48332	Fellelt éven túli eszközök	14 632
48338	Fellelt és ajándékba kapott készlet	4 203
4835	KÖZOP támogatás halasztott bevétele	5 761 457
4836	DAOP támogatás halasztott bevétele	118 430
4837	Halasztott bevételek Central Europe	17 167
	Mindösszesen	5 916 043

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

B) Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaság az „A” típusú összköltség eljárással állapítja meg eredményét.

Bevételek, ráfordítások, eredmény részletes bemutatása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Index (%) 2018/2017. év
Értékesítés nettó árbevétele	3 179 784	3 313 207	104,1
Egyéb bevételek	2 609 221	2 789 976	106,9
Aktivált saját teljesítményérték	267 272	177 605	66,4
Üzleti tevékenység bevétele	6 056 277	6 280 788	103,7
Anyagjellegű ráfordítások	2 346 539	2 661 049	113,4
Személyi jellegű ráfordítás	2 097 222	2 295 994	109,4
Értékcsökkenési leírás	1 194 861	1 163 946	97,47
Egyéb ráfordítás	359 285	129 164	35,9
Üzleti tevékenység ráfordítása	5 997 907	6 250 153	104,2
Üzemi tevékenység eredménye	58 370	30 635	52,4
Pénzügyi műveletek eredménye	-1 532	-239	15,6
Adózás előtti eredmény	56 838	30 396	53,4
Adófizetési kötelezettség	17 981	6 289	34,9
Adózott eredmény	38 857	24 107	62,0

Az értékesítés nettó árbevétele 2018. évben 4,1%-kal növekedett, 133 423 eFt-os növekedés realizálódott. Ennek egyik oka a parkolási tevékenységből származó bevétel 9,9 %-kal nőtt 2017. évhez képest. Az anyagjellegű ráfordítások jelentős növekedésének oka szintén a parkolási tevékenységhez kapcsolódó elszámolás.

Egyéb bevételek bázishoz képest 6,9 %-kal emelkedtek. Ezt elsősorban az SZMJV által nyújtott támogatás 19,2 %-os növekedése eredményezte.

Az aktivált saját teljesítés 33,6 %-kal csökkent 2017. évhez képest.

Anyagjellegű ráfordítások:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017.év	2018.év	Index %
Anyagköltség	742 863	715 533	96,3
Igénybevett szolgáltatások	1 477 227	1 723 745	116,7
Egyéb szolgáltatások	91 256	172 161	188,7
Eladott áruk beszerzési értéke	30 194	44 585	147,7
Eladott szolgáltatások értéke	4 999	5 025	100,5
Összesen	2 346 539	2 661 049	113,4

Anyagjellegű ráfordítások

Az **anyagjellegű ráfordítások** összességében 13,4 %-kal emelkedtek 2017. évhez képest. A bázis időszakhoz képest 314.510 eFt növekedés realizálódott.

Az igénybevett szolgáltatások 16,7 % -kal, az egyéb szolgáltatások 88,7 %-kal, míg az eladott áruk beszerzési értéke 47,7 %-kal emelkedett.

Igénybevett szolgáltatások alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017.év	2018.év	Index %
Bérleti díjak	115 850	135 483	116,9
Karbantartások, felújítások	71 804	71 447	99,5
Szemét és hulladékszállítás	1 684	10 161	603,4
Hirdetés, reklám költség	76 534	69 065	90,2
Kommunikációs költség (posta, telefon, internet)	19 220	23 648	123,0
Oktatás, továbbképzés	10 963	17 832	162,7
Utazás, kiküldetési díj	3 351	6 792	202,7
Vagyonvédelem	40 846	42 792	104,8
Jogi képviselet	19 446	20 797	106,9
Szakértői díj	6 055	3 289	47,7
Tanácsadási díj	6 895	7 043	116,3
Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 104 579	1 315 396	119,1
Összesen	1 477 227	1 723 745	116,7

Az igénybevett szolgáltatások összességében 16,7 %-kal növekedtek. Ennek oka, hogy minden szolgáltató jelentősen emelte a díjakat 2017.évhez képest.

A tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenési leírás (1 163 946 eFt) 2,6 %-kal csökkent a bázis időszakhoz (1 194 861 eFt) képest.

Az egyéb ráfordítások 2018. évben 129 164 eFt, ami 64,0 %-os csökkenés a bázis időszakhoz képest (359 285 eFt). Ennek jelentősebb oka, hogy 2018. évben a Társaság nem képzett újabb céltartalékot, míg a bázis időszakban 212 703 eFt-ot képzett, melyek felhasználása majd a következő években történik.

A pénzügyi műveletek eredménye 1 293 eFt-tal javult a bázis évhez képest (2017. év: - 1 532 eFt, 2018. év: - 239 eFt). A pénzügyi műveletek egyéb ráfordításait 98 eFt-tal csökkentek. (2017. év: 1 678 eFt, 2018. év: 1 580 eFt), ami 5,9 %-os csökkenés. A fizetendő kamatok és kamatjellegű kiadások jelentősen, 159 eFt-tal alacsonyabb összegben (2018. év 253 eFt, 2017. év: 412 eFt) kerültek kimutatásra könyveinkben. Oka, hogy a társaságnál a lízing szerződések egy kivételével lejártak, így a kamatfizetés csökkent. Egyéb hitel, mely után kamatfizetési kötelezettség keletkezett volna, nincs.

III. Tájékoztató rész

Eszközök források összetétele

Megnevezés	2017. XII. 31.		2018. XII. 31.		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	e Ft	%
A., Eszközök						
~Befektetett eszközök	10 105 423	89,95	9 363 632	88,2	-741 791	92,6
~Forgóeszközök	1 114 228	9,91	1 235 072	11,6	120 844	110,8
~Aktív időbeli elhat.	15 443	0,14	24 692	0,2	9 249	159,9
Összesen	11 235 094	100,0	10 623 396	100,0	-611 698	94,6
B., Források						
~Saját tőke	3 440 250	30,62	3 464 357	32,6	24 107	100,7
~Céltartalékok	319 753	2,85	288 000	2,7	-31 753	90,1
~Kötelezettségek	747 729	6,66	829 194	7,8	81 465	110,9
~Passzív időbeli elhat.	6 727 362	59,87	6 041 845	56,9	-685 517	89,1
Összesen	11 235 094	100,0	10 623 396	100,0	-611 698	94,6

A tárgyidőszakban az eszközök között a befektetett eszközök aránya meghatározó, 88,2 %. A források esetében a halasztott bevételek aránya jelentős, az összes forrás közel 57 %-át teszi ki. A saját tőke aránya növekedett, mivel 2018. évben nőtt az eredménytartalék a 2017. évi adózott eredmény összegével.

Létszám és jövedelmi adatok

1. Átlagos statisztikai állományi létszám alakulása

Állománycsoport	2017. év	2018. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	370	370	100,0 %
Teljes munkaidős szellemi	121	120	99,1 %
Egyéb	49	53	108,1 %
Összesen:	540	543	100,5 %

Az átlagos statisztikai állományi létszám, 3 fővel nőtt a beszámolási időszakban, a teljes munkaidős állomány létszámát megtudta tartani a társaságunk. Az egyéb kategóriába tartozók (részmunkaidősek és idegen további jogviszonyban foglalkoztatottak) létszáma az elmúlt években folyamatosan nő, mely a nyugdíjba vonulásoknak és a járművezetői állomány elvándorlásának köszönhető. Az egész közösségi közlekedési ágazatra jellemző magas fluktuáció a társaságunknál is érezhető. A teljes munkaidős állomány elöregedése és a magas fluktuáció miatt a társaságunk a munkavállalók megtartását és a fizikai állomány minimális bővítését tűzte ki célul, melyet teljesített is a beszámolási időszak alatt. Az évek óta magas fluktuáció káros hatásaira a társaságunk járművezetői tanfolyamok szervezésével és a szakmunkás tanulók, valamint az egyetemi hallgatók gyakorlati képzésében való részvétellel próbál reagálni.

2. Munkaviszonyból származó átlagkereset alakulása Ft/hó/fő

Állománycsoport	2017. év	2018. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	222.634.-	259.041.-	116,3 %
Teljes munkaidős szellemi	300.647.-	344.071.-	114,4 %
Egyéb	155.337.-	181.770.-	117,1 %
Összesen:	234.008.-	270.597.-	115,6 %

Társaságunk a 2018. évben minden állománycsoportban alaphéremelést hajtott végre, ahol az óradíjas munkavállalók minimum 112 Ft/óra a havidíjas munkavállalók 19.500 Ft/hó béremelésben részesülnek. A 2018. évben társaságunk továbbra is fenntartotta az előző évben kialakított minőségi bérpótlék rendszer (lojalitás és a jelenléti pótlék), valamint a Kollektív Szerződésben foglalt juttatáscsomagot. A béren kívüli juttatások éves keretösszege bruttó 200.000 Ft/év/telj.fogl. A béren kívüli juttatások csökkentésének következtében az óradíjas munkavállalók 27 Ft/óra a havidíjas munkavállalók 4.700 Ft/hó alaphéremelésben részesülnek. A 2018. évben 200 millió Ft-ot fordított béremelésre társaságunk, melynek köszönhető a társasági szintű átlagkereset 15,6 %-os növekedése. Az átlagkereset növekedésének köszönhetően a társaságunk versenyképes juttatáscsomagot kínál a munkavállalóinak, mely elősegítheti a társaságunkra jellemző magas fluktuáció csökkenését a jövőben.

Társaságunk anyagi ösztönző rendszert működtet egyedi prémiumfeladatok kitűzésével meghatározott munkakörökben. Ennek keretében 2018. év közben 5.369 e Ft célprémium került kifizetésre a teljesített feladatokra. A 2018. évben a prémizált munkavállalók létszáma nem változott az előző évekhez viszonyítva. Az éves prémiumfeladatok értékelésének elkészültével, a számviteli törvény adta lehetőség szerint, a 2018. évet terhelő bérköltségre, valamint ennek járulékaire összesen 7.431.-e Ft összeg lett elhatárolva (passzív időbeli elhatárolás).

2. Személyi jellegű kifizetések:

Állománycsoport	Ft/fő/hó		
	2017. év	2018. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	27.840.-	21.444.-	77,1 %
Teljes munkaidős szellemi	32.821.-	28.218.-	85,9 %
Egyéb	25.434.-	15.165.-	59,6 %
Összesen:	32.568.-	22.192.-	68,1 %

Társasági szinten 2018. évben 31,9 %-kal csökkent az egy főre jutó személyi jellegű kifizetések havi átlaga. A csökkenés legfőbb oka, hogy a 2018. évben társaságunk a béren kívüli juttatások éves keretét bruttó 200.000 Ft-ban határozta meg, mely az előző évhez képest (nettó 200.000 Ft) csökkentést jelent. Az adó és járulékfizetési szabályok módosítása következtében átrendeződés ment végbe a pénzbeli és a természetbeni juttatások között. A társaság összes munkavállalóját tekintve a betegszabadságon és a táppénzen töltött órák száma 2017-hez képest nőtt, a többi juttatás kifizetésén belül pedig egy kisebb változás történt az előző évhez képest.

4. Bérjárulékok

	adatok e Ft-ban		
	2017. év	2018. év	Index %
Bérhez kapcsolódó Szociális hozzájárulási adó	315.134	326 139	103,5 %
Szakképzési hozzájárulás	7.213	14 485	200,8 %
Rehabilitációs hozzájárulás	20.701	17 885	86,4 %
EHO	23.889	15 190	63,6 %
SZJA	22.880	14 454	63,2 %
Egyszerűsített fogl.	31	18	58,1%

5. Felügyelő bizottság tisztelet díja

2017. év	2018. év
2.784 e Ft	2.784 e Ft

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

6. Könyvvizsgáló díja

2017. év	2018. év
1.560 e Ft	1.700 e Ft

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 víz visszaforgató 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.

A villamos és trolibusz forgalmi telephelyeken telepítésre került 2011. évben 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 m³-es zárt szelektív gyűjtőkonténerekben papír és műanyag hulladékot gyűjtünk elkülönítve.

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

Az elemvisszagyűjtő rendszert kiszélesítettük 2012. évben, 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 kísézőjegyven kapunk visszajelzést.

A beszámolási időszakban társaságunk telephelyein keletkezett összes veszélyes hulladék mennyisége:

**A Szegedi Közlekedési Kft. trolibusz forgalmi telephelyén
2018. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtánként**

	Hulladék megnevezése	EWC kódja *	Tényleges mennyiség kg
•	Olajos iszap	130502	11300
•	Ólomakkumulátorok	160601	3225
•	Elektronikai hulladék képcsöves	200135	50
•	Fénycső	200121	5
•	Elektronikai hulladék	200135	250
•	Olajos műanyag	150110	40
•	Spray flakon	150111	35
•	Olajszűrők	160107	150
•	Fáradt olaj	130205	1200
•	Olajos rongy	150202	300
•	Mosófolyadék	161001	95

A Szegedi Közlekedési Kft. villamos forgalmi telephelyén
2018. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtanként

	Hulladék megnevezése	EWC kódja *	Tényleges mennyiség kg
1)	Olajos iszap	130502	9920
2)	Betegellátási hulladék	180103	10
3)	Elektronikai hulladék	200135	43
4)	Fénycső	200121	20
5)	Spray flakon	150111	18
6)	Festékes fém csomagolási hulladék	150110	83
7)	Vegyszeres műa.	150110	10
8)	Olajos föld	170503	1180
9)	Fáradt olaj	130205	380
10)	Olajos emulzió	120109	430
11)	Olajos rongy	150202	374
12)	Festékes papír	150202	63
13)	Festékmaradék (folyékony)	080111	77
14)	Festékmaradék (szilárd)	080111	51

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 az 53/2017. (X.18.) FM rendelet szerinti határértékek alatt maradtak.

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

A villamos 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 P4 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 gázégekkel.

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 társaság trolibusz forgalmi telephelyén levő, felújított járműmosó épületének szellőztetésére 2009. évben gázfűtésű légkezelő került beépítésre. A légkezelő hőtermelő berendezésének füstgáz elvezetésére 1 db 11 méter magas, DN 250 mm-es méretű kettős falú, hőszigetelt lemezkémény (P1) bejelentés köteles légszennyező pontforrás létesült. A pontforrás kibocsátásai a berendezés gyártója által garantáltan, a beüzemeléskor elvégzett méréssel igazoltan, az 53/2017. (X.18.) FM 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

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

Valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

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

2017. év	2018. év
9,9	11,6

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

2017. év	2018. év
30,6	32,6

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

2017. év	2018. év
6,7	7,8

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

2017. év	2018. év
1,5	1,49

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

2017. év	2018. év
1,1	1,1

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

2017. év	2018. év
6,7	7,8

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

2017. év	2018. év
0,99	0,5

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

2017. év	2018. év
1,22	0,73

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

2017. év	2018. év
1,12	0,7

Ellenőrzés által feltárt jelentős összegű hibák

2018. évben az adókötelezettség teljesítésre vonatkozóan ellenőrzés nem történt.

Társasági adóalapot módosító tényezők

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	30 396
Adóalapot növelő tételek összesen	1 169 856
Céltartalék képzés	
Sztv szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 163 946
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	4 723
Adóbírság, mulasztási bírság, késedelmi pótlék	150
Elengedett követelés	1 037
Adóalapot csökkentő tételek összesen	1 118 443
A várható kötelezettségekre és jövőbeli költségekre képzett céltartalék	31 753
Korábbi években elszámolt értékvesztés	3 135
Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 083 555
Korrigált adóalap	81 809
2018. évi számított adófizetési kötelezettség	7 363
Adókedvezmény	4 700
Adófizetési kötelezettség	2 663

Jövedelem minimum számítás

Összes bevétel:	6 104 776 eFt
Jövedelem minimum (2%)	122 096 eFt
Adófizetési kötelezettség	10 989 eFt
Adókedvezmény	4 700 eFt
Adófizetési kötelezettség	6 289 eFt

A tárgyévben a korrigált adóalap nem érte el a számított jövedelem minimumot, ezért a társasági adófizetési kötelezettség teljesítését a jövedelem minimum szabályok szerint kellett meghatározni.

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

A társaság megítélése szerint kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség illetve ráfordítás nem volt 2018. évben.

Adózott eredmény felhasználása:

Összességében a társaság a tárgyidőszakot 24 107 eFt adózott eredménnyel zárta, mely 38,0 %-os csökkenés 2017. évhez képest. Az adózás utáni eredményt a tulajdonosnak eredménytartalékba való helyezését javasoljuk.

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	702 061	537 574
2	1 Adózás előtti eredmény ±	56 838	30 396
3	2 Elszámolt amortizáció +	1 194 861	1 163 946
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	15 996	-855
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	189 421	-31 753
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	472	932
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	179 962	30 813
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-26 623	53 022
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-775 701	-685 517
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-106 736	68 994
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-8 926	-76 866
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	478	-9 249
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-17 981	-6 289
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-578 669	-409 132
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-579 430	-421 940
17	15 Befektetett eszközök eladása +	761	12 808
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-348	-15 470
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	21 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	16 774	
25	22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	-9 328	-13 100
30	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-7 794	-2 370
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	123 044	112 972

Szeged, 2019. március 14.

Majó-Petri Zoltán
Majó-Petri Zoltán
ügyvezető igazgató

