

**Szegedi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság**

**S z e g e d**  
**Zrínyi u. 4-8.**

**Kiegészítő melléklet**

**a 2019. évi beszámolóhoz**

**S z e g e d, 2020. március 23.**



*Majó-Petri Zoltán*

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

## ***I. Általános rész***

### **A vállalkozás bemutatása:**

<b><i>A társaság cégneve:</i></b>	<b>Szegedi Közlekedési Kft.</b>
<b><i>Működési forma:</i></b>	korlátolt felelősségű társaság
<b><i>Alakulás időpontja:</i></b>	1994.05.31.
<b><i>Cégbírósági bejegyzés száma:</i></b>	Cg. 06-09-003072
<b><i>A Társaság székhelye:</i></b>	6720 Szeged, Zrínyi u. 4-8.sz.
<b><i>A Társaság</i></b>	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
<b><i>A Társaság telephelyei:</i></b>	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.
<b><i>Közönségkapcsolatok Iroda:</i></b>	6720 Szeged, Deák Ferenc u. 31.
<b><i>Tulajdonos:</i></b>	Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzat Székhely: 6720 Szeged, Széchenyi tér Szavazati arány 100 %; tulajdoni rész 100 %.
<b><i>Képviselőre jogosult személy:</i></b>	Majó-Petri Zoltán ügyvezető igazgató
<b><i>Ellenőrző szerve:</i></b>	Felügyelő Bizottság

2019. évben a Felügyelő Bizottság 5 fővel működött, **tagjai:**

**- a tulajdonos 325/2019. (XI.22.) Kgy.sz. határozata alapján 2019. december 01. napjától:2024. november 30. napjáig**

Mészáros Tamás elnök  
Bartók Csaba  
Gyulai Gizella  
Szilvási Olga  
Török László

**A társaság könyvvizsgálója:** CONTROLEX Könyv-és Adószakértő Kft.  
**A könyvvizsgálatot végzi:** Ézsiás László  
**Kamarai nyilv.száma:** 000491  
**Hatály:** 2019. június 01.- 2024.05.31.

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  
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 2017. 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 2019. évben**

**22/2019. (II.15.) Kgy.sz. határozattal** Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlése jóváhagyta, hogy Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint a Szegedi Közlekedési Kft.100 %-os tulajdonosa, a Szegedi Közlekedési Kft. törzstőkéjét (jegyzett tőkéjét) 71.150.000 Ft-tal pénzbeli vagyoni hozzájárulás formájában megemelje

**31/2019. (II.15.) Kgy.sz. határozattal** a Közgyűlés jóváhagyja a jelen határozat mellékletét képező, Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Szegedi Közlekedési Kft. között 2016. december 23. napján létrejött, többször módosított Közszolgáltatási szerződés módosítását (VI. sz. melléklet módosítása: Parkolási közszolgáltatás költségtérítése), egyben felhatalmazza a Polgármestert és a Szegedi Közlekedési Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a Közszolgáltatási Szerződés módosítást aláírja.

**54/2019. (II.15.) Kgy. sz. határozat** a Közgyűlés a 249/2018. (VI. 22.) Kgy. sz. határozatának 2. pontját módosítja. „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése c TOP-6.5.1-16 projekthez kapcsolódó önrész összegét 40.000 eFt-ot az Önkormányzat 2020. évi költségvetésében biztosítja.

**67/2019. (II.15.) Kgy. sz. határozat** Döntés KCR adatbázisban történő átvezetésről, közterületek és magánutak elnevezéséről 2019.02.20. napi hatállyal.

**94/2019. (IV.26.) Kgy. sz. határozattal** a Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft. 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját 10 623 396 eFt mérlegfőösszeggel és 24 107 eFt adózott eredménnyel jóváhagyta.. A társaság osztlékot nem fizet. A Közgyűlés a pakolási rendszer üzemeltetésével összefüggésben felmerült 2018. évi költségek pénzügyi elszámolását elfogadta, a társaság részére előlegként átutalt költségek különbözete nettó 203 eFt, mely a Szeged Közlekedési Kft. - t illeti meg.

**107/2019. (IV.26.) Kgy. sz. határozattal** a Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft. 2019. évi üzleti tervét 3 181 635 eFt nettó árbevétellel és 6.709 eFt adózás előtti eredménnyel elfogadta.

**126/2019. (IV.26.) Kgy.sz. határozattal** a Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft. állandó könyvvizsgálójának 2019. június 01. napjától 2024. május 31. napjáig – 2019-2023. üzleti évekre vonatkozóan – a Controlex Kft.-t, illetve annak képviselőjére Ézsiás László Tibor könyvvizsgálót választja. A Közgyűlés jóváhagyta a jelen határozat mellékletét képező alapító okirat módosítását.

**248/2019. (VI.21.) Kgy. sz. határozattal** a Közgyűlés jóváhagyja, hogy SZMJV Önkormányzata 2019. évben is csatlakozzon az Európai Mibilitasi Hét programhoz. Jóváhagyja, hogy 2019.09.20-án Szeged SZMJV helyi közösségi közlekedésének járművei (villamos, troli és helyi járatú autóbuszok) max. 5 fő egyidejű utazása esetén egy érvényes forgalmi engedély felmutatásával díjmentesen lehessen használni.

**271/2019. (VI.21.) Kgy. sz. határozat** Döntés KCR adatbázisban történő átvezetésről, közterületek és magánutak elnevezéséről 2019.07.01. napi hatállyal.

**310/2019. (XI.22.) 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 2020. január 02. napjától 2020. 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 (Szeged, Arany J.u.5 parkolóház és panzió) jelzálogjogot jegyeztessen be.

**325/2019. (XI.22.) Kgy.sz. határozatával** a Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft.felügyelőbizottságából visszahívja Mészáros Tamást, Fenyvesi Rózsa Katalint és Német Ferencet. A Közgyűlés a Szegedi Közlekedési Kft. felügyelőbizottsági tagának választja Mészáros Tamást, Gyulai Gizellát, Bartók Csabát Szilvási Olgát és Török Lászlót. A Közgyűlés jóváhagyja a Szegedi Közlekedési Kft. alapító okirat módosítását.

338/2019. (XI.22.) *Kgy. sz. határozattal* a Közgyűlés megállapítja a megválasztott felügyelőbizottság elnökének és tagjainak havi díjazását.

425/2019. (XII.20.) *Kgy. sz. határozattal* a Közgyűlés, jóhagyja a 7F, 60, 60Y, 67, 67Y jelzésű autóbuszok alapmenetrendjének módosítását.

449/2019. (XII.20.) *Kgy. sz. határozattal* a Közgyűlés utólagosan a 1151/2017. (III. 20.) Korm. határozat 5. pontjában szereplő „Szegedi Tömegközlekedésének Elektromos Alapra Helyezése” című projekthez kiadott támogatási kérelmet.

### ***Piaci helyzet***

A társaság alaptevékenysége városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás. Szeged városában elektromos és autóbuszos közösségi közlekedés van, melyet két szolgáltató biztosít. Az elektromos közösségi közlekedést társaságunk, a Szegedi Közlekedési Kft, míg az autóbuszost a DAKK Zrt jogutódja a VOLÁNBUSZ Zrt. a Szeged Megyei Jogú Várossal megkötött Közszolgáltatási Szerződés alapján biztosítja. 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 2019. évben 49,9 %.

### **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 mérlegképtelen 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 /nö 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-át szervezés költségét aktiválni kell.

Az alapítás át szervezés 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 speciális körben 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 kölcsön számlákon.

Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése csak és kizárólag a tartós részesedések esetében lehetséges. Érték helyesbítés 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 esetében: bekerülési értéken, illetve előállítási költségen történik az elszámolás

Vásárolt készleteket a bekerülési áron értékeljük, értékelési alapja a FIFO (first in, first out- a korábbi beszerzésű készletelemek kerülnek előbb felhasználásra), természetesen figyelembe véve a Sztv. szerint a készletekhez közvetlen hozzárendelhető egyéb költségeket (pl. szállítási, anyagigazgatási stb.). A készletek értékelése alapján 2019. évben értékvesztés elszámolására került sor 44.184 eFt értékben, illetve az előző években elszámolt értékvesztésből 13.101 eFt került visszafizetésre. 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 egy kapott támogatás fel nem használt része, amit a pályázat végelszámolása során vissza kell fizetni a pályázat nyújtójának. Az elszámolás a projekt esetében megtörtént, de a pályázat nyújtója nem rendelkezett a visszafizetendő összegről, ezért a hosszú lejáratú kötelezettség 28 eFt értékben került kimutatásra.



Rövid lejáratú kötelezettség áruszállításból, és egyéb rövid lejáratú kötelezettségből áll ( jellemzően adófizetési kötelezettségek).

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 2019. évi elszámolásainál nem tért el.

#### **Mérleg fordulónapja utáni változások**

A mérleg fordulónapját követően nem történt olyan esemény, amely befolyásolná a társaság 2019. december 31. napi beszámolóját.

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

### A) Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### 1. Befektetett eszközök alakulása 2019. évben

adatok eFt-ban

A változás megnevezése	11	12	13		14		1
	Im materiális javak	Ingatlanok	Term.közvetlen gép,berend.	jármű	Nem term.célú gép,berend.	jármű	Befekt.eszk. összesen
<b>Bruttó érték változás:</b>							
<b>ebből:-2019.01.01. nyitó</b>	535 387	4 881 650	1 027 429	13 290 235	838 290	71 374	20 644 364
-idgen kiv. beruh. 100 e Ft felett	17 357	84 000	17 843	169 726	30 482	7 989	327 396
-idegen kiv.beruh.100 e Ft alatt	2 776	58	2 836	42	11 104	0	16 816
-saját kivitelezésű beruházás	0	6 556	43	92 811	0	0	99 411
-idegen kiv.felújítás aktiválása	0	9 922	3 922	3 157	0	0	17 001
-saját kiv.felújítás aktiválása	0	2 826	0	231 336	253	0	234 415
-bruttó ért.növekedés (kapott apport)	0	0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.visszavez.(sel.miatt)	0	0	92	0	0	0	92
-átvezetések, helyesbítések	0	548	0	1 893	0	0	2 441
-tértésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tárgy évi bruttó érték növ.összesen:</b>	<b>20 133</b>	<b>103 911</b>	<b>24 737</b>	<b>498 964</b>	<b>41 839</b>	<b>7 989</b>	<b>697 573</b>
-bruttó érték kivez.értékesítés miatt	0	0	0	44 716	39	3 052	47 808
-bruttó érték kivez.selejtezés miatt	0	0	6 582	95 129	19 711	0	121 423
-bruttó ért.kivez. hiány miatt	0	0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.kivez. apport miatt	0	0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.kivez.tértésmentes átadás	47	0	0	0	12	0	59
-bruttó ért.kivez.káresemény miatt	0	0	0	0	0	0	0
-egyéb bruttó érték kivezetés	0	0	0	20 658	0	0	20 658
-átvezetések, helyesbítések	310	9 029	66	1 893	0	0	11 298
<b>Tárgyévi bruttó érték csökk.összesen:</b>	<b>357</b>	<b>9 029</b>	<b>6 649</b>	<b>162 397</b>	<b>19 763</b>	<b>3 052</b>	<b>201 246</b>
<b>Záró bruttó érték 2019.12.31</b>	<b>555 162</b>	<b>4 976 533</b>	<b>1 045 518</b>	<b>13 626 803</b>	<b>860 366</b>	<b>76 310</b>	<b>21 140 691</b>
<b>Értékcsökkenés:</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>ebből:-2019.01.01. nyitó</b>	506 216	1 474 572	947 951	8 133 160	552 578	47 263	11 661 740
-tárgyévi elszámolt ECS összesen	21 736	140 082	33 168	829 032	116 054	7 229	1 147 302
ebből egyösszegű ECS elszámolás	2 776	73	3 015	0	11 321	0	17 186
-elszámolt ECS kivez.értékesítés miatt	0	0	0	-44 716	-39	-2 558	-47 314
-elszámolt ECS kivez.selejtezés miatt	0	0	-6 490	-42 102	-19 711	0	-68 303
-elszám.ECS kivez.hiány miatt	0	0	0	0	0	0	0
-elszám.ECS kivez.apport miatt	0	0	0	0	0	0	0
-elszám.ECS kivez.tértésmentes átadás	-47	0	0	0	-12	0	-59
-elszámolt terven felüli ECS	0	0	0	0	0	0	0
-elszám.ECS kivez.káresemény miatt	0	0	0	0	0	0	0
-egyéb elszámolt ECS kivezetés	0	0	0	-20 658	0	0	-20 658
-átvezetések, helyesbítések	0	0	-26	0	0	0	-26
<b>Ráfordításként elszámolt ECS összesen:</b>	<b>21 689</b>	<b>140 082</b>	<b>26 653</b>	<b>721 556</b>	<b>96 291</b>	<b>4 671</b>	<b>1 010 942</b>
<b>Halmozott értékcsökkenés 2019.12.31</b>	<b>527 905</b>	<b>1 614 653</b>	<b>974 603</b>	<b>8 854 716</b>	<b>648 870</b>	<b>51 934</b>	<b>12 672 682</b>
<b>Nettó érték 2019.12.31</b>	<b>27 258</b>	<b>3 361 879</b>	<b>70 914</b>	<b>4 772 086</b>	<b>211 496</b>	<b>24 376</b>	<b>8 468 009</b>

A befektetett eszközök értékcsökkenésének elszámolása lineáris módszerrel történt, a Számviteli Törvénynek megfelelően, havonta. Terven felüli értékcsökkenés 42 102 eFt értékben került elszámolásra. Erre azért volt szükség, mert a társaság T-813 trolibusza olyan jelentős kárt szenvedett egy balesetben, hogy javíthatatlanná vált és 2019. évben leselejtezésre is került, a biztosítási kártérítési eljárás még nem zárult le. 2019. évben a társaságnál jelentősebb beruházást jelentett 2 db használt autóbusz vásárlása és használatba vétele, a 2018. évben vásárolt 4db használt trolibusz felújítása és üzembe helyezése, Repülőtéren szilárd útburkolat építése, 2 db villamos felújítása és üzembehelyezése. BUCHER CityCar2020 típusú útseprő jármű beszerzése. Társaság vásárolt 2 db használt elektromos autót valamint 1db tehergépkocsit is. 2019. évben 17.186 eFt értékű tárgyi eszköz, immateriális javak kerültek elszámolásra a használatba vételkor egy összegben.

## A beszámolási időszakban tárgyi eszköz értékesítés

Az üzleti év folyamán 1.355 eFt értékben értékesítettünk tárgyi eszközt, melynek könyv szerinti értéke 494 eFt volt.

Tárgyi eszközeinket 2019. évben a leltározási ütemtervben foglaltak szerint leltároztuk. Eszközeink az év közbeni folyamatos egyeztetésnek köszönhetően a nyilvántartással egyezőek.

A **tárgyi eszközök** nettó értéke jelentősen 7,6 %-kal csökkent a beszámolási időszak végén a bázis évhez képest, melynek oka a nagy összegű amortizáció költségkenti elszámolása.

## Befejezetlen beruházás:

adatok eFt

szla. száma	Beruházás megnevezése	2019.01.01 Nyitó érték	2019.évi beruházás	2019.évi aktiválás	2019.12.31. beflen.
1611	Vállalkozásba adott beruházások	152 881	219 771	319 883	52 769
1612	Saját vállalkozásban végzett beruházások	31 215	159 413	99 411	91 217
1613	Váll.-ba adott kis ért.beruh.(100 e Ft alatt)	1 250	16 028	16 775	503
1621	Vállalkozása adott felújítások	4 767	37 193	17 134	24 826
1622	Saját vállalkozásban végzett felújítások	190 112	48 788	233 065	5 835
Beruházások, felújítások összesen:		380 225,00	481 193,00	686 268,00	175 150

## **Befektetett pénzügyi eszközök:**

A társaság nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

**Forgóeszközök állománya** a bázis évhez viszonyítva 1,9 %-kal csökkent, ami 23.024 eFt csökkenést jelentett (2018. év: 1.235.071 eFt, 2019. év: 1.212.047 eFt)

Az eltérés három fő tényező hatására következik be:

- A készletek 2019. évi tényleges készletértéke a bázis évhez viszonyítva 22,2%-kal nőtt (2018. év: 321.671 eFt, 2019. év: 393.048 eFt). Okaként említhető a tárgyidőszakban az anyagok esetében jelentkező 10,9 %-os, a késztermékek esetében a 24,9 %-os, az áruk esetében a 15,1 %-os, valamint a befejezetlen termelés 2331,7 %-os állomány növekedés.
- A követelések 2018. 12. 31. napi bázis időszakhoz (425.594 eFt) viszonyított értéke 15,1 %-kal, 64.420 eFt-tal magasabb összegű. A belföldi vevő követelések értéke a mérlegben kimutatott összege 30.058 eFt-tal nőtt. 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 2019. évben nem került sor értékvesztés elszámolására. A költségvetési kapcsolatokról eredő követelés társasági adó 19 933 eFt, szociálpolitikai menedíj támogatás, 87.529 eFt, illetékvisszatérítés 468 eFt, általános forgalmi adó 26 352 eFt, helyi iparüzési adó 2.177 eFt, valamint 11 eFt gépjárműadó.
- A pénzeszközök időszak végi állománya a bázis évhez 32,6 %-kal csökkent (2018. év: 487.806 eFt, 2019. év: 328.985 eFt). A bankbetétek állománya 32,3 %-kal, a pénztár, csekkek állomány 43,5 %-kal csökkent.
- Értékpapírral nem rendelkezik a társaság.

### **Értékvesztés elszámolása, visszairása**

Az értékvesztés számviteli törvény szerinti elszámolására a beszámolóval érintett időszakban 44.184 eFt összegben került sor a készletekhez kapcsolódóan. Tárgyidőszakban a készletekhez kapcsolódóan 13.101 eFt értékvesztés került visszairásra. Azon eszközök esetében lett visszairás, melyeknél a tárgyidőszakban felhasználás történt.

Társaságunk jogi úton mindent megtesz a követelések behajtása érdekében.

### **Behajthatatlan követelés leírása az eredmény terhére:**

A tárgyidőszakban 1.170 eFt behajthatatlan követelés került leírásra a jogszabályi előírásoknak megfelelően, a parkolási végrehajtásokhoz kapcsolódóan.

### **Aktív időbeli elhatárolások:**

Időszaki záró állománya (34.191 eFt) a bázis (24.692 eFt) 38,5 %-kal nőtt. A szállítóktól késve érkezett számlákat aktív időbeli elhatárolással tudtuk elszámolni a tárgyidőszakra.

adatok eFt-ban			
Megnevezés	2018. év	2019. év	Index %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1.656	1.119	67,6
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	23.036	33.072	143,6
Aktív időbeli elhatárolások	24.692	34.191	138,5

### **Bevételek aktív időbeli elhatárolása:**

adatok: e Ft-ban	
Megnevezés	összeg
Menetdíj bevétel	1.103
Tovább számlázott energia	16

### **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:**

adatok: eFt-ban	
Megnevezés	összeg
Víz és energiaköltség	539
Előfizetés, telefon, reklámköltség	701
Szakértői díj	480
Biztosítási díjak	27.607
Bérleti díjak	134
Fizetett jutalék	831
Szoftver követési díj, Hőlégballon kupa díja	2.780

## 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	173 006			24 107	3 464 357
+ növekedés	99 474			24 107			4 875	128 456
- csökkenés							24 107	24 107
Előző évi eredményfelosztás								
2017.12.31. egyenleg	2 883 377		483 341	197 113			4 875	3 568 706

A tulajdonos önkormányzat 99.474 eFt tőkeemelést hajtott végre 2019. évben a társaságnál, ebből 18.324 eFt apportként történt. A saját tőke összege 104.349 eFt-tal emelkedett, mely 99.474 jegyzett tőke emelésből és 4.875 eFt 2019. évi adózott eredményből áll.

### 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 szakmai ill. jogi véleményezés, illetve feladás alapján történik. 2019. évben 20.000 eFt céltartalékot képeztünk várható kötelezettségekre és 4.492 eFt-ot jövőbeni költségekre a tárgyévi eredmény terhére. Az előző években megképzett céltartalékokból 150.991 eFt 2019. évben feloldásra került. Így 2019. 12. 31. napján 161.501 eFt a társaságnál a megképzett céltartalék.

### Céltartalék alakulása:

Jogcím	Előző években képzett	Feloldás 2019. évben	Képzés 2019. évben	adatok eFt-ban
				Várható esedékesség
Várható kötelezettségekre- folyamatban lévő kártérítési per miatt			20 000	2020.
Munkaviszony megszűnéséhez kapcsolódó bér és járulék fizetés			4 492	2020.
Ciklusrend szerinti javítás trolibusz	40 000	40 000		2019. évben megtörtént
Ciklusrend szerinti javítás villamos	62 370	37 963		2020.
9 db PESA villamos kerékpár tengelyek csapágyazás felújítása miatt/cseréje	73 002			2020.-2022.
9 db PESA villamos fogaskerék hajtómű felújítása 4 hajtómű/jármű	39 600			2020.-2022.
9 db PESA villamos fedélzeti kamera rendszer avulás és elhasználódás miatti cseréje	29 875	29 875		Beruházásként lehet megvalósítani
13 db IKARUS-SKODA trolibusz fedélzeti kamera rendszer avulás és elhasználódás miatti cseréje	43 153	43 153		Beruházásként lehet megvalósítani
<b>Összesen:</b>	<b>288 000</b>	<b>150 991</b>	<b>24 492</b>	<b>161 501</b>

Devizás kötelezettségeinket, és követeléseinket 2019. évben, a mérlegforduló napon értékeltük, és korrigáltuk nyilvántartásainkban levő könyvszerinti értéket.

### Árfolyamkülönbözet

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2018. év	2018. év
Szállítók	618	-46
Vevők		0
Bank	-201	487
Pénztár	26	105
<b>Összesen</b>	<b>443</b>	<b>546</b>

A 2019. december 31-én érvényes MNB devizaárfolyam hatására 546 eFt árfolyam nyereség keletkezett.

### Kötelezettségek:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2018. év	2019. év
F. összes kötelezettség	829.194	810 151
I. Hosszúlejáratú kötelezettség	75	28
Ebből: fejlesztési hitel	0	0
II. Rövidlejáratú kötelezettség	829.119	810.123
Ebből: hitel	0	0
Ebből: szállító	568.985	522 426
Ebből: egyéb rövid lejáratú köt.	260.134	287 697

A kötelezettségek értéke a bázisév adatához képest 2,3 %-kal, 19.043 eFt-tal csökkentek. A tárgyidőszakban a szállítói tartozások 8,2 %-kal, 46.559 eFt-tal csökkentek, míg az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 10,6 %-kal, 27.563 eFt-tal növekedtek. Az 522.426 eFt szállítói tartozásból a mérleg fordulónapján még nem esedékes tartozás összege 518.037 eFt.

### Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Főkönyvi szám	Megnevezés	adatok eFt-ban
		Tőketartozás 2018.12.31. éven túli és éven belüli
4471	Támogatási előleg -CE	28
<b>Összesen:</b>		<b>28</b>

A hosszú lejáratú kötelezettségek között előző évekből áthúzódó pályázati elszámoláshoz kapcsolódóan 28 eFt-ot tart nyilván a társaság. Ez visszafizetendő kötelezettség a támogatást nyújtó felé. Azonban ezt a mérlegzárás időpontjáig nem kérte vissza. A hosszú lejáratú kötelezettségek a bázis időszakhoz képest 62,7 %-kal csökken.

## Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi szám	Megnevezés	adatok eFt-ban
		Összeg
311-333	Vevő túlfizetés	4 194
36123-36137	Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek	121 426
4549	Nem számlázott szállítások	22
	Költségvetéssel szembeni befizetési kötelezettségek	94 044
471-472	Jövedelem kifizetés számla	301
477613-477622	Parkolással kapcsolatos egyéb kötelezettségek	67 710
<b>Összesen:</b>		<b>287 697</b>

## **Társ önkormányzati vállalkozások (szállítók):**

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
IKV Ingatlankezelő és Vagyongazdálkodó Zrt.	148	446
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	93 203	107 082
Szegedi Távfűtő Kft.	318	0
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	247	202
Szegedi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft.		2
Szegedi Városkép és Piac Kft.	6	6
Szegedi Vízmű Zrt.	1 513	589
RITEK Zrt.	7 775	1 702
Szegedi Rendezvény és Médiaközpont Nonprofit Kft.	953	0
Szegedi Szabadtéri Nonprofit Kft.	318	0
Szegedi Sport és Fürdők Kft.	318	0

## **Tulajdonossal szembeni követelés (vevők)**

Megnevezés	adatok: eFt-ban	
	2018.12.31	2019.12.31
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	57 639	62 028

## **Passzív időbeli elhatárolás**

Megnevezés	adatok: eFt-ban	
	2018. év	2019. év
Passzív időbeli elhatárolás	6 041 845	5 356 122
- Bevételek	112 905	127 044
- Költségek, ráfordítások	12 897	12 688
- Halasztott bevételek	5 916 043	5 216 390

### Passzív időbeli elhatárolás részletezése:

adatok: e Ft-ban

Megnevezés	összeg
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>127 044</b>
- személyszállítás, szoc.pol. menetdíj támogatás bevétele	46 505
- parkoláshoz kapcsolódó bevételek	55 728
- UIA SASMOB támogatás	21 378
- Trolley 2.0 támogatás	287
- egyéb	3 146
<b>Költségek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>12 688</b>
- reprezentációs költség	34
- prémium, járulék	8 004
- anyagköltség	36
- jutalék	67
- energia költség (víz, gáz)	310
- bank forgalmi jutalék	1 580
- szennyvíz	25
- lapköltség	261
- biztosítás	5
- karbantartási díj	1 767
- egyéb	599
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>5 216 390</b>

A passzív időbeli elhatárolás a bázishoz képest 11,3 %-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 a személyszállításához kapcsolódó és a parkoláshoz kapcsolódó bevétel növekedés eredményezte. 2019. decemberben több menetjegy, bérlet valamint parkoló bérlet került értékesítésre 2020. évre, mint 2018. évben. Összességében a bevételek passzív időbeli elhatárolása 12,5 %-kal emelkedett előző évhez viszonyítva.

### **Halasztott bevételek**

adatok: eFt-ban

Főkönyv	Megnevezés	Összeg
4831	Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolások	6
48324	Díjment. terület haszn. CEU pályázat (Roosevelt t.)	68
48331	Díj mentes közterület használat (daruzás Vár u.)	5
48332	Fellelt éven túli eszközök	12 559
48338	Fellelt és ajándékba kapott készlet	2 947
48341	TOP 6.5.1 Épületek energetikai korszerűsítése	17 360
4835	KÖZOP támogatás halasztott bevétele	5 057 959
4836	DAOP támogatás halasztott bevétele	114 552
4837	Halasztott bevételek Central Europe	10 934
	<b>Mindösszesen</b>	<b>5 216 390</b>

**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	2018. év	2019. év	Index (%) 2019/2018. év
Értékesítés nettó árbevétele	3 313 207	3 347 538	101,0
Egyéb bevételek	2 789 976	3 355 298	120,3
Aktivált saját teljesítményérték	177 605	229 174	129,0
<b>Üzleti tevékenység bevétele</b>	<b>6 280 788</b>	<b>6 932 010</b>	<b>110,4</b>
Anyagjellegű ráfordítások	2 661 049	3 007 890	113,0
Személyi jellegű ráfordítás	2 295 994	2 567 139	111,8
Értékcsökkenési leírás	1 163 946	1 147 276	98,6
Egyéb ráfordítás	129 164	190 380	147,4
<b>Üzleti tevékenység ráfordítása</b>	<b>6 250 153</b>	<b>6 912 685</b>	<b>110,6</b>
<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>30 635</b>	<b>19 325</b>	<b>63,1</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	-239	-2 383	997,1
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>30 396</b>	<b>16 942</b>	<b>55,7</b>
Adófizetési kötelezettség	6 289	12 067	191,9
<b>Adózott eredmény</b>	<b>24 107</b>	<b>4 875</b>	<b>20,2</b>

Az értékesítés nettó árbevétele 2019. évben 1,0 %-kal növekedett, 34 331 eFt-os növekedés realizálódott. Ennek egyik oka a parkolási tevékenységből származó bevétel 5,3 %-kal nőtt 2018. évhez képest, viszont az export árbevétel jelentősen csökkent, melynek oka a MasterCard bevétel elmaradása.

Az anyagjellegű ráfordítások jelentős növekedésének oka szintén a parkolási tevékenységhez kapcsolódó elszámolás.

Egyéb bevételek bázishoz képest 20,3 %-kal emelkedtek. Ezt elsősorban az SZMJV által nyújtott támogatás 24,0 %-os növekedése eredményezte ( bérkompenzáció ).

Az aktivált saját teljesítés 29,0%-kal növekedett 2018. évhez képest.

Anyagjellegű ráfordítások:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018.év	2019.év	Index %
Anyagköltség	715 533	845 922	118,2
Igénybevett szolgáltatások	1723 745	1 904 773	110,5
Egyéb szolgáltatások	172 161	194 814	113,2
Eladott áruk beszerzési értéke	44 585	56 692	127,2
Eladott szolgáltatások értéke	5 025	5 689	113,2
<b>Összesen</b>	<b>2 661 049</b>	<b>3 007 890</b>	<b>113,0</b>

### **Anyagjellegű ráfordítások**

Az **anyagjellegű ráfordítások** összességében 13,0 %-kal emelkedtek 2018. évhez képest. A bázis időszakhoz képest 346.841 eFt növekedés realizálódott.

Az igénybevett szolgáltatások 10,5 % -kal, az egyéb szolgáltatások 13,2 %-kal, az eladott áruk beszerzési értéke 27,2 %-kal, míg az eladott szolgáltatások értéke 13,2 %-kal emelkedett.

Igénybevett szolgáltatások alakulása:

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2018.év	2019.év	Index %
Bérleti díjak	135 483	135 595	100,1
Karbantartások, felújítások	71 447	132 256	185,1
Szemét és hulladékiszállítás	10 161	10 747	105,8
Hirdetés, reklám költség	69 065	16 992	24,6
Kommunikációs költség (posta, telefon, internet)	23 648	29 209	123,5
Oktatás, továbbképzés	17 832	12 919	72,4
Utazás, kiküldetési díj	6 792	6 112	90,0
Vagyonvédelem	42 792	49 641	116,0
Jogi képviselő	20 797	21 619	104,0
Szakértői díj	3 289	7 507	228,2
Tanácsadási díj	7 043	2 898	41,1
Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 315 396	1 479 278	112,5
<b>Összesen</b>	<b>1 723 745</b>	<b>1 904 773</b>	<b>110,5</b>

Az igénybevett szolgáltatások összességében 10,5 %-kal növekedtek. Ennek oka, hogy a tárgyidőszakban jelentősebb karbantartást végzett a társaság mint az előző évben.

A tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenési leírás (1 147 276 eFt) 1,4 %-kal csökkent a bázis időszakhoz (1 163 946 eFt) képest.

Az egyéb ráfordítások 2019. évben 190 380 eFt, ami 47,4 %-os növekedés a bázis időszakhoz képest (129 164 eFt). Ennek oka, hogy 2019. évben leselejtezésre került 1 db balesetben megsérült trolibusz, melynek értéke 53 028 e Ft volt ( a vissznyeremény értéke:8.660 eFt ). A biztosítóval a megegyezés mérlegkészítés időpontjáig nem történt meg, így a kártérítés összege nem ismert.

A pénzügyi műveletek eredménye 2 144 eFt-tal romlott a bázis évhez képest (2018. év: - 239 eFt, 2019. év: - 2 383 eFt). A pénzügyi műveletek egyéb ráfordításait 1.940 eFt-tal növekedtek (2018. év: 1 580 eFt, 2019. év: 3.520 eFt), ami 122,8 %-os emelkedés. Ennek oka, hogy kedvezőtlenül alakultak a deviza árfolyamok a tárgyidőszakban, ami árfolyam veszteséget eredményezett. A fizetendő kamatok és kamatjellegű kiadások jelentősen, 199 eFt-tal alacsonyabb összegben (2018. év 253 eFt, 2019. év: 54 eFt) kerültek kimutatásra könyveinkben. Ennek oka, hogy 2019. évben lejárt a lízing szerződés, a folyószámla hitelkeret igénybe vételére csak 3 napig volt szükség.

### III. Tájékoztató rész

#### Eszközök források összetétele

Megnevezés	2018. XII. 31..		2019. XII. 31.		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
<b>A., Eszközök</b>						
~Befektetett eszközök	9 363 632	88,2	8 650 242	87,4	-713 390	92,4
~Forgóeszközök	1 235 072	11,6	1 212 047	12,3	-23 025	98,1
~Aktív időbeli elhat.	24 692	0,2	34 191	0,3	9 499	138,5
<b>Összesen</b>	<b>10 623 396</b>	<b>100,0</b>	<b>9 896 480</b>	<b>100,0</b>	<b>-726 916</b>	<b>93,2</b>
<b>B., Források</b>						
~Saját tőke	3 464 357	32,6	3 568 706	36,1	104 349	103,0
~Céltartalékok	288 000	2,75	161 501	1,6	-126 499	56,1
~Kötelezettségek	829 194	7,8	810 151	8,2	-19 043	97,7
~Passzív időbeli elhat.	6 041 845	56,9	5 356 122	54,1	-685 723	88,7
<b>Összesen</b>	<b>10 623 396</b>	<b>100,0</b>	<b>9 896 480</b>	<b>100,0</b>	<b>-726 916</b>	<b>93,2</b>

A tárgyidőszakban az eszközök között a befektetett eszközök aránya meghatározó, 87,4 %. A források esetében a halasztott bevételek aránya jelentős, az összes forrás 54,1 %-át teszi ki. A saját tőke aránya növekedett, mivel 2019. évben nőtt az eredménytartalék a 2018. évi adózott eredmény összegével, valamint a tulajdonos által jóváhagyott jegyzett tőke emelés összegével, 99.424 eFt-tal.

#### Létszám és jövedelmi adatok

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

Állománycsoport	2018. év	2019. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	370	368	99,5
Teljes munkaidős szellemi	120	125	104,2
Egyéb	53	63	118,9
<b>Összesen:</b>	<b>543</b>	<b>556</b>	<b>102,4</b>

Az átlagos statisztikai állományi létszám, 13 fővel nőtt a beszámolási időszakban, a teljes munkaidős állomány létszám 3 fővel növekedett. 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 az oka. 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 részvételével próbál reagálni.

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

Állománycsoport	2018. év	2019. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	259.041.-	294.077	113,5
Teljes munkaidős szellemi	344.071.-	376.045	109,3
Egyéb	181.770.-	209.324	115,2
Összesen:	270.597.-	302.901	111,9

Társaságunk a 2019. évben minden állománycsoportban alaphér emelést hajtott végre, ahol az óradíjas munkavállalók minimum 125 Ft/óra a havidíjas munkavállalók 21.900 Ft/hó béremelésben részesülnek. A 2019. 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 2019. évben a társasági szintű átlagkereset 11,9 %-kal nőtt. 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 2019. év közben 4.624 e Ft célprémium került kifizetésre a teljesített feladatokra. A 2019. évben a prémizált munkavállalók létszáma nem változott az előző évekhez viszonyítva. Az éves prémiumfeladatok értékelésének elkészültével, a számviteli törvény adta lehetőség szerint, a 2019. évet terhelő bérköltségre, valamint ennek járulékaire összesen 8.004.-e Ft összeg lett elhatárolva (passzív időbeli elhatárolás).

### 2. Személyi jellegű kifizetések:

Állománycsoport	2018. év	2019. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	21.444.-	20.285	94,5
Teljes munkaidős szellemi	28.218.-	25.437	90,1
Egyéb	15.165.-	11.939	78,7
Összesen:	22.192.-	20.497	92,3

Társasági szinten 2019. évben 7,7 %-kal csökkent az egy főre jutó személyi jellegű kifizetések havi átlaga. Társasági szinten a személyi jellegű egyéb kifizetések 5,4 %-kal csökkentek. A 2019. évben kifizetett cafetéria 13,7 %-kal csökkent, míg az egyéb személyi jellegű kifizetések 60,9 %-kal. A társaság összes munkavállalóját tekintve a 8,4 %-kal nőtt a betegszabadság jogcímen történt kifizetés.

#### 4. Bérjárulékok

	2018. év	2019. év	adatok e Ft-ban Index %
Bérhez kapcsolódó Szociális hozzájárulási adó	326.139	362.683	111,2
Szakképzési hozzájárulás	14.485	13.616	94,0
Rehabilitációs hozzájárulás	17.885	21.188	118,5
EHO	15.190		
SZJA	14.454	11.930	82,5
Egyszerűsített fogl.	18	5	27,8

#### 5. Felügyelő bizottság tisztelet díja

2018. év	2019. év
2.784 e Ft	2.777

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjazásában az előző évhez képest 7 eFt csökkenés történt.

#### 6. Könyvvizsgáló díja

2018. év	2019. év
1.700 e Ft	1.905 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 közműhálózatról 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 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.

2012. évben az elemvisszagyűjtő 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 kísérijegyen kapunk visszajelzést.

A beszámolási időszakban társaságunk telephelyein keletkezett összes veszélyes hulladék mennyisége:

**A Szegedi Közlekedési Kft. Trolibusz forgalmi telephelyén  
2019. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtánként**

	<b>Hulladék megnevezése</b>	<b>EWC kódja *</b>	<b>Mérlegelt mennyiség kg</b>
•	Olajos iszap	130502	16050
•	Festékmaradék	080111	50
•	Fénycső	200121	20
•	Festékes fém	150111	50
•	Hajtógázos palack	150111	60
•	Olajos műanyag	150110	90
•	Olajos rongy	150202	210
•	Vegyszeres műanyag	150110	50
•	Fáradt olaj	130205	1500
•	Elektronikai hulladék	200135	2710
•	Veszélyes anyagokat tart. berendezés	160213	7260
•	Azbeszt pala	170605	400
•	Elektronikai hulladék	200135	1600
•	Olajsűrők	160107	80
•	Olajos iszap	130502	2300
•	Mosófolyadék	161001	69

**A Szegedi Közlekedési Kft. Villamos forgalmi telephelyén**  
2019. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtánként

	<b>Hulladék megnevezése</b>	<b>EWC kódja</b> *	<b>Mérlegelt mennyiség</b> <b>kg</b>
1)	Olajos föld	170503	2680
2)	Olajos emulzió	120109	50
3)	Olajos rongy	150202	370
4)	Festékes papír	150110	250
5)	Festékes szűrőpaplan	150202	270
6)	Festék maradék folyadék	080111	120
7)	Festék maradék szilárd	080111	280
8)	Festékes fém csomagolási hulladék	150110	75
9)	Olajos műanyag csomagolási hulladék	150110	30
10)	Hajtógázpalack	150111	38
11)	Fénycső	200121	20
12)	Elektronikai hulladék	200135	150
13)	Vegyszeres műanyag csomagolási hull.	150110	40
14)	Fáradt olaj	130205	360
15)	Olajos iszap	130502	11500
16)	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 5 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 gázégőkkel.

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.

2019. év végén a festőüzemben dolgozó munkavállalók munkakörülményeinek javítása érdekében egy ANEST IWATA AIUD-800 típusú pisztolymosó berendezés került létesítésre a festőüzem területén. A berendezésből a festékszóró pisztolyok oldószeres mosásából származó illékony szerves vegyületek a 3 m magas P7 jelű pontforráson keresztül távoznak a környezetbe. A kürtő kibocsátása, akkreditált emisszió méréssel alátámasztva, megfelel a vonatkozó előírásoknak.

2019. évben a Szegedi Közlekedési Kft. Trolibusz forgalmi telephelyén levő, 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 (P1) bejelentés köteles légszennyező pontforrás létesült. Az újonnan létesült 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 megtesszük.

### **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

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

2018. év	2019. év
11,6	12,2

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

2018. év	2019. év
32,6	36,1

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

2018. év	2019. év
7,8	8,2

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

2018. év	2019. év
1,49	1,5

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

2018. év	2019. év
1,1	1,0

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

2018. év	2019. év
7,8	8,2

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

2018. év	2019. év
0,5	0,3

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

2018. év	2019. év
0,73	0,15

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

2018. év	2019. év
0,7	0,1

### **Ellenőrzés által feltárt jelentős összegű hibák**

2019. évben az adókötelezettség teljesítésre vonatkozóan ellenőrzés nem történt.

## Társasági adóalapot módosító tényezők

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>16 942</b>
<b>Adóalapot növelő tételek összesen</b>	<b>1 219 459</b>
Céltartalék képzés	24 492
Szvtv szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 192 137
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	1.660
Elengedett követelés	1 170
<b>Adóalapot csökkentő tételek összesen</b>	<b>1.246.598</b>
A várható kötelezettségekre és jövőbeli költségekre képzett céltartalék	150.991
Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 095 607
Korrigált adóalap	-10.197
2019. évi számított adófizetési kötelezettség	0
Adókedvezmény	0
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>

### **Jövedelem minimum számítás**

Összes bevétel:	6 704 028 eFt
Jövedelem minimum (2%)	134 081 eFt
Adófizetési kötelezettség	12 067 eFt
Adókedvezmény	0 eFt
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>12 067eFt</b>

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 2019. évben.

### **Adózott eredmény felhasználása:**

Összességében a társaság a tárgyidőszakot 4 875 eFt adózott eredménnyel zárta, mely 70,8 %-os csökkenés 2018. évhez képest. Az adózás utáni eredményt a tulajdonosnak eredménytartalékba való helyezését javasoljuk.

CASH FLOW-KIMUTATÁS		2019. december 31.	adatok E Ft-ban	
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	
a	b	c	d	
1	<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	537 574	207 582	
2	1 Adózás előtti eredmény ±	30 396	16 942	
3	2 Elszámolt amortizáció +	1 163 946	1 147 276	
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-855	31 083	
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-31 753	-126 499	
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	932	861	
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	30 813	-46 559	
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	53 022	27 563	
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-685 517	-685 723	
10	9 Vevőkövetelés változása ±	68 994	-30 058	
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-76 866	-105 738	
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-9 249	-9 499	
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-6 289	-12 067	
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -			
15	<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	-409 132	-479 838	
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-421 940	-481 193	
17	15 Befektetett eszközök eladása +	12 808	1 355	
18	16 Kapott osztalék, részesedés +			
19	<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	-15 470	113 435	
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +			
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +			
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	0		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek			
24	21 Véglegesen kapott pénzeszköz +		130 511	
25	22 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -			
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		-926	
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			
29	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -	-13 100	-16 103	
30	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-2 370	-47	
31	<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	<b>112 972</b>	<b>-158 821</b>	

Szeged, 2020. március 23.

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

70 Szegedi Közvetlen Kft.

