

KIEGÉSZÍTÉS

A KORPUSZ 93 KFT 2017. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓJÁHOZ

A társaság 2017. évi gazdálkodásáról elkészítette a **Mérleget** és az **Eredménykimutatást**.

A **Mérleg** tételek jelentős változásai az előző évhez viszonyítva:

- **tárgyi eszközök:** köztemető lépcső lábazat felújítására saját pénzeszközből volt a fedezet, melynek összege: 790 eFt, felújításra került és műszaki vizsgázott a JRM-303 gépjármű, melynek együttes értéke: 286 eFt. Új tárgyeszközök beszerzésére került sor - Ford Transit gépjármű – melyre a sírhely megváltásból befolyt bevétel volt a fedezet, 6.881 eFt értékben. Temető fenntartási támogatásból beszerzésre került fűkasza, fűnyíró, láncfűrész 211 eFt értékben.
- **a követelések** összege 122 eFt-tal csökkent az előző évihez képest, vevő tartozás nincs, a követelések teljes összege adótúlfizetésből áll.
- **a pénzeszközök** állománya 3.987 eFt-tal csökkent.

Az eredményes gazdálkodás következménye, hogy nőtt a társaság **saját tőkéje** (vagyon) mégpedig 258 eFt-tal.

A **rövidlejáratú kötelezettség** tartalma: szállítóknak tartozás, adó fizetési kötelezettség (szja, közterhek, áfa), december havi munkabér összege. Az előző évhez képest a rövid lejáratú kötelezettségek 586 eFt-tal csökkentek.

A **Passzív időbeli elhatárolások** összege évről évre növekedni fog, mert a sírhely megváltás bevétele 2014 évtől a társaságot illeti meg. Mivel ez a megváltás több évre (15-25-30) szól, így azt a számviteli törvény előírásának megfelelően ezekre az évekre el kell osztani, illetve „időbelileg” el kell határolni. A 2017 évi bevételből a következő éveket illető bevétel összege: 3.122 eFt, eddig összesen 10.590 eFt határolódott el sírhely megváltás miatt.

Eredmény kimutatás:

A gazdálkodás eredményét nézve a 2017 év nyereséges volt, az adózás előtti eredmény 334 eFt, ez a tervhez képest 882 eFt-tal kevesebb.

A nettó árbevétel megoszlása: 38.199 ezer Ft

- temetési szolgáltatás (sírásás, halott szállítás, hűtés, stb.)	16.918 ezer Ft
- áruértékesítés (koporsó, egyéb kellékek)	18.049 ezer Ft
- ravatalozó használati díja	2.825 ezer Ft
- sírhely megváltás, vállalkozói támogatás	407 ezer Ft

A nettó árbevétel 1.522 eFt-tal nőtt, a temetések száma növekedett, és növekedett az urnás temetések száma is a 2016 évihez képest, ami az árbevételre van hatással.

2016 évi temetések száma: 176

2017 évi temetések száma: 200

Az **Egyéb bevételek** összege 1.254 eFt-tal csökkent.

A kapott támogatás összege: 3.590 ezer Ft volt.

A kapott támogatást meghatározott célokra lehet felhasználni:

- temető fenntartási munkák
- 1 fő alkalmazott (munkabér + járulékai + egyéb juttatások)

Felhasználása:

- fenntartási munkák (kátyúzás, javítás, fuvardíj, szerszámok):
 - 1.193 ezer Ft
- anyag vásárlás 386 ezer Ft
- bér+járulékai 1.959 ezer Ft
- étkezési utalvány+adója 134 ezer Ft

Összesen: 3.672 ezer Ft, ez az összeg beépül a megfelelő költségelemekbe, külön kimutatására - a Mérlegben - nincs lehetőség .

Az **Anyagjellegű ráfordítások** összege csökkent, mert a kapott támogatás összege is csökkent.

Az **Értékcsökkenési leírás** jelentősen változott, 1.116 eFt-tal növekedett. Ez elsősorban a 2017 évi beruházásoknak köszönhető, melynek értéke 8.524 eFt.

Az **Egyéb ráfordítások** 160 eFt-tal növekedett az előző évihez képest, a helyi adókötelezettségek növekedése miatt.

A **Pénzügyi műveletek bevétele** nem változott.

A **Rendkívüli tételek** a számviteli törvény változása miatt megszűntek.

Az adózás előtti eredmény 334 ezer Ft.
Adófizetési kötelezettség: 76 ezer Ft.
Az adózott eredmény: 258 ezer Ft.

A 2018 év terv:

A 2018. évi tervezett nettó árbevétel összeállításánál:

215 temetéssel számoltunk:	200 temetés x 189.553.-Ft=	37.910.600.-Ft
	közköltséges: 15 temetés x 118.110.-Ft=	1.771.650.-Ft
Összesen:		39.682.250.-Ft

A 2018 évi támogatás tervezett összege 5.090 ezer Ft.

A költségeket pedig úgy terveztük, hogy a működéshez szükséges anyagköltséggel és szolgáltatásokkal számoltunk, előző évi adatokból kiindulva.

Polgár, 2018. április 24.

KORPUSZ 93
TEMETKEZÉSI SZOLGÁLTATÓ és
KERESKEDELMI KFT
Polgár, Dante u. 7/a Tel.: 06 52 391-414
Adószám: 11145655-2-09


Zlehovszky István
ügyvezető

ÜZLETI JELENTÉS

KORPUSZ '93 KFT

2015-2017. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁS ÉS 2018. ÉVI TERV

Tételszám	Tétel megnevezése	2015 tény	2016 tény	2017tény	2018 terv
01	Temetési szolgáltatás összes bevétele(I+II+III)	41.358	41.767	41.789	45.372
I	Értékesítés nettó árbevétele	36027	36321	37792	39682
II	Támogatás	5090	5090	3590	5090
III	Sírhely megváltás, vállalkozói támogatás	241	356	407	600
IV.	Egyéb bevétel	513	38	284	60
05	Anyagköltség	2662	2664	2898	3030
06	Igénybevett szolgáltatások értéke	4868	5263	3980	5200
07	Egyéb szolgáltatások értéke	482	376	447	480
08	Eladott áruk beszerzési értéke	5408	5699	5826	6000
09	Eladott(közvetített)szolgáltatások értéke	1002	1251	1714	1885
V	Anyagjellegű ráfordítások	14422	15253	14865	16595
10	Béreköltség	16742	17314	17773	18600
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2046	2262	2378	2500
12	Bérfelrakások	4442	4382	3791	4000
VI	Személyi jellegű ráfordítások	23230	23958	23942	25100
VII	Értécsökkenési leírás	522	1056	2172	2500
VIII	Egyéb ráfordítások	946	601	761	810
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2751	937	333	427
IX	Pénzügyi műveletek bevételei	10	1	1	1
X	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	10	1	1	1
C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	2761	938	334	428
D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	18	0	0	0
E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2779	938	334	428
XI	Adófizetési kötelezettség	309	94	76	39
F	ADÓZOTT EREDMÉNY	2470	844	258	389
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0	0	0
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	1000	0	0	0
G	MÉRLEGSZERINTI EREDMÉNY	1470	844	258	389

FONTOSABB MÉRLEGADATOK

ESZKÖZÖK	2015	2016	2017	FORRÁSOK	2015	2016	2017
Immateriális javak + Tárgyi eszköz	8195	11905	18257	Jegyzett tőke	3000	3000	3000
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	Eredmény-, Lekötött-, Értékelési tartalék	10807	12277	13121
Készletek	1393	1585	1798	Mérleg szerinti eredmény	1470	844	258
Követelések	199	468	346	Céltartalékok	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Pénzeszközök	14578	12855	8868	Rövid lejáratú kötelezettségek	3928	2968	2382
Aktív időbeli elhatárolások	216	42	106	Passzív időbeli elhatárolások	5376	7796	10614
Eszközök összesen	24581	26855	29375	Források összesen	24581	26855	29373


2017. évi temetések alakulása

Összesen Koporsós Hamvasztott Közköltséges

Polgár:	116	74	42	12
Görbeháza:	38	26	12	-
Újszentmargita:	15	9	6	-
Folyás:	7	5	2	-
Újtikos:	12	11	1	-
Tiszagyulaháza:	12	5	7	-
Összesen:	200	130	70	12

Polgár, 2018. Január 15.


KORPUSZ 93
TEMETKEZÉSI SZOLGÁLTATÓ és
KERESKEDELMI KFT
Polgár, Dante u. 7/a Tel.: 06 52 391-414
Adószám: 11145655-2-09


Zséhovszky István
Ügyvezető Igazgató

Kimutatás

	2012. év.	2013. év.	Közk.	2014. év.	Közk.	2015. év.	Közk.	2016. év.	Közk.	Kop.	Hamv.	2017. év.	Közk.	Kop.	Hamv.
Polgár:	114	109	15	125	15	113	11	113	10	86	27	116	12	74	42
Görbeháza:	35	39	-	32	-	35	-	26	1	19	7	38	-	26	12
Újszentmargita:	23	20	-	22	-	26	1	24	1	16	8	15	-	9	6
Folyás:	8	7	1	9	2	4	1	6	2	4	2	7	-	5	2
Újtitkos:	1	1	-	9	4	5	-	5	-	4	1	12	-	11	1
Tiszagyulaháza:	13	7	2	8	-	7	-	2	-	1	1	12	-	5	7
Összesen:	194	183	18	205	21	190	13	176	14	130	46	200	12	130	70

KORPUSZ 93
TEMETKEZÉSI SZOLGÁLTATÓ és
KERESKEDELMI KFT
Polgár, Dante u. 7/a. Tel.: 06 52 391 414
Adószám: 11145655-2-09


Zslehovszky István
Ügyvezető Igazgató

Polgár, 2018. január 02.