Statisztikai számjel: 22607557-6820-113-16

Cégjegyzék száma: 16-06-011902

Vállalkozás megnevezése: Törökszentmiklósi Logisztikai Kft

Címe: 5200. Törökszentmiklós, Dózsa Gy. u. 17.

Kiegészítő melléklet

Beszámolási időszak kezdete: 2013. január 01.
Beszámolási időszak vége: 2013. december 31.

Kelt: Törökszentmiklós 2015. február 10.

Törökszentmiklósi Logisztikai KFT. ①
5200 Törökszentmiklós,
Dózsa György u. 17.
Adószám: 22607557-2-16

a vállalkozás vezetője

Kiegészítő melléklet

Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a Törökszentmiklósi Logisztikai Kft 2013. január 01-től 2013. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.
A mérlegkészítés napja 2014. február 28.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény szolgált.

A cégbírósági bejegyzés száma: Cg. 16-09-011902
A cég székhelye: 5200 Törökszentmiklós, Dózsa Gy. u. 17.
Adószáma: 2267557- 2 - 16
A társaság jegyzett tőkéje: 14.000 ezer Ft
A vállalkozás tulajdonosa(i): Törökszentmiklós Város Önkormányzata
A tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 100%
A vállalkozás fő tevékenysége(i): saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése illetve az önkormányzat által kibocsátott lakossági tüzelőutalványokra a tüzelő kiszolgálása.

A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés

A Törökszentmiklósi Logisztikai Kft a 2013. év gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.
A társaság a számviteli politikában meghatározottak szerint „A" típusú mérleget és eredménykimutatást készít.

A 2013. évi beszámoló egy vis majornak számító, a társaság helyzetét döntően befolyásoló ok miatt a jogszabályban előírt határidőre nem volt elkészíthető. Ez az ok, hogy az E.ON Energiaszolgáltató Kft 2014. február 20-án, tehát a mérlegzárást megelőzően mintegy 30 millió Ft összegű villamos energia fogyasztást terhelt cégünkre, amely a szokásos és tényleges energiafelhasználást többszörösen meghaladja. Ilyen körülmények között a társaság helyzetéről megbízható és valós képet adó beszámoló készítésére nem volt lehetőség. A problémát a társasági adóbevallás késedelmével összefüggésben írásban jeleztük a NAV Jász-Nagykun-Szolnok megyei Adóigazgatósága felé, és egyúttal megkezdtük az E.ON Energiaszolgáltató Kft-vel való egyeztetést, amely 2015. év elejére vezetett eredményre.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az A típusú eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze. Készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást nem vezet.

Az eszközök és források értékelése

- Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe.
Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.
A vállalat az értékcsökkenési leírás elszámolására a várható elhasználódási időt figyelembe véve állapította meg a tárgyi eszközök leírási kulcsait.
A 100 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket, tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként.

- Befektetett pénzügyi eszközök: a társaság a beszámolási időszakban befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezett.

- Készletek: a társaságnak 2013. december 31-én 6.303 eFt összegű még tovább nem számlázott közvetített szolgáltatás volt.

- Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.
A vállalkozásnak nem volt határidőn túli kintlévősége.

- Pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.
A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

Aktív időbeli elhatárolás: vállalkozás a törvényi előírásoknak megfelelően határolta el költségeit és bevételeit.

A társaság elfogadott számviteli politikája alapján jelentős hibának tekintjük az alábbi kritériumoknak megfelelő hibákat:
Jelentős összegű hiba:
Jelentős összegű hibának kell tekinteni a számviteli törvény 3. § (3) bekezdése szerint a hiba feltárásának évében az ellenőrzések, az önellenőrzések során feltért – az adott üzleti évet érintő – hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összegét akkor ha az meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.
Minden esetben jelentős összegű hibának kell tekinteni az adott évre vonatkozó feltárt hibák és hibahatások összegét, ha az meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át vagy az 500 millió forintot, ha a mérleg főösszeg 2 %-a nagyobb 500 millió forintnál.

A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetének bemutatása

A cég a Törökszentmiklósi Önkormányzat egyszemélyes kft-jeként folytatta a volt VEGYTEK telephelyen a meglévő raktárépületek hasznosításaként az ott korábban is végzett bértárolási tevékenységet. A tulajdonos önkormányzatnak a telephely értékesítésére irányuló törekvéseivel összefüggésben a bértárolási tevékenység csökkent. Az ebből származó árbevétel az előző évi 33.863 eFt-tal szemben 2013-ban 26.090 eFt volt, vagyis a bázis 77 %-a. Az értékesítés összes árbevétele 2013-ban 121.189 eFt volt, ami csaknem duplája az előző évi bevételnek. A növekmény jelentős része közvetített szolgáltatás továbbszámlázásából származik, melyen nyereséget a Kft nem tudott realizálni. Ez a közvetített szolgáltatás a Kft által bonyolított de a tulajdonos Önkormányzat által finanszírozott, a telephelyen végrehajtott felújítások értéke.

A gazdasági év zárásaként a cég saját tőkéje 15.721 eFt, amely a 14.000,- Ft összegű jegyzett tőkét még meghaladja, de az utolsó két év veszteséges gazdálkodása következtében jelentősen csökkent.

A mérleg szerinti eredmény 2013. évben 23.018 eFt veszteség. A veszteséges gazdálkodás elsődleges oka, hogy a bérleti díj bevétel 2013-ban tovább csökkent, a tüzelőanyag forgalmazás mintegy 7 millió Ft-os fedezeti összege pedig nem elegendő a viszonylag fixnek tekinthető személyi jellegű kifizetések és az igénybevett szolgáltatások ellentételezésére.

A társaság 2013-ban már likviditási gondokkal küzdött. A veszteséges gazdálkodás finanszírozása érdekében felélte a korábbi évek nyereségéből vásárolt és még meglévő 10 milliós összegű értékpapír állományát. Ugyancsak a szűkülő likviditási helyzetet jelzi, hogy az előző évhez képest mintegy 8 millió Ft-tal csökkent a vevőkövetelés és 11 millióval nőtt a szállítói tartozás összege.

A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetét előzőeken túlmenően a 2. sz melléklet mutatói szemléltetik.

A mérleg

A mérlegfőösszeg az eszköz és forrás oldalon 37.224 ezer Ft.

Az eszközök összetétele:

Eszközök megoszlása (%)	Előző év 2012	Tárgyév 2013
Befektetett eszközök	23,41	30,58
Forgóeszközök	73,11	59,79
Aktív időbeli elhatárolások	3,48	9,63
ESZKÖZÖK	**100**	**100**

A befektetett eszközök
A befektetett eszközök állományváltozását az 1. számú mellékletként szereplő táblázatban mutatjuk be.

Befektetett eszközöknél a kisértékű tárgyi eszközök egy összegben elszámolt értékcsökkenésen (95 E Ft) kívül csak terv szerinti értékcsökkenést számoltunk el, melynek összege 2.039 eFt.

Az elszámolt értékcsökkenés adatai a következőek:

		Adatok ezer Ft-ban
Megnevezés	Számv.tv.sz.	Adótv.sz.
Épületek, épületrészek, tul.hányadok	114	114
Termelő gépek, berendezések	1.004	1.181
Term-ben közvetl.részt vevő járművek	763	832
Üzemi gépek, berendezések	105	110
Irodai, igazgatási gépek, berendezések	53	63
Összesen	2.039	2.299

A forgóeszközök
A forgóeszközök állománya 22.256 eFt.

A forgóeszközök között 6.303 eFt a készletek értéke, 1306 eFt a pénzeszközök állománya és 234 eFt a rövidlejáratú értékpapírok nyilvántartott értéke. Ezen kívül 14.413 eFt a követelések kimutatott összege, melyből 11.362 eFt a vevő követelések összege, 30 eFt a munkavállalóknak folyósított előleg, a többi pedig az adófolyószámlán szereplő túlfizetések összege.

Források

Saját tőke
A vállalkozás saját tőkéje: 15.721 eFt.

Jegyzett tőke
Záró értéke a mérleg fordulónapján 14.000 eFt.
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál nincs.

Kötelezettségek
A vállalkozás eszközeinek finanszírozása saját és idegen forrásból történik.

Rövid lejáratú kötelezettségek
A rövid lejáratú kötelezettségek év végi záró állománya 15.493 eFt, amelyből 13.304 eFt a szállítók állománya, a többi pedig a mérlegfordulónapon fennálló adó- és járuléktartozások összege.

Passzív időbeli elhatárolások
A vállalkozás passzív időbeli elhatárolása december 31-én 6.010 eFt, amely a mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek időbeli elhatárolásából származik.

A saját tőkének a jegyzett tőkéhez viszonyított aránya 110,66 % ami a befektetés első négy gazdálkodási évének jövedelmezőségét jelzi.

Az eredménykimutatás
A nettó árbevétel bemutatása
Az értékesítés árbevétele teljes egészében belföldi értékesítésből származik.
Az értékesítés nettó árbevétele 121.189 eFt, amely 80,97 %-kal haladja meg az előző évit.

Az eredmény, illetve a társasági adóalap alakulása

	Ezer Ft-ban	
adózás előtti eredmény		**-23.018**
adóalapot növelő tételek		
-	Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	2.134
-	Bírság, késedelmi pótlék	3
	összesen	**2.137**
adóalapot csökkentő tételek		
-	TA szerinti écs	2.394
	fejlesztési tartalék	
	behajthatatlan követelés	
-	adott támogatás	
	összesen	**2.394**
adóalap		**22.761**

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Forgóeszközből tárgyi eszközzé átsorolás nem történt.
A társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.
A társaság a tárgyévben céltartalékot nem képzett.
A vállalkozásnak a tárgyévben garanciális kötelezettsége nem volt.
A társaságnak nincs olyan kötelezettsége, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.
A társaság a tárgyévben átmenő aktívát és átmenő passzívát is képzett. Az időbeli elhatárolások a Számviteli törvény általános előírásai alapján történtek.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
A társaság tárgyévben exporttámogatást nem vett igénybe. Tartós munkanélküliek foglalkoztatásával összefüggésben a Munkaügyi Központtól beszámolási évben 1.029 eFt összegű támogatásban részesült .

A Törökszentmiklósi Logisztikai Kft tárgyévi adózott eredménye -23.018 eFt.

Tájékoztató adatok
A cégnek anyavállalata, leányvállalata, társult vállalkozása, közös vezetésű vállalkozása vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása nincs.

Az éves beszámoló aláírására más (kapcsolt) vállalkozó nem köteles. A beszámolót a vállalkozás képviselője írja alá: Turcsányi András ügyvezető, Törökszentmiklós, Somogyi Béla u.67.
Megjegyezzük, hogy a beszámolási időszakban az ügyvezetői feladatokat Fehér Péter (Törökszentmiklós, Vásárhelyi P. u.15. volt.

A társaság olyan szavazati aránnyal sehol sem rendelkezik, amely számára jelentős, többségi vagy közvetlen irányítást biztosítana
A társaságnál Felügyelő Bizottság működik. A Felügyelő Bizottság tagjai részére 2013. évben összesen 600 eFt összegű tiszteletdíj került kifizetésre. Előleg, illetve kölcsön folyósítására nem került sor.

A létszám- és bérgazdálkodás főbb adatai
A vállalkozás bérköltségként illetve egyéb személyi jellegű kifizetésként a beszámolási időszakban az alábbi összegeket számolta el:

	Fizikai	Nem fizikai	összesen
Bérköltség	13.687 eFt	7.196 eFt	20.883 eFt
Egyéb személyi kif.	782 eFt	1.398 eFt	2.180 eFt

Az átlagos állományi létszám a 2013. évben 16 fő volt, melyből 7 fő nem fizikai és 9 fő fizikai.
Az ügyvezető részére kifizetett juttatások
A beszámolási évben a Kft két ügyvezetője részére az alábbi kifizetések történtek

Bér	2.579.750,- Ft
Saját személygépkocsi költségtérítés	499.098,- Ft

A cégnek nincs olyan kötelezettsége, amely a mérlegben nem jelenik meg.
Nincs a társaságnak olyan kötelezettsége, amelynek hátralévő futamideje több mint 5 év, illetve nincs zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség.
Ugyancsak nincs jövőbeni függő és biztos kötelezettségvállalása a kft-nek.

A vállalkozásnak közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.
A tevékenység jellegéből adódóan a cég egyáltalán nem termel és tárol veszélyes hulladékot.
A vállalkozásnak környezetvédelmi garanciális kötelezettsége a tárgyévben nem volt, arra céltartalékot sem képzett.
Okozott környezeti kár, illetve környezetvédelmi kötelezettség, amely a mérlegben nem jelenik meg, nincs.
A beszámolót összeállította:
Neve: TEKOREX Kft.
Címe: 5200. Törökszentmiklós, Alkotás u.17.
Cég képviseletében: Kovács József, mérlegképes könyvelő
Regisztrációs szám: 154202

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló :
Neve: Megyesi Tibor bejegyzett könyvvizsgáló.
Címe: 5008. Szolnok, Ybl Miklós u.13.
Bejegyzési száma: 006279
A könyvvizsgáló részére kizárólag az éves egyszerűsített beszámoló auditálásáért került díjazás kifizetésre.

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA 1. sz. melléklet

Törökszentmiklósi Logiszt - 2013.

Számviteli törvény szerinti ÉCS

Befektetett eszközök megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA				ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA				NETTÓ Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
12 INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI	**642 000**	**2 602 340**	**0**	**3 244 340**	**84 216**	**113 810**	**0**	**198 026**	**3 046 314**
123 Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	642 000	2 602 340	0	3 244 340	84 216	113 810	0	198 026	3 046 314
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	**12 345 819**	**0**	**0**	**12 345 819**	**3 354 863**	**1 766 594**	**0**	**5 121 457**	**7 224 362**
131 Termelő gépek, berendezések, szerszámok,	8 185 919	0	0	8 185 919	1 847 271	1 003 389	0	2 850 660	5 335 259
132 Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	4 159 900	0	0	4 159 900	1 507 592	763 205	0	2 270 797	1 889 103
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,	**1 600 367**	**0**	**326 426**	**1 273 941**	**557 890**	**158 419**	**253 290**	**463 019**	**810 922**
141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	1 144 104	0	154 655	989 449	184 776	105 270	81 519	208 527	780 922
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	456 263	0	171 771	284 492	373 114	53 149	171 771	254 492	30 000
ÖSSZESEN	**14 588 186**	**2 602 340**	**326 426**	**16 864 100**	**3 996 969**	**2 038 823**	**253 290**	**5 782 502**	**11 081 598**

Törökszentmiklósi Logisztikai KFT. ①
5200 Törökszentmiklós,
Dózsa György u. 17.
Adószám: 22607557-2-16

Törökszentmiklósi Logisztikai Kft

FŐBB MUTATÓK

2.sz.melléklet

ezer Ft-ban

			Előző év	Tárgyévi
			E Ft	E Ft
A	Nettó árbevétel	adatok >>>	66 965	121 189
B	Anyagjellegű ráfordítások	adatok >>>	44 365	114 930
C	ELÁBÉ (csak kereskedőcégeknél)	adatok >>>		
D	Árrés (csak kereskedőcégeknél)	adatok >>>		
E	Üzemi eredmény	adatok >>>	- 7 214	- 23 575
F	Adózás előtti eredmény	adatok >>>	- 6 568	- 23 018
G	Adózott eredmény	adatok >>>	- 6 568	- 23 018
H	Befektetett eszközök	adatok >>>	10 591	10 591
I	Készletek	adatok >>>	816	6 303
J	Vevőkövetelések	adatok >>>	375	1 920
K	Pénzeszközök	adatok >>>	118	1 306
L	Forgóeszközök összesen	adatok >>>	33 215	22 632
M	Eszközök összesen	adatok >>>	34 385	51 272
N	Szállítók	adatok >>>	182	2 110
O	Rövid lejáratú hitelek	adatok >>>		
P	Rövidlejáratú kötelezettségek összesen	adatok >>>	5 329	14 650
Q	Hitelek összesen	adatok >>>		
R	Saját tőke	adatok >>>	38 739	16 116
S	Árrés % (csak kereskedőcégeknél)	(D/A)	...	...
T	Árbevétel arányos üzemi eredmény	(E/A*100)	-10,77	-19,45
U	Adózás előtti nyereség (%)	(F/A x 100)	-9,81	-18,99
V	Adózott nyereség (%)	(G/A x 100)	-9,81	-18,99
W	Vevőkövetelés napokban	(J/A x 365)	2,04	5,78
X	Szállítói kötelezettség napokban	(N/B x 365)	1,50	6,70
Y	Készletek napokban (csak kereskedőcég	(C/I)	...	...
Z	Készletek napokban (csak termelőcégek	(A/I)	0,00	0,00
AA	Likviditási ráta	(L/P)	6,23	1,54
AB	Likviditási gyorsráta	((L-I)/P)	6,08	1,11
AC	Hitelfedezeti arány I.	(Q/M)	0,00	0,00
AD	Hitelfedezeti arány II.	(Q/R)	0,00	0,00

Törökszentmiklósi Logisztikai KFT.
5200 Törökszentmiklós,
Dózsa György u. 17.
Adószám: 22607557-2-16