

26391546-4931-113-19

Statisztikai számjel

19-09-519972

Cégjegyzék száma

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.

8200 Veszprém, Házgyári út 1.

Éves beszámoló

2020. üzleti évről

Kelt: Veszprém, 2021. április 08.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.

8200 Veszprém, Házgyári út 1.

Cégjegyzékszám: 19 09 519972

Adószám: 26391546-2-19

www.vbusz.hu

26391546-4931-113-19

Statisztikai számjel

19-09-519972

Cégjegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2020. december 31.

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.**ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE**
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18. sor)	742 661	655 250
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	178 018	140 203
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	71 122	53 170
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	Vagyoni értékű jogok	106 896	87 033
06.	Szellemi termékek		
07.	Üzleti vagy cégérték		
08.	Immateriális javakra adott előlegek		
09.	Immateriális javak érték helyesbítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	564 643	515 047
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 784	1 671
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	482 219	451 958
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	80 640	60 108
14.	Tenyészállatok	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	1 310
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	Tartós jelentős tulajdonosi részesedés		
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.	Egyéb tartós részesedés		
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön		
26.	Tartós hitelviszony megtestesítő értékpapír		
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

29.	B. Forgóeszközök (30. + 37. + 46. + 53. sor)	302 078	706 197
30.	I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	27 702	21 616
31.	Anyagok	10 462	12 223
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
34.	Késztermékek		
35.	Áruk	17 240	9 393
36.	Készletekre adott előlegek		0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	256 415	73 034
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	29 840	5 005
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
40.	Követelések jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42.	Váltókövetelések		
43.	Egyéb követelések	226 575	68 029
44.	Követelések értékelési különbözete		
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47. - 52. sorok)	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48.	Jelentős tulajdonosi részesedés		
49.	Egyéb részesedés		
50.	Saját részvények, saját üzletrészek		
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52.	Értékpapírok értékelési különbözete		
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54. - 55. sorok)	17 961	611 547
54.	Pénztár, csekkek	1 638	4 334
55.	Bankbetétek	16 323	607 213
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57. - 59. sorok)	167 909	14 448
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	153 947	0
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13 962	14 448
59.	Halasztott ráfordítások		

60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 29. + 56. sor)	1 212 648	1 375 895
-----	--	------------------	------------------

Kelt: Veszprém, 2021. április 08.

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.
8200 Veszprém, Házgyári út 1.
Cégjegyzékszám: 19 09 519972
Adószám: P-10 6391546-2-19
www.vbusz.hu

A vállalkozás vezetője (képviselője)

26391546-4931-113-19

Statisztikai számjel

19-09-519972

Cégjegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2020. december 31.

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.**ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE**
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
61.	D. Saját tőke (62.+63.+64.+65.+66.+67.+68.+69. sor)	176 526	693 808
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 110	3 120
63.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
65.	III. TŐKETARTALÉK	208 000	837 990
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-88 404	-87 753
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	71 122	53 169
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
69.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-17 302	-112 718
70.	E. Céltartalékok (71. - 73. sorok)	0	0
71.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
72.	Céltartalék a várható költségekre		
73.	Egyéb céltartalék		
74.	F. Kötelezettségek (75.+80.+90.sor)	1 028 827	269 389
75.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (76.-79. sorok)	0	0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
77.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban vállalkozással szemben		
78.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
79.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
80.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	38 000	0
81.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
82.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények		
83.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
84.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
85.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
86.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
87.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban vállalkozással szemben		
88.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
89.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	38 000	0

90.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (91. és 93.-100. sorok)	990 827	269 389
91.	Rövid lejáratú kölcsönök		0
92.	81. Sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények		
93.	Rövid lejáratú hitelek		
94.	Vevőktől kapott előlegek		
95.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	896 923	184 286
96.	Váltótartozások		
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
98.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban vállalkozással szemben		
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
100.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	93 904	85 103
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások	7 295	412 698
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 042	6 432
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 253	1 250
104.	Halasztott bevételek	0	405 016
105.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+70.+74.+101. sor)	1 212 648	1 375 895

Kelt: Veszprém, 2021. április 08.

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.
8200 Veszprém, Házgyári út 1.
Cégjegyzéki szám: 19 09 519972
Adószám: 26391546-2-19
www.vbusz.hu
A vállalkozás vezetője (képviselője)

26391546-4931-113-19

Statistikai számjel

19-09-519972

Cégjegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2020. december 31.

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.**ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév 2020.12.31
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	733 230	513 603
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	733 230	513 603
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	1 599 009	987 545
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	390 774	318 064
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	911 444	297 100
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	14 175	59 301
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 316 393	674 465
10.	Béreköltség	742 226	633 684
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	61 334	18 671
12.	Bérráulékok	165 199	117 775
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	968 759	770 130
VI.	Értékcsökkenési leírás	55 568	121 615
VII.	Egyéb ráfordítások	8 811	42 069
	VII.sorból: értékvesztés	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-17 292	-107 131

13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	17 sorból :értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások		5 583
	20.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10	4
	22.sorból értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	10	5 587
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-10	-5 587
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-17 302	-112 718
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-17 302	-112 718

Kelt: Veszprém, 2021. április 08.

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.
8200 Veszprém, Házgyári út 1.
Cégjegyzékszám: 19 09 519972
Adószám: 26391546-2-19
www.vbusz.hu

A vállalkozás vezetője (képviselője)



VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

Adószám: 26391546-2-19
Cégbíróság: Veszprémi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 19-09-519972

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.

8200 Veszprém, Házgyári út 1.

**Kiegészítő melléklet
2020.**

Fordulónap: 2020. december 31.
Beszámolási időszak: 2020. január. - 2020. december 31.

Veszprém, 2021. április 08..

A gazdálkodó
V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.
képviselője
8200 Veszprém, Házgyári út 1.
Cégjegyzékszám: 19 09 519972
Adószám: 26391546-2-19
www.vbusz.hu

I. A vállalat bemutatása**1.) Céginformációs adatok****Társaság:**

- Cég neve: V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft
- Rövid neve: V-Busz Kft.
- Székhelye: 8200 Veszprém, Házgyári út 1.
- Alakulásának időpontja: 2018.07.26
- Képviselőre jogosult: Pálincás Norbert

Működési forma:

8200, Veszprém Haszkovó u.18. 6/18.
Korlátolt Felelősségű Társaság

**Közvetlen irányítást gyakorló
alapító:**

Veszprém Megyei Város Önkormányzata
100,00%
8200 Veszprém, Óváros tér 9.

Fő tevékenységi kör megnev.:

49.31'08 Városi, elővárosi szárazföldi
személyszállítás

Egyéb tevékenységi körök:

49.39'08 M.m.s. egyéb szárazföldi
személyszállítás
45.20'08 Gépjárműjavítás, karbantartás
47.78'08 Egyéb m.n.s. új áru
kiskereskedelme
52.21'08 Szárazföldi szállítást kiegészítő
szolgáltatás
71.20'08 Műszaki vizsgálat, elemzés
73.12'08 Média reklám
73.20'08 Piac,-közvélemény-kutatás
82.20'08 Telefoninformáció
82.91'08 Követelésbehajtás

Felügyelő bizottsági tagok:

Fazekas Ildikó
Polgári István
Kovács Zoltán

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

Könyvviteli szolgáltatásért felelős
személy:

Véber Vilmosné

Székesfehérvár, Nagyszombati út 25.

Regisztrációs szám: 174045

A Társaság könyvvizsgálója:

Signator Audit Könyvvizsgáló Kft.

Székhelye: 8200, Veszprém Radnóti tér 2.

Cégjegyzékszám: 19-09-500315

Könyvvizsgálói kamarai reg.sz.: 000753

A könyvvizsgálatért személyesen felelős: Olma Frigyes, engedély szám: K-000718

A 2020.év könyvvizsgálati díja 3.000 ezer Ft, amit az éves beszámoló vizsgálatáért fizet a Társaság.

2.) A számviteli politika fő vonásai

A társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak figyelembe vételével készült, rögzíti a választott értékelési módszereket és eljárásokat, a beszámoló készítésére vonatkozó belső szabályozásokat.

A mérleg formája:

A Számviteli törvény 20. § (1) bekezdésének megfelelően az éves beszámolóhoz kapcsolódó – a Számviteli törvény 1. sz. mellékletében előírt – „A” változat szerinti – mérleget állítja össze.

Az eredménykimutatás formája:

A Társaság az eredménykimutatását összköltség eljárásra építve állítja össze, a Számviteli törvény 2. sz. mellékletében szereplő „A” változat szerint.

Az eszközök és források számbavétele és értékelése a számviteli törvényben foglalt előírásoknak és alapelveknek megfelelően történik.

A beszámoló fordulónapja: 2020. december 31.

A mérlegkészítés napja: 2021. január 31.

Az eszközök és források számbavétele és értékelése a törvényben foglalt előírásoknak és alapelveknek megfelelően történik.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás tevékenységének folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fent.

2.1. Beszerzési árak, előállítási költségek

A vásárolt készletek a tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra. A készletek értékét növeli a beszerzésükhöz igénybe vett hitel kamata. Saját termelésű készletek és saját előállítású beruházások, valamint a késztermékek is közvetlen önköltségen kerülnek megállapításra.

A közvetlen önköltség tartalma:

- az adott tevékenységhez felhasznált anyag (tényleges beszerzési áron)
- az előállítás során felmerült közvetlen munkabérek és ennek közterhei
- egyéb, a szolgáltatás érdekében felmerült közvetlen költség

2.2. Amortizációs politika

Az immateriális javak esetében a törvényi kereteken belül az alábbi amortizációs kulcsokat határozta meg a társaság:

- immateriális javak elhasználódási ideje szerint

A tárgyi eszközök esetében a használati idő az alábbi

- épületek
 - hosszú élettartamú szerkezetek 50 év
 - közepes élettartamú szerkezetek 33 év
 - rövid élettartamú szerkezetek 17 év
- műszaki berendezések, gépek
 - járművek egyedileg - típustól függően - általában 6-10 év

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

- egyéb berendezések, felszerelések
 - számítástechnikai eszközök 3-7 év
 - egyéb eszközök egyedileg kerül meghatározásra
 - járművek

A 100.000 Ft alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak a használatba vételkor egy összegben kerülnek elszámolásra.

Terven felüli értékcsökkenést megrongálódás, elavultság következtében használhatatlanná válás miatt számol el a társaság.

További terv szerinti értékcsökkenési leírás nem számolható el abban az esetben, ha az eszköz nettó értéke a tervezett maradványértéket már elérte.

Nem nulla a maradványérték akkor, ha az eszköz beszerzésekor egyértelműen eldöntött, hogy a Kft. számára az eszköz hasznos élettartama nem éri el az eszköz műszaki-gazdasági élettartamának 80%-át, és a hasznos élettartam végén várható realizálható maradványérték jelentős. A maradványérték a tevékenység végzéséhez szükséges, társasági szinten nagy értéket képviselő egyedi eszközök vagy eszközcsoportok vonatkozásában határozható meg.

2.3. Értékvesztés kezelése

2.3.1. Befektetett eszközöknél

A befektetéseknél értékvesztés elszámolása a befektetés saját tőkéje és jegyzett tőkéjének arányában történik.

2.3.2. Vásárolt készleteknél

A készletek esetében értékvesztés elszámolása az elfekvő, megrongálódott, kevésbé használható, illetve hasznosítható készleteknél történik. Elfekvő készletnek minősíti a társaság azokat az eszközöket, amelyeknél egy éven belül nem volt állományváltozás.

2.3.3. Követeléseknél

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

A követeléseknél az értékelés és értékvesztés egyedileg történik. A vevő követelések esetén azonban a csoportos értékvesztés módszerét alkalmazza a Társaság. Az értékvesztés elszámolása az alábbiak szerint történik:

1-90 nap között	15%
91-180 nap között	20%
181-360 nap között	40%
Éven túli	100%

2.4. Céltartalék képzés

A Társaság az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képez a várható kötelezettségekre.

A Számviteli törvény előírásának megfelelően az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni, ha azokra a múltbéli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérlegfordulónapon valószínű vagy bizonyos, hogy fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és azokra a vállalkozó a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

Az adózás előtti eredmény terhére – a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben – céltartalék képezhető az olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (különösen a fenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre) amelyekről a mérlegfordulónapon feltételezhető vagy bizonyos, hogy a jövőben felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítés

1.) Eszközök

A mérlegben kimutatott aktívák értéke az üzleti év végén **1 375 895 ezer Ft.**

1.1. Befektetett eszközök

A kiegészítő melléklethez csatolt 1. sz. melléklet a befektetett eszközök bruttó értékének és halmozott értékcsökkenésének változását mutatja a 2020. évben.

1.2. Forgóeszközök

A társaság mérleg szerinti forgóeszközeinek értéke **706 197 ezer Ft.**

1.2.1. Készletek

Év végén a készletek könyvszerinti értéke **21 616 ezer Ft**, mely a teletankolt gépjárművek üzemanyagát, valamint a nem értékesített jegyek és bérleteket tartalmazza.

Követelések

A lenti táblázat a 2020.évi követelések állományt mutatja:

Követelések	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Követelések áruszállításból és szolg. (vevők)	29 840	5 005
Egyéb követelések összesen	226 575	68 029
Előleg	58	56
Munkavállalóknak elszámolásra kiadott összeg	69	132
Szociálpolitikai menettíj-támogatás	30 206	37 452
Táppénz (2/3 rész)	437	414
Tgyás, gyed, gyáp	1 266	230
Üzemi baleset, úti baleset	1 169	378
Apákat megillető távolléti díj	168	0
Kifizetendő helyi kgt térítés 1%	31	0
Egyéb rövid lejáratú követelés	968	1 044
Bankkártya TVM automata elszámolási számla	399	157
Kismama bérlet kedvezmény	7 818	0
Utalvány kedvezmény elszámolási számla	1 504	0
Pozitív szállítók	0	56
HIPA	0	10 005
Mobilfizetés	0	1 204
ÁFA	182 482	16 901
Összesen	256 415	73 034

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

A 2020. évben a kismama és nyugdíjas bérletekkel kapcsolatos követelésre értékvesztés elszámolás történt.

1.2.2. Értékpapírok

A 2020. december 31-i záró állomány **0 Ft**.

1.2.3. Pénzeszközök

A pénzeszközök mérleg szerinti értéke **611 547 ezer Ft**, amely megegyezik a számlavezető bank által közölt záró egyenleggel, amely **607 213 ezer Ft** és a pénztár **4 334 ezer Ft** pénzkészletének összegével.

1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

		Adatok e Ft-ban	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása		2019. december 31. 2020. december 31.	
2019.évi támogatás		153 947	0
Összesen		153 947	0

		Adatok e Ft-ban	
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		2019. december 31. 2020. december 31.	
Biztosítási díj		13 546	13 938
Bérleti díj		0	125
Villamos engergia		3	0
Adatvédelem		220	219
Licence		110	110
Internet		59	0
Szamlazz.hu rendszerhasználat		0	19
Informatikai szolgáltatás		24	23
Egyéb		0	14
Összesen		13 962	14 448

2.) FORRÁSOK

A mérlegben kimutatott passzívák értéke az összes eszközzel egyezően **1 375 895 ezer Ft.**

2.1. Saját tőke

Tőkeelemek	Adatok e Ft-ban			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3 110	10	0	3 120
Tőketartalék	208 000	629 990	0	837 990
Eredménytartalék	-88 404	17 953	17 302	-87 753
Lekötött tartalék	71 122	0	17 953	53 169
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	-17 302	-112 718	-17 302	-112 718
Saját tőke	176 526	535 235	17 953	693 808

A Társaság jegyzett tőkéje **3 120 ezer Ft.**

2020. december 30-án a tulajdonos VMJV Önkormányzat az 1/2020. (XII.30.) alapítói határozatban rögzítettek szerint a Társaság részére átutalt **630.000 ezer Ft**-ot, melyből **10 ezer Ft**-tal jegyzett tőke került megemelésre, ezzel egy időben **629 990 ezer Ft** tőketartalékba helyezésre került.

A Társaság az alapítással kapcsolatban felmerült kiadásokat alapítás, átszervezésként tartja nyilván a könyveikben, melyre **89 075 ezer Ft** lekötött tartalék képzés történt 2018.évben.

Az eredménytartalékba elszámolásra került a 2018.évi eredmény - 17.282 ezer Ft összegben, valamint az alapítás, átszervezésre képzett lekötött tartalékból feloldásra került 17.753 ezer Ft. 2020.évben a elszámolásra került 17.302 ezer Ft adózott vesztség, valamint feloldásra került 17.953 ezer Ft lekötött tartalék.

2.2 Céltartalék

Céltartalék képzés nem történt a 2020.évben.

2.3 Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségekkel nem rendelkezik a Társaság.

Rövid lejáratú kötelezettségek	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Köt. áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	896 923	184 286
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	93 904	85 103
SZJA	16 505	15 958
Nyudíj alapot megillető bevételek	5 743	46
Egészségbiztosítási és munkaerőpici járulék	4 922	0
TB járulék	0	10 393
Szocho	18 668	14 476
Innovációs járulék	1 027	330
Szakképzési hozzájárulás	1 621	1 642
Rehabilitációs hozzájárulás	2 392	1 483
Helyi iparűzési adó	801	0
Jövedelem elszámolási számla	42 225	40 775
Összesen	990 827	269 389

2.4 Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Bevétel elhatárolás	6 042	6 432
Összesen	6 042	6 432

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Könyviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat	1 250	1 250
Egyéb	3	0
Összesen	1 253	1 250

Halasztott bevétel	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Fejlesztési céllal kapott támogatás	0	405 016
Összesen	0	405 016

III. Eredménykimutatás kiegészítése

1.) Bevételek alakulása

A társaság 2020. évi értékesítésének nettó árbevétele tevékenységenkénti bontásban.

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Szerződéses járatok bevétele	29 467	19 786
Hirdetés árbevétele	1 735	3 144
Különjáratok bevétele	5 662	2 042
Egyéb üzleti szolgáltatás árbevétele	6 196	0
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	84 979	55 445
Jegybevétel	173 969	126 650
Bérlet bevétel	362 878	238 829
Értékesített áru bevétele	772	133
Helyi közösségi közlekedés állami támogatása	67 572	67 559
Közvetített szolgáltatás	0	15
Összesen	733 230	513 603

A Társaság 2020. évben export tevékenységet nem folytatott.

A Társaság 2020. évi egyéb bevételei az alábbiak szerint alakultak:

Egyéb bevétel	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0	20 364
Pót-, eljárási díjak	1 589	1 782
Káreseményekkel, életbiztosítással kapcsolatos kapott bevételek	198	536
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamatok, kártérítések, illeték	25	816
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás	1 591 095	881 516
Beruházásra kapott támogatás	0	74 984
2019. évi közszolgáltatási elszámolás eredménye	5 947	0
Kerekítési különbözet	5	1
Kifizetőhelyi költségterítés 1%	119	116
HIPA önrevízió	0	7 332
Különféle egyéb bevételek	31	98
Összesen	1 599 009	987 545

Közszolgáltatási feladatok ellátására kapott támogatás összege **881.516 ezer Ft.** A buszok vásárlásával kapcsolatosan beruházási támogatás összege **74.984 ezer Ft.**

2.) Anyagjellegű ráfordítások

2020.évben a Társaság anyagköltsége az alábbi elemekből állt:

Anyagköltség	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Anyagköltség	395	509
Áramfelhasználás	392	558
Vízfelhasználás	177	214
Gázfelhasználás	377	416
Üzemanyagfelhasználás	364 775	266 026
IT infrastruktúrával kapcsolatos anyag	555	0
Segédanyag	2 003	729
Gépjármű alkatrészek, kenőanyagok	670	30 802
Tisztítószer felhasználás költsége	98	2 376
Gépek,berendezések karbantartási anyag költsége	0	774
Menetjegyek	15 544	8 070
Hőpapír	3 513	2 751
Munkaruha,védőruha	285	3 665
Szerszámok, műszerek	20	115
Számítástechnikai anyagok	314	113
Nyomtatvány, irodaszer	1 594	946
Működési anyag	62	0
Összesen	390 774	318 064

VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

2020. évi igénybevett szolgáltatások alakulása:

Igénybevett szolgáltatások értéke	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Hírdetés	8 280	154
Postaköltség	820	852
Ügyvédi munkadíj	4 290	5 145
Autóbuszok bérlete	717 553	0
Megállóhely használati díj	20 052	10 677
Gépkocsi bérleti díj	5 483	6 106
Telephely bérlet	42 819	15 600
Informatikai eszközök bérleti díj	739	1 022
Munkásszállás bérleti díj	5 707	0
Ingatlan bérleti díj	4 489	6 338
Alvállalkozói teljesítés	1 415	0
Gépjárművek külső-belső takarítása	266	13 771
Gépjárművek karbantartási, javítási költsége	23 732	130 406
Egyéb bérleti díj	0	2 647
Gép, berendezés bérleti díj	1 298	917
Számviteli szolgáltatás	9 600	9 600
Könyvvizsgálat	3 000	3 000
Adótanácsadás	1 716	0
Bérszámfejtés	7 842	4 959
Online kasszarendszer működtetése	8 704	0
IT rendszerek komplex support díj	0	49 920
Üzletviteli tanácsadás	10 845	6 086
Táblák karbantartási, üzemeltetési ktg.	0	1 100
Telefon, internet	2 731	3 391
Különféle egyéb karbantartási költségek	1 741	134
Foglalkozás eü.szolgáltatás	843	770
Tűz és munkavédelem	4 385	7 989
Fénymásolás, nyomtatás	706	638
Oktatás	243	356
Parkolási díj	111	158
Menetjegy után fizetett jutalék	15 328	5 735
Munkaerő kölcsönzés	108	500
Webfejlesztés, honlap módosítás	1 098	19
Takarítás, duguláselhárítás	3 583	2 718
Belföldi kiküldetési költségek	0	48
Belföldi tagsági díjak	113	104
Szemétszállítás, veszélyes hulladék ártalmatlanítás	198	489
Licenz díj	103	318
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	62	451
Szakértői díjak	0	570
Forgalmi ellenőrzés	0	3 154
Pénzszállítás és érmeszámlálás	0	211
Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 441	1 047
Összesen	911 444	297 100

VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

A lenti táblázat az egyéb szolgáltatások alakulását mutatta a 2019. és 2020. években:

Egyéb szolgáltatás	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	861	1 747
Pénzügyi intézetek részére fizetett kamatok, díjak	5 046	5 102
Biztosítási díj	8 268	52 452
Összesen	14 175	59 301
Anyagi jellegű ráfordítások összesen:	1 316 393	674 465

3.) Személyi jellegű ráfordítások

2020. évi átlagos statisztikai állományi létszám 130,49 fő volt.

Megnevezés	Adatok E-Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Bérek, költségek	741 386	632 844
Felügyelő bizottság	840	840
Összesen	742 226	633 684
Személyi jellegű egyéb kifizetések	61 334	18 671
Bérfelrakások	165 199	117 775
Személyi jellegű ráfordítások	968 759	770 130

Személyi jellegű egyéb kifizetések	Adatok E-Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Betegszabadság, táppénz	6 747	7 099
Munkabajárással kapcsolatos költségtérítés	2 133	3 939
Végkielégítés	28 591	0
Kiküldetés napi díja	51	0
Törzsgárda jutalom	0	1 207
Belesemmentes km utáni jutalom	0	480
Gépjármű használatért fizetett költségtérítés	22 949	5 392
Temetési segély	300	100
Reprezentáció	334	37
Ingyenes vagy kedvezményes termék, szolg.	229	417
Összesen	61 334	18 671

Bérfelrakások	Adatok E-Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Szociális hozzájárulás	143 857	101 254
Szakképzési hozzájárulás	11 640	9 240
Rehabilitációs hozzájárulás	9 702	7 281
Összesen	165 199	117 775

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

A társaság Felügyelő Bizottság tagjainak 2020. évben folyósított juttatások

Megnevezés	Létszám	Tiszteletdíj	Adatok E Ft-ban
			Összesen
Felügyelő bizottság	3	840	840

4.) Értécsökkenés

A társaság 2020. évben **121 615 e Ft** értécsökkenést számolt el az alábbiak szerint.

Terv szerinti értécsökkenés:

- ❖ 100 ezer Ft értékhatár feletti tárgyi eszközök 119 960 e Ft
- ❖ 100 ezer Ft értékhatár alatti tárgyi eszközök 1 655 e Ft

5.) Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítás címén felmerült ráfordítások értéke **42 069 ezer Ft**, mely a következő tételekből tevődik össze:

Egyéb ráfordítások	Adatok e Ft-ban	
	2019. december 31.	2020. december 31.
Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	0	19 525
Iparűzési adó, telekadó	6 849	0
Innovációs járulék	1 027	587
Káreseménnyel kapcsolatos fizetések	176	80
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	353	4 573
Követelés elszámolt értékvesztése	0	14 230
Mártírok u. bérlemény felújítás elszámolás	0	3 002
Adókhöz kapcsolódó késedelmi pótlék, önellenőrzési pótlék	0	57
Szoklásos mértékű egyéb ráfordítás	19	10
Pénztárhiány	383	0
Kerekítési különbözet	4	5
Összesen	8 811	42 069

6.) Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye - 107 131 ezer Ft

7.) Pénzügyi műveletek eredménye

A Társaságnak pénzügyi műveletei során **5 587 ezer Ft** vesztesége keletkezett, mely nagyjából a buszok vételár határidőn túli kifizetése kapcsán képződött.

A társasági adó levezetése:

	Adatok e Ft-ban
Társasági adó levezetése	2020. december 31.
Adózás előtti eredmény	-112 718
Csökkentő jogcímek	179 960
Értékcsökkenés TAO (Tao. 7§.d.)	179 960
Növelő jogcímek	158 434
Értékcsökkenés Sztv. (Tao. 8§.b.)	141 140
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	
összege [Tao. tv. 8. § (1) d); 22/D. § (4); 29/A. § (7); 3. számú melléklet]	3 002
Jogerős határozatban megállapított bírság, az Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összeg az önellenőrzéshez kapcsolódó kivételével [Tao. tv. 8. § (1) e)]	62
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege, figyelemmel a kivételekre [Tao. tv. 8. § (1) gy)]	14 230
Számított adóalap	-134 244
Számított adó	0
Adózott eredmény	-112 718

A Társaság az adóbevallásában az adózás rendjéről szóló törvény 91/A §-ának (1) bekezdése szerinti nyilatkozatot tesz, így nem fizeti meg a jövedelem-(nyereség-) minimum adóalap alapján számított adót.

A Társaság a 2020.évi eredményét eredménytartalékba helyezi.

1. A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét mutatószámokon keresztül vizsgáljuk, amit a 2. sz. melléklet tartalmaz.

2. Kutatás fejlesztési tevékenységet nem folytatott a Társaság.

3. A Társaság további mérlegen kívüli tétellel nem rendelkezik.

4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételekkel, ráfordításokkal és költségekkel nem rendelkezik a Társaság. Társaság, mérlegforduló napját követően semmilyen jelentős esemény nem következett be, amely a 2020.évi beszámoló adatait jelentősen módosítaná.

5. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik a Társaság

6. A beszámoló a számvitel törvény előírásaival összhangban került összeállításra.

7. Megvizsgáltuk a mérleg fordulónapját követően bekövetkezett koronavírus járványügyi helyzet hatását a Társaság működőképességére. A járvány hatásai, valamint a terjedés megfékezése kapcsán történt kormányzati intézkedések nyomán megváltozó utazási szokások és védelmi intézkedések mind a bevételi, mind a kiadási oldalt egyaránt érintették.

A gépjárművezetők egészségének védelme a közszolgáltatás ellátásának biztonsága szempontjából elsődleges. A munkavállalók számára maszkok és kézfertőtlenítő került kiosztásra, az összes járművön kordonnal került leválasztásra a gépjárművezetők két méteres körzete az utasoktól, szüneteltetve volt az első ajtós felszállási rend a zsúfoltságok elkerülésére a gyorsabb utascserre megvalósítása mellett. A járműveken kézfertőtlenítő eszközöket kerültek kihelyezésre, valamint napi rendszerességgel virucid anyaggal történő fertőtlenítések történtek a forgalomban lévő járműveken a tavaszi időszakban.

A digitális tanrend és a tömeges otthoni munkavégzés miatt jelentős mértékben csökkent az utasforgalom, ezért a Társaság javaslatot tett a tulajdonos megrendelőnek a tanszüneti menetrend ütemezés előtti, majd egy rendkívüli– csökkentett teljesítményű - menetrend

bevezetésére. A teljesítményszint utasforgalomnak megfelelő szintre történő redukálásával, az így elérhető megtakarítással ellensúlyozni tudta a Társaság a bevételkiesés hatását.

A helyi közlekedési rendszer aktuális fenntartási költsége nagyban függ az utazóközönség utazási szokásaitól. A kijárási korlátozások miatt elmaradó utasforgalom, majd az elmaradó bérlet és jegyvásárlások drasztikus mértékben csökkentették a bevételeket.

Bevételi oldalt érintő hatások és intézkedések

A korábban bevezetett fedélzeti jegyértékesítés felfüggesztése miatt a bevételek ezen része a bevezetési időszak elejétől már nem jelentkezett, viszont az idő múlásával ezek a vásárlások más termékek és csatornák felé terelődtek változó mértékben.

Az digitális tanrend és az otthoni munkavégzés miatt az utasforgalom jelentős mértékű csökkenését érzékelte a Társaság. A kijárási korlátozások és járványügyi intézkedések tovább csökkentették az utasforgalmat, viszont a bevételi adatokban ez a hatás csak jelentősen késleltetve jelentkezett és a terv szerinti „normál” állapotra történő felfutás is több időt vesz majd igénybe, mint a veszélyhelyzet megszűnése.

A bevételcsökkenés ütemének és nagyságának mérséklése érdekében a jegyellenőrzés továbbra is fokozott ütemben folyt a járatokon, kiszűrve ezzel a visszaéléseket és fenntartva a jegy és bérletvásárlási morált, valamint ellensúlyozva az elsőajtós felszállás és a járművezetői jegyellenőrzés korlátoltságát. A szerződéses járatok fenntartása folyamatos volt amíg a partnerek részéről felmondásra nem kerültek.

Bevezetésre került a Nemzeti Mobilfizetési Zrt. segítségével a közlekedési mobiljegy, amely egy teljesen érintkezésmentes és digitális értékesítési csatornát biztosít az utazóközönség számára. A járványhelyzet alatt bekövetkezett utasvesztés miatt a Társaság 2020. évi bevételei a 2019. évhez képest 33%-al csökkentek.

Költségoldalt érintő hatások és intézkedések

A tulajdonos döntése alapján az autóbuszvásárlásra 2019-ben felvett hitel törlesztése folyamatosan, a tervezett ütemben zajlott, a tulajdonos nem élt a moratóriummal.

A gázolaj ár csökkenése a rendszer szempontjából kedvező hatású. Az üzemanyagfogyasztás egyenes arányban csökken a futott km csökkenéssel ezért a teljesítmény megfelelő szintre

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

állítása jelentős és gyors megtakarítási lehetőséget biztosított. A gázolaj árak alakulása kiemelten függ a nemzetközi piactól.

A futásteljesítmény rendkívüli menetrend alatti szintje a normál üzem teljesítményének ~50%-a, azonban az állandó költségeket és különösen az egyik legfontosabb költségpillért, a járművezetői béreket nem lehetséges ekkora arányban csökkenteni. A Társaság megvizsgálta ezen tételnél a lehetséges költségcsökkentési alternatívákat és minden intézkedést megtett, amelyet a Társaság gazdasági mozgástere biztosított és a költségek csökkentését lehetővé tette a járművezetői állomány munkahelyeinek megtartása mellett.

Az digitális tanrend bevezetését követően tanszüneti menetrend, majd az utasforgalom további drasztikus csökkenése miatt rendkívüli menetrend bevezetését javasolta a Társaság a tulajdonosnak. A normál üzemmenethez képest a teljesítmény ~50%-a került kibocsájtásra a rendkívüli menetrendnél, mindamellett a zsúfoltságok csökkentésére célzottan, adott indulások esetén többlet gépjárműkapacitást biztosított a Társaság a rendeleti előírások alapján.

A vírusvédelmi védőeszközök beszerzése és biztosítása a beszerzési források lényeges korlátjai és az árszintek megugrása miatt nem tervezett többletköltségként jelentkezett, valamint a napi rendszerességgel fertőtlenítő takarítás jelentős mértékű, nem tervezett többletköltség.

Felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. A Társaság 2020. évi éves Közzolgáltatási Beszámolót a Társaság határidőre elkészítette, ami megfelel az Éves Megállapodásban előírt Közzolgáltatási Követelményeknek, összhangban van az előzetesen jelzett gazdálkodási tervadatokkal azonban túllépi a rendelkezésre álló költségkeretet. A tulajdonos tájékoztatása alapján indokolt költségként a bevétellel fedezett összeget ismeri el a 2020. évi közzolgáltatási feladatok ellátásához kapcsolódóan.

Jelen információink szerint a vállalkozás tevékenységének folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fent.



VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

V.- Mellékletek

V-Busz Kft
Befektetett eszközök tükör
2020.01.01.-2020.12.31

1.) sz. melléklet: Befektetett eszközök

adatok E Ft-ban

	Bruttó érték				Értékcsökkenés/Értékvesztés				Nettó érték			
	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átszorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átszorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés

Immateriális javak

Alapítás, átszervezés	89 764	0	0	0	89 764	18 642	17 953	0	0	36 595	71 122	0	17 952	0	53 170
Vagyon értékű jogok	117 345	40	0	0	117 385	10 449	19 903	0	0	30 352	106 896	40	19 903	0	87 033
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	207 109	40	0	0	207 149	29 091	37 856	0	0	66 947	178 018	40	37 855	0	140 203

Tárgyi eszközök

Ingatlanok és kapcs. vagyon értékű jogok	2 042	179	0	0	2 221	258	292	0	0	550	1 784	179	292	0	1 671
Műszaki berendezések, gépek, járművek	484 203	49 043	21 971	0	511 275	1 984	58 460	1 127	0	59 317	482 219	27 072	57 333	0	451 958
Egyéb berendezések, felszerelések	106 009	4 615	133		110 491	25 369	25 083	69	0	50 383	80 640	4 482	25 014	0	60 108
Tenyészállatok	0			0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	63 725	62 415	0	1 310	0	0	0	0	0	0	63 725	62 415	0	1 310
Beruházásra adott előleg	0			0	0	0			0	0	0	0	0	0	0
Összesen	592 254	117 562	84 519	0	625 297	27 611	83 835	1 196	0	110 250	564 643	95 458	145 054	0	515 047

Befektetett eszközök összesen	799 363	117 602	84 519	0	832 446	56 702	121 691	1 196	0	177 197	742 661	95 498	182 909	0	655 250
--------------------------------------	----------------	----------------	---------------	----------	----------------	---------------	----------------	--------------	----------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------	----------------

2.) sz. melléklet: Mutatószámok

Likviditási mutató		2019. év	2020. év
Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	*100	30,49%	262,15%
Likviditási gyorsráta			
Likvid pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	*100	1,81%	227,01%
Likviditási mutató II.			
Köv.+Ért.pap.+Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	*100	27,69%	254,12%
Befektetett eszközök aránya			
Befektetett eszközök / Összes eszköz	*100	61,24%	47,62%
Tőkeerősség (saját tőke aránya)			
Saját tőke / Mérlegfőösszeg	*100	14,56%	50,43%

A **likviditási mutató** arról tájékoztat, hogy a különböző likviditási fokozatú eszközök összege hány százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek. A vállalkozás pénzügyi helyzetének pontos megítéléséhez a forgóeszközök struktúráját a likviditás mértéke szempontjából is szükséges vizsgálni. 2020. évben a Likviditási mutató 262.15 %.

A **likviditási gyorsráta** a teljes mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. Ez lényegében arról tájékoztat, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadára nyújt fedezetet a likvid pénzeszköz. Tehát 2020. évben a Likviditási gyorsráta mutató 227,01 % mutat.

A **Befektetett eszközök aránya** bemutatja, hogy a vállalkozás összes eszközéből 47,62%-ot tesznek ki a tartósan befektetett eszközök.

A **Tőkeerősség mutató** bemutatja, hogy a saját tőke hogy viszonyul a mérleg főösszegéhez. Ez a mutató 2020. évben 50,43 %

VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

3.sz. melléklet Cash-Flow kimutatás

ÜZEMI TEVÉKENYSÉGBOL SZÁRMAZÓ CASH-FLOW		Adatok e Ft-ban	
		2019. december 31.	2020. december 31.
1a. Adózás előtti eredmény	(+/-)	-17 302	-112 718
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	(+)	1 597 042	956 500
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben	(+/-)		
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a.+1b.)	(+/-)	-17 302	-112 718
2. Elszámolt amortizáció	(+)	55 568	121 615
3. Elszámolt értékvesztés, és visszaírás	(+/-)	0	14 230
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	(+/-)	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(+/-)	0	-839
6. Szállítói kötelezettség változása	(+/-)	736 811	-750 637
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	(+/-)	86 478	-8 801
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	(+/-)	795	405 403
9. Vevőkövetelés változása	(+/-)	-29 840	24 835
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	(+/-)	-195 332	150 402
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	(+/-)	-167 883	153 461
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	(-)	0	0
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	(-)	0	0
I. MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13. sorok)		469 295	-3 049
14. Befektetett eszközök beszerzése	(-)	-649 513	-53 729
15. Befektetett eszközök eladása	(+)	0	20 364
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	(+)	0	0
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	(-)	0	0
18. Kapott osztalék, részesedés	(+)	0	0
II. BEFEKTETÉSI CASH FLOW (14-18. sorok)		-649 513	-33 365
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	(+)	0	0
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	(+)	0	0
21. Hitel és kölcsön felvétele	(+)	0	0
22. Véglegesen kapott pénzeszköz	(+)	123 100	630 000
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	(-)	0	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	(-)	0	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	(-)	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	(-)	0	0
III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW (19-26. sorok)		123 100	630 000
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (+/-I+/-II+/-III sorok)		-57 118	593 586
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése	(+/-)	0	0
V. PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV+27. sorok sorok)		-57 118	593 586
NYITÓ PÉNZESZKÖZ ÁLLOMÁNY		-	17 961
ZÁRÓ PÉNZESZKÖZ ÁLLOMÁNY		17 961	611 547

SIGNATOR Audit Könyvvizsgáló Kft.
Veszprém, Radnóti tér 2.

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.
8200 Veszprém, Házgyári út 1.

A jelen teljességi nyilatkozat az V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft. („a Társaság”) 2020. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény („a Számviteli törvény”) előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell az éves beszámoló és a kapcsolódó üzleti jelentés adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó 2018.08.28 dátumú megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2019. december 31-én és a 2020. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáadások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat

5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
6. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljességi nyilatkozathoz.
7. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
8. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. Kijelentjük, hogy a jelen teljességi nyilatkozat tétel napjáig tett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk olyan eseményeket vagy feltételeket, amelyek önmagukban vagy együttesen olyan lényeges bizonytalanságot jeleznének, amely jelentős kétséget vethetne fel a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét illetően, a pénzügyi kimutatások fordulónapját követő 12 hónapot átölelő pénzügyi időszak vonatkozásában. Ennek alapján meggyőződésünk, hogy nincsenek olyan események vagy körülmények, és nem áll fenn olyan lényeges bizonytalanság, amelyeket a vállalkozás folytatásával kapcsolatban közzé kellene tennünk a kiegészítő mellékletben.

A COVID-19 vírus miatti mérlegfordulónap utáni esemény hatásait felmértük és értékeltük, arról Önöket tájékoztattuk, és a szükséges módosításokat vagy közzétételeket a pénzügyi kimutatásokba beépítettük. Megítélésünk szerint a mérlegkészítéskori értékeléseket a kialakult rendkívüli helyzet nem befolyásolja, a vállalkozás folytatásának elve érvényesítésére nincs hatással.


10. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
 - a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
 - a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

11. Megerősítjük, hogy a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra az alábbiak:
- A Társaság kapcsolt vállalkozás, igazgató, tisztségviselő vagy egyéb harmadik személy - ideértve ügyfeleket - nevében tett szóbeli garanciái.
 - Pénzintézetekkel kötött egyenlegkompenzációs megállapodások vagy egyéb, készpénzegyenlegeket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások.
 - Korábban eladott eszközök visszavásárlására vonatkozó megállapodások.
 - Egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.
12. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
- hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
13. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
14. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
15. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
16. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
- vezetés,
 - a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
17. Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
18. Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolósi

gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra

19. Közlöttük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
20. A 2020. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
21. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
22. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
23. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
24. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
25. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2020. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.

Veszprém, 2021. április 8.


.....
V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.
8200 Veszprém, Házgyári út 1.
ügyvezető
Cégjegyzékszám: 19 09 519972
Adószám: 26391546-2-19
www.vbusz.hu

Adószám: 26391546-2-19

Cégbíróság: Veszprém Megyei Bíróság

Cégjegyzék szám: 19-09-519972

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.

8200 Veszprém, Házgyári út 1.

Üzleti jelentés

2020. évi beszámoló része

Fordulónap: 2020. december 31.

Beszámolási
időszak: 2020. január 01. - 2020. december 31.

Veszprém, 2021. 04. 08.



A gazdálkodó

képviselője

V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.
8200 Veszprém, Házgyári út 1.
Cégjegyzékszám: 19 09 519972
Adószám: 26391546-2-19
www.vbusz.hu

1 VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A 2020. évben érvényes járványügyi veszélyhelyzet időszakai alatt bekövetkezett utasvesztés miatt a Társaság 2020. évi bevételei a 2019. évhez képest ~33%-kal, azaz több mint 204 millió Ft¹-al csökkentek. A járványhelyzet értékesítésre, jegy-, és bérletbevételre gyakorolt hatásait 2020-ban az 10.1 fejezet részletezi.

A közszolgáltatás keretében végzett menetrend teljesítménye a tervezett 2 351 341 km-ről 2 182 109 km-re módosult a járványügyi korlátozások és menetrendi módosítások miatt, ebből megvalósult 2 181 802 km külszolgálati teljesítmény. A terv/tény km eltérése 307 km, azaz 0,01%. A tulajdonos Önkormányzat által jóváhagyott és a Társaság által végrehajtott menetrendi módosításokat a 2. fejezet részletezi.

A Társaság 2020. évi mérlegfőösszege 1 375 895 e Ft, tárgyévi értékesítés nettó árbevétele 513 603 e Ft, az üzemi eredménye -107 131 e Ft, adózott eredménye -112 718 e Ft.

¹ nettó árbevétel és szociálpolitikai menetdíjtámogatás együttesen

2 KÖZSZOLGÁLTATÁS TELJESÍTMÉNYE

A közszolgáltatás keretében végzett menetrendi szolgáltatás teljesítményét a járványügyi veszélyhelyzetben elrendelt menetrendi teljesítménnyel kapcsolatos intézkedések az alábbiak szerint módosították a 2020. évben:

	Eredeti ÜT	Aktuális terv	Eltérés	
Éves teljesítmény külszolgálati		km	km	%
Január	204 436,98	204 436,98	0,00	0,00%
Február	190 002,68	190 002,68	0,00	0,00%
Március	205 423,20	193 214,37	-12 208,83	-5,94%
Április	192 884,73	118 342,46	-74 542,27	-38,65%
Május	197 907,00	125 077,40	-72 829,60	-36,80%
Június	191 970,89	186 423,82	-5 547,07	-2,89%
Július	197 192,01	196 899,79	-292,22	-0,15%
Augusztus	187 493,01	187 083,53	-409,48	-0,22%
Szeptember	201 471,04	199 310,08	-2 160,96	-1,07%
Október	199 456,99	196 172,20	-3 284,79	-1,65%
November	198 117,71	199 629,48	1 511,77	0,76%
December	184 984,81	185 515,93	531,12	0,29%
Összesen:	2 351 341,05	2 182 109	-169 232,33	-7,20%
Tény km		2 181 802	307	-0,01%

A menetrendi teljesítmény racionalizálása az utasigényeknek megfelelő szintre egyszerre képes csökkenteni a futott km-ek csökkentése révén az üzemanyagköltséget, valamint a teljesítéshez szükséges munkaóra-igényt. Utóbbi csökkenésének egyenes következménye a teljesítéshez szükséges munkavállalói létszám és bérköltség csökkenése.

A 2019. december 15. napján bevezetett hálózat egy éve üzemel, jelentős megtakarítást eredményezve a Társaság működésében. Az eltelt év során a Társaság megvizsgált minden menetrenddel és hálózattal kapcsolatos észrevételt, kérést, panaszt, javaslatot, valamint részt a Társaság illetékesei részt vettek minden olyan rendezvényen, amelynek az előbbi adatok összegyűjtése teljesen vagy részlegesen célja volt.

A tulajdonos Önkormányzat illetékeseit tájékoztatta a Társaság a felmerült észrevételekről, valamint az azok kapcsán javasolható intézkedések lehetséges pozitív, illetve negatív hozadékaikról. A tulajdonos Önkormányzat 2020. június 26-i Közgyűlésén 200/2020. (VI.26.)

VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

határozatában kérte fel a Társaságot egy újabb menetrendmódosítás kidolgozására 2020. július 31-i határidővel.

Az önkormányzat 221/2020. (VIII.19.) határozatában támogatta a hatástanulmányban részletezett összes menetrendi módosítási javaslatot 2020. szeptember 01. napján történő bevezetéssel, az alábbiak szerint:

1. táblázat 2020. júniusi hatástanulmány alapján menetrendi módosítások

Tárgykör	Műveletek	Teljesítmény	Költség
1.Vasúti csatlakozás fejlesztése	5-ös vonal 18:05-kor és 19:05-kor induló járatok eltolása, hogy csatlakozzanak a 18:05 és 19:07 időpontokban érkező vonatokhoz A 20:05 időpontban érkező vonat csatlakozásainak pótlására az 5-ös vonalon 20:05-kor induló járat eltolása és a 10-es járat 20:06-kor induló járatának eltolása	0 km / év	0 Ft / év
2.Dózsaváros esti kiszolgálásának javítása	A Kádártai úttól 22:00-kor induló utolsó 5-ös autóbuszjárat indulási időpontjának 22:10-re történő eltolása	0 km / év	0 Ft / év
3.Csererdő esti kiszolgálásának bővítése	Hétköznapokon az utolsó, Haszkovó fordulótlól induló 3-as járat indulási időpontjának 21:43-ról 22:15-re eltolása. Hétfői napokon egy db többlet járat közlekedtetése a Haszkovó fordulótlól, 22:15-kor	+ 989 km / év	+744.717 Ft/év
4.Görgey Artúr utcai oktatási intézmények kiszolgálása	A 8-as vonalon közlekedő, Csererdőből 7:07-kor induló járat útvonalának módosítása, a Kádártai út – Görgey Artúr utca – Aradi Vértanúk utca útvonalon közlekedtetése.	+140 km/év	+105 420 Ft/év
5.13-as vonalon „misejárat” közlekedtetése („C” változat szerint)	Az 1 db szombati, illetve 3 db vasárnapi mise kiszolgálására többletjáratok beállítása a rendszerbe a 13-as vonal Kádártai úti forduló – Hotel közötti szakaszán.	+3 230 km/év	+2 432 190 Ft/év
6.Éjszakai közlekedés racionalizálása	Végleges törlése a menetrendből a 0:00-kor és 1:00-kor induló 42-es járatoknak, valamint a 0:26-kor és 1:26-kor közlekedő 47A járatoknak	-13 977 km/év	- 10 524 681 Ft/év
7.Tesco-kiszolgálásának racionalizálása	A jelenlegi 7-es járat megszüntetése Minden 7-es járat helyett 7A járat beállítása	-16 290 km/év	- 12 266 370 Ft/év
<i>Mérleg</i>	<i>Összesen</i>	<i>-25 938 km/év</i>	<i>-19 531 314 Ft/év</i>

A Veszprém Megyei Kormányhivatal határozati jóváhagyását követően a Társaság munkanapokon végrehajtotta és a rendelkezések hatálya alatt továbbra is végrehajtja 2020. decemberétől 479/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 6.§ alapján előírt a járványügyi járatsűrítéseket az országos MÁV és VOLÁN menetrendváltáshoz kapcsolódóan szükséges a hangolások és csatlakozások biztosítása mellett.

3 KERESKEDELMI TEVÉKENYSÉGEK ÉRTÉKELÉSE

Az alábbi táblázatban a 2020. évi jegy-, és bérletértékesítési adatai láthatók. A számvitel elszámolás során az értékesítési bevételek díjtermék-specifikus elhatárolásokat is tartalmaznak, ezért mutatkozik eltérés a 2. táblázat összesített, mennyiség alapú értékesítési adatai és a számviteli adatok között.

2. táblázat 2020. évi értékesítési teljesítmény, adatok nettó Forintban

Terméknév	Db	Bevétel	Szoc.pol.	Összesen
20 darabos gyűjtőjegy	3 368	11 882 020	-	11 882 020
Arckép nélküli havi bérlet	6	87 402	-	87 402
Családi napijegy	2	4 724	-	4 724
Csatlakozó éves bérlet	31	826 535	-	826 535
Csatlakozó havi bérlet	3 288	6 472 441	-	6 472 441
Egyéb menetdíjbevételek	926	1 914 804	67 558 961	69 075 339
Heti jegy	65	140 748	-	140 748
Kisgyermekes havi bérlet	940	1 739 370	-	1 739 370
Kutyabérlet	9	24 803	-	24 803
Menetjegy autóbuszon	217 392	56 487 685	-	56 487 685
Menetjegy elővételben	286 042	55 846 063	-	55 846 063
Napijegy	291	226 843	-	226 843
Nyugdíjas félhavi bérlet	113	129 016	90 311	219 327
Nyugdíjas havi bérlet	5 273	9 757 126	8 428 496	18 185 622
Nyugdíjas kedvezményes negyedéves bérlet	386	1 428 504	1 759 084	3 187 588
Nyugdíjas negyedéves bérlet	476	2 511 181	2 169 233	4 680 414
Összvonalas félhavi bérlet	1 598	4 774 236	-	4 774 236
Összvonalas havi bérlet	28 712	152 092 913	-	152 092 913
Összvonalas negyedéves bérlet	383	5 729 921	-	5 729 921
Tanuló félhavi bérlet	1 110	1 267 323	887 126	2 154 449
Tanuló havi bérlet	21 500	39 783 465	34 366 142	74 149 606
Tanuló negyedéves bérlet	640	3 376 378	2 916 616	6 292 994
Tanuló szemeszter bérlet	684	5 385 827	4 652 439	10 038 266
Összesen		361 889 328	122 828 407	484 319 309

A 2020. üzleti év első felében bevezetésre került a Nemzeti Mobilfizetési Zrt. segítségével a közlekedési mobiljegy Veszprémben, megvalósítva azt a célkitűzést, amely szerint egy elektronikus jegyrendszer bevezetése nagy mértékben növeli a szolgáltatási színvonalat. A Nemzeti Mobilfizetési Zrt. által üzemeltetett Közlekedési Mobiljegy rendszer egy teljesen érintkezésmentes és digitális értékesítési csatornát biztosít az utazóközönség számára

városunkban, amely csatorna elfogadottsága rendkívül pozitív, nagy mértékben nőtt havi szinten az aktív vásárlások száma.

Az értékesítői hálózat lefedettségét negyedévente, vagy közvetlen bejelentés alapján soron kívül azonnal felülvizsgálja a Társaság, az értékesítési helyek nyitvatartásával együtt. A 2020. év során folyamatosan felülvizsgálta és szükség szerint módosította az értékesítési partnerekkel kötött szerződéseket.

4 A TELJESÍTMÉNY-, ÉS GAZDÁLKODÁSI MUTATÓK ALAKULÁSA

Menetkimaradási arány: 0,36%**Forgalombiztonsági Mutató: 2,29²**

saját hibás anyagi káros esetek száma (Sa): 5 db

személyi sérüléssel járó saját hibás közúti balesetek száma (Ssz): 0 db

személyi sérüléssel járó saját hibás közúti balesetek száma (Sh): 0 db

Menetrendi pontosság: 99,8%**Éves átlagos járatkihasználtság (%): 22,39%**

Teljesítmény mutató	2020.
helyi külszolgálati km (km)	2 182 109
férőhelykm (fh km)	157 958 901
utaskm (u km)	35 379 161
utasszám (fő)	8 844 790
kihasználtság (ut.km/fh.km)	22,39 %

² A hatályos közszolgáltatási szerződés 16.3 mellékletének 2) a) pontja alapján a mutató tartalma a tárgyidőszakban a személyszállítási Közszolgáltatás ellátása során az azt ellátó járművekkel bekövetkező saját- és idegenhibás balesetek számának teljesítményegységre vetített súlyozott száma.

Jegyértékesítés volumene (értékcikk típus db/év)

Értékcikk csoport	éves db	Éves cél	%
menetjegy	570 794	519 400	110
nyugdíjas bérlet	7 972	15 500	51
tanuló bérlet	27 950	43 750	64
teljes árú bérlet	31 459	51 700	61

Túlórák száma (legtöbb túlóra/fő/év): 165 óra³

³ A mutató értéke a Szolgáltató állományába tartozó, üzleti évben (illetve annak arányosított részében) legtöbb túlórát teljesítő munkavállaló által ledolgozott túlórák száma (óra/fő/év).

5 FOGLALKOZTATÁSPOLITIKA

A Társaság meghatározó erőforrása a szakképzett gépjárművezetői állománya. A társaság foglalkoztatáspolitikája nem körül határolt, azt a mindenkori gazdasági célok határozzák meg. Dolgozóink megfelelő továbbképzéséről folyamatosan gondoskodunk, emellett biztosítjuk részükre a mindenkori foglalkoztatási szabályoknak, munkavédelmi előírásoknak és munkavállalói megállapodásoknak való megfelelést.

2020. évi átlagos statisztikai állományi létszám adatok⁴.

Költséghely	Összesen fő	%
Gépjárművezető	98,45	75,4%
Forgalmi és műszaki szolgálat, üzemeltetés	22,00	16,9%
Társaságirányítás, értékesítés, ügyfélszolgálat, adminisztráció	10,04	7,7%
Mindösszesen	130,49	100%

2020.12.31. napján érvényes létszám adatok⁵, 2020.12.31. napján megszűnt munkaviszonyok nélkül.

Költséghely	Összesen fő	%
Gépjárművezető	96	71,6%
Forgalmi és műszaki szolgálat, üzemeltetés	25	18,7%
Társaságirányítás, értékesítés, ügyfélszolgálat, adminisztráció	13	9,7%
Mindösszesen	134	100%

⁴ rész és teljes munkaidős munkaviszonyok egyben

⁵ u.a.

6 KÖRNYEZETVÉDELEM

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz nem található a V-Busz Kft. eszközei között. Veszélyes hulladékok, illetve káros anyagok tárolása és ártalmatlanításra történő átadása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik.

A társaság nem tart nyilván környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségeket, illetve a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére elkülönített céltartalékot.

Társaságunk folyamatosan törekszik a gépjárműflotta okozta környezetterhelés mértékének csökkentésére, fejlesztési céljai között magas prioritást élvez a környezetbarát technológiák és megoldások integrálása a működésbe.

7 TELEPHELYEK

A társaság telephelyei 2020. évben:

8200 Veszprém, Házgyári út 16.

8200 Veszprém, Óváros tér 9.

8200 Veszprém, Mártírok útja 11.

8200 Veszprém, Pápai út 30.

A Társaság az autóbuszok tárolását és üzemanyagfeltöltését, valamint a forgalomirányítást a 8200 Veszprém, Pápai út 30. sz. alatti telephelyén végzi.

8 KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Kutatási és fejlesztési tevékenységet nem folytatott a Társaság a 2020. évben

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételekkel, ráfordításokkal és költségekkel nem rendelkezett a Társaság a 2020. évben

Mérlegforduló-napot követően semmilyen jelentős esemény nem következett be, amely a 2020.évi beszámoló adatait jelentősen módosítaná.

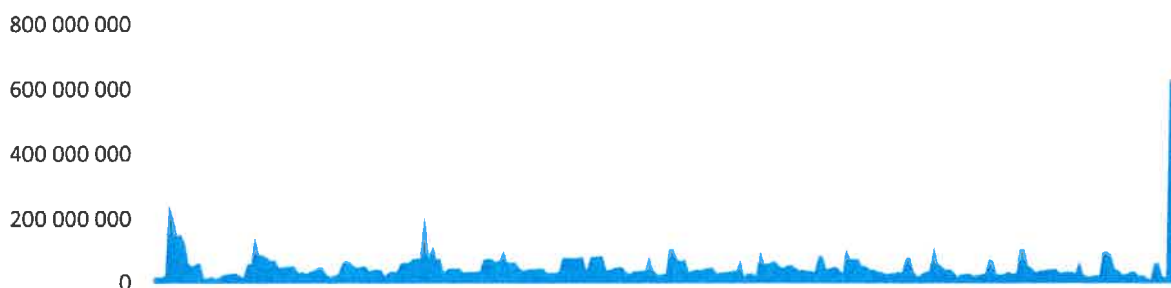
9 LIKVIDITÁS

A Társaság likviditási helyzetét 2020. folyamán jelentős mértékben befolyásolta a koronavírus járvány és a kapcsolódó intézkedések hatása. A kieső bevételek mellett a Tulajdonos által a működésre biztosított támogatások jelentős szerepet kaptak. E támogatások, illetve a sikeres költségcsökkentő intézkedések eredményeként a Társaság a 2020. évre elfogadott támogatási összegből fenn tudta tartani a működéshez szükséges likviditási szintet.

2020. év végén tulajdonosi tőkeemelésként 630 000 e Ft került biztosításra VMJV Önkormányzata részéről, ezt az összeget a tulajdonos VMJV Önkormányzata figyelembe vette a 2021. évi támogatási igény meghatározásakor is.

A tulajdonos VMJV Önkormányzat tájékoztatása alapján a 2020. évi éves Közzolgáltatási Beszámoló megfelel a Közzolgáltatási Keretszerződésben rögzített Közzolgáltatási Követelményeknek, összhangban van az előzetesen jelzett gazdálkodási tervadatokkal, amely azonban túllépi a rendelkezésre álló költségkeretet. A tulajdonos tájékoztatása alapján a 2020. évi finanszírozásra vonatkozó Éves Szerződésben foglaltaknak megfelelően a Társaság a közzolgáltatási feladatok ellátásához, kapcsolódó költségeket, kiadásokat az Éves Szerződésben meghatározott összeg erejéig számolhatja el az Önkormányzat felé.

V-Busz Kft. - pénzeszközök 2020. év (adatok e Ft-ban)



Az Alapító által rendelkezésre bocsátott tételek:

jogcím	összeg	fizetési határidő	KGY határozat sz.
törzstőke emelés	10 000	2020.12.30	389/2020 (XII.30.)
tőketartalék	629 990 000	2020.11.30	389/2020 (XII.30.)

Vállalkozási szerződés alapján szerzett bevételek nettó 24.0971 ezer Ft realizált a Társaság.

A tevékenység ellátása során árkockázatot nem azonosított a Társaság. 2020.évi tevékenység során a hitelkockázat nem merül fel. A tulajdonos a 2020. évben esedékes törlesztések fedezetét biztosította, ezen túl szükség esetén lehetőség lett volna a hiteltörlesztési moratórium igénybevételére is.

10 KIEGÉSZÍTŐ TÁJÉKOZTATÁS A KORONAVÍRUS JÁRVÁNNYAL KAPCSOLATBAN

A Társaság üzleti tervének tartását jelentősen befolyásolta koronavírus járvány, illetve a járványügyi veszélyhelyzet, valamint a terjedés megfékezése kapcsán történt kormányzati intézkedések nyomán megváltozó utazási szokások és védelmi intézkedések. Ezek a hatások mind a bevételi, mind a kiadási oldalt egyaránt jelentős mértékben érintették.

A gépjárművezetők egészségének védelme a közszolgáltatás ellátásának biztonsága szempontjából elsődleges. A munkavállalók számára maszkok és kézfertőtlenítő került kiosztásra, az összes járművön kordonnal került leválasztásra a gépjárművezetők két méteres közege az utasoktól, szüneteltetve volt az első ajtós felszállási rend a zsúfoltságok elkerülésére a gyorsabb utascsera megvalósítása mellett. A járműveken kézfertőtlenítő eszközöket kerültek kihelyezésre, valamint napi rendszerességgel virucid anyaggal történő fertőtlenítések történtek a forgalomban lévő járműveken a tavaszi időszakban.

A digitális tanrend és a tömeges otthoni munkavégzés miatt jelentős mértékben csökkent az utasforgalom, ezért a Társaság javaslatot tett a tulajdonos megrendelőnek a tanszüneti menetrend ütemezés előtti, majd egy rendkívüli- csökkentett teljesítményű - menetrend bevezetésére. A teljesítményszint utasforgalomnak megfelelő szintre történő redukálásával, az így elérhető megtakarítással ellensúlyozni tudta a Társaság a bevételkiesés hatását.

A helyi közlekedési rendszer aktuális fenntartási költsége nagyban függ az utazóközönség utazási szokásaitól. A kijárási korlátozások miatt elmaradó utasforgalom, majd az elmaradó bérlet és jegyvásárlások drasztikus mértékben csökkentették a bevételeket.

10.1 Bevételi oldalt érintő hatások és intézkedések

A korábban bevezetett fedélzeti jegyértékesítés felfüggesztése miatt a bevételek ezen része a bevezetési időszak elejétől már nem jelentkezett, viszont az idő múlásával ezek a vásárlások más termékek és csatornák felé terelődtek változó mértékben.

Az digitális tanrend és az otthoni munkavégzés miatt az utasforgalom jelentős mértékű csökkenését érzékelte a Társaság. A kijárási korlátozások és járványügyi intézkedések tovább csökkentették az utasforgalmat, viszont a bevételi adatokban ez a hatás csak jelentősen

késleltetve jelentkezett és a terv szerinti „normál” állapotra történő felfutás is több időt vesz majd igénybe, mint a veszélyhelyzet megszűnése.

A bevételcsökkenés ütemének és nagyságának mérséklése érdekében a jegyellenőrzés továbbra is fokozott ütemben folyt a járatokon, kiszűrve ezzel a visszaéléseket és fenntartva a jegy és bérletvásárlási morált, valamint ellensúlyozva az elsőajtós felszállás és a járművezetői jegyellenőrzés korlátoltságát. A szerződéses járatok fenntartása folyamatos volt amíg a partnerek részéről felmondásra nem kerültek.

Bevezetésre került a Nemzeti Mobilfizetési Zrt. segítségével a közlekedési mobiljegy, amely egy teljesen érintkezésmentes és digitális értékesítési csatornát biztosít az utazóközönség számára. Az ügyfélszolgálati elővételi pénztárban bővítésre került a hőpapír alapú pénztárak száma, valamint megszüntetésre került a Volánbusszal érvényes viszonteladói szerződés ezzel egyidőben. Az intézkedés csökkentette az anyagköltséget (nyomdai termékek helyett hőpapíros termékek árusítása) valamint az értékesítési jutalékból származó kiadások mértékét is.

A jegy-, és bérletbevételek szempontjából fontos figyelembe venni, hogy gyakori a félelem járványhelyzetben a tömegközlekedés használatával szemben. Minden óvintézkedés ellenére ezen félelem jelen van az utazóközönségnél, és sokkal tovább fennmarad. Ebből kifolyólag a közösségi közlekedésről nagyobb mértékben térhetnek át vagy vissza a saját gépjárművel történő közlekedésre azon utasok, akiknek lehetősége ezt megengedi, amely így csökkenő utasforgalmat, ezáltal jelentős bevételkiesést generál. A gazdasági helyzet romlásával csökkenhet a munkahelyek száma, és kiegészítve az otthoni munkavégzés nagy mértékű terjedésével ezen jelenségek szintén nagy eséllyel tovább csökkenthetik az utasforgalmat, így a bevételeket. A digitális tanrendre való áttérés az utazóközönség jelentős részét kitevő egyetemi és középiskolai tanulók utazási számát jelentős mértékben csökkentve további utasforgalom zuhanást, így bevételkiesést generált.

A járványhelyzet alatt bekövetkezett utasvesztés miatt a Társaság 2020. évi bevételei a 2019. évhez képest 33%-al csökkentek, azaz több mint 204 millió Ft-al (nettó árbevétel és szociálpolitikai menetdíjtámogatás együttesen).

10.2 Költségoldalt érintő hatások és intézkedések

A tulajdonos döntése alapján az autóbuszvásárlásra 2019-ben felvett hitel törlesztése folyamatosan, a tervezett ütemben zajlott, a tulajdonos nem élt a moratóriummal.

A gázolaj ár csökkenése a rendszer szempontjából kedvező hatású. Az üzemanyagfogyasztás egyenes arányban csökken a futott km csökkenéssel ezért a teljesítmény megfelelő szintre állítása jelentős és gyors megtakarítási lehetőséget biztosított. A gázolaj árak alakulása kiemelten függ a nemzetközi piactól.

A futásteljesítmény rendkívüli menetrend alatti szintje a normál üzem teljesítményének ~50%-a, azonban az állandó költségeket és különösen az egyik legfontosabb költségpillért, a járművezetői béreket nem lehetséges ekkora arányban csökkenteni. A Társaság megvizsgálta ezen tételnél a lehetséges költségcsökkentési alternatívákat és minden intézkedést megtett, amelyet a Társaság gazdasági mozgástere biztosított és a költségek csökkentését lehetővé tette a járművezetői állomány munkahelyeinek megtartása mellett.

Az digitális tanrend bevezetését követően tanszüneti menetrend, majd az utasforgalom további drasztikus csökkenése miatt rendkívüli menetrend bevezetését javasolta a Társaság a tulajdonosnak. A normál üzemmenethez képest a teljesítmény ~50%-a került kibocsájtásra a rendkívüli menetrendnél, mindamelllett a zsúfoltságok csökkentésére célzottan, adott indulások esetén többlet gépjárműkapacitást biztosított a Társaság a rendeleti előírások alapján.

Alapvetően a bevétel kiesése nincs összefüggésben a költségekkel. Annak ellenére, hogy az utaslétszám csökken, a kisebb utaslétszámot és az emiatt csökkenő bevételeket nem követheti és nem is tudja követni egyenes arányban a költségek csökkenése, mivel a rendszer nagy mértékű állandó költségszinttel üzemeltethető.

A kibocsájtott menetrendi teljesítmény visszavétele rövid távon a legjobb módszer a költségek csökkentésére – mert ez az üzemanyag-, és a munkaóra költségek fő meghatározó eleme - viszont ennek a módszernek mozgástere és hatása is korlátos. Egy kötelezően ellátandó közszolgáltatási feladat esetén bizonyos alapvető ellátási követelményeket tartania kell az ellátásért felelősnek így a szolgáltatónak is. Előbbiekén felül a

teljesítményfüggetlen állandó költségek mértéke jelentős, ezért az elérhető megtakarítások mértéke csak egy bizonyos határig képes ellensúlyozni a bevételkiesést.

2020. június 02. napjával a Társaság a tulajdonosi elrendelés alapján visszaállította a tanszüneti menetrendet a veszélyhelyzet csillapodásának köszönhetően növekvő utazási igényekre reagálva. A futásteljesítmény csökkentésével üzemanyagköltségben és bérköltségben a Társaság együttesen csaknem 90 millió Ft megtakarítást realizált a tervezett mértékhez képest ezeken a költségsorokon 2020. évben.

A lecsökkent járműkiadási igény miatt azon járműveket, amelyek nem voltak szükségesek tartalékként sem a csökkentett menetrendi kiadás teljesítéséhez átmenetileg kivonásra kerültek a forgalomból, így a kötelező felelősségbiztosítást ezen autóbuszoknál nem kellett a Társaságnak megfizetnie ezen időszakra, további megtakarítást realizálva. A leállítás továbbá lehetőséget biztosított azon karbantartási munkák elvégzésére, amelyek ugyan a napi biztonságos működést nem veszélyeztették, ugyanakkor elvégzésükkel javítható volt az autóbuszok általános műszaki állapota, ezért a munkák a csökkentett menetrendi időszakban a kapacitások függvényében elvégzésre kerültek.

A vírusvédelmi védőeszközök beszerzése és biztosítása nem tervezett többletköltséggé jelentkezett, valamint a napi rendszerességű fertőtlenítő takarítás is jelentős mértékű, nem tervezett többletköltség. Ezen járványvédelmi költségek összesen több mint 19 millió Ft többletköltséget eredményeztek.

Megnevezés	2020. év időszaki Terv	2020. év időszaki Tény	2020. év időszaki Terv - Tény
Költségek és ráfordítások összesen	1 638 991	1 613 867	-25 125
Anyagköltség összesen	383 400	318 064	-65 336
Menetjegyek	21 880	8 070	-13 810
Segédanyag költség	250	729	479
Hőpapír	5 350	2 751	-2 599
Üzemanyagfelhasználás	332 770	266 026	-66 744
Munkaruha	0	35	35
Tisztítószer, tisztításhoz használt anyagok	100	2 376	2 276
Áramfelhasználás	400	558	158
Vízfelhasználás	150	214	64
Gázfelhasználás	300	416	116
Gépjárművek és gépalkatrészek anyagfelhasználása, kenőanyagok	20 500	30 802	10 302
Gépek, berendezések karbantartási anyag költsége	0	774	774

VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

Szerszámok, műszerek	0	115	115
Egyéb anyagköltség	200	509	309
Védőruha, védőeszközök	0	3 630	3 630
Nyomtatvány, irodaszer	1 500	946	-554
Számítástechnikai anyagok, nyomtató tónerek	0	113	113
Igénybevett szolgáltatások költségei	268 448	297 100	28 652
Szemétszállítás	80	70	-10
Értékszállítás költsége	400	0	-400
Gépjármű szállítás-mentés	0	451	451
Gépjárművek külső-belső takarítása	0	13 771	13 771
Megállóhely használati díj	20 400	10 677	-9 723
Gépkocsi bérleti díjak	5 664	6 106	442
Telephely bérleti díj	17 292	15 600	-1 692
Informatikai gépek bérleti díja (számítógép, laptop, fénymásoló)	780	1 022	242
Ingatlan bérleti díjak	6 000	6 338	338
Egyéb eszközök bérleti díja	660	495	-165
Jegyautomaták bérleti díja	588	0	-588
Egyéb bérelt programok bérleti díja	660	1 144	484
Üzemanyagkút használati díj	0	1 008	1 008
Gépjárművek karbantartási, javítási költsége	80 000	130 406	50 406
Számítástechnikai, ügyviteli eszközök karbantartási, javítási költsége	250	134	-117
Gépek, berendezések karbantartási, javítási költsége	5 000	0	-5 000
Ingatlanok, karbantartási javítási költsége	0	333	333
Táblák karbantartási, üzemeltetési ktg.	0	1 100	1 100
Jegyautomaták support díja	0	584	584
Hirdetési költség	3 500	154	-3 346
Oktatás és továbbképzés költsége	500	356	-144
Belföldi kiküldetési költségek (utazási, taxi stb.)	0	48	48
Postaköltség	840	952	112
Mobiltelefon ktg.	600	685	85
Internet	1 300	1 260	-40
Mobilinternet ktg.	650	1 446	796
Licensz díjak	120	318	198
IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költségek	50 400	49 968	-432
IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költségek (egyéb)	0	133	133
Könyvvizsgálati szolgáltatás költsége	0	3 000	3 000
Számviteli szolgáltatások költségei	18 000	14 559	-3 441
Jogi, közjegyzői szolgáltatások költségei	3 600	5 145	1 545
Pénzszállítás és érmeszámlálás	0	211	211
Tanácsadási díjak	10 050	6 086	-3 964
Vagyonvédelem	0	6	6
Foglalkozás, egészségügyi szolgáltatás	780	770	-10
Tűz-, és munkavédelmi díjak	7 140	7 989	849
Egyéb szakértői díjak	0	570	570
Hulladék elhelyezés, ártalmatlanítás	0	419	419
Fénymásolás, sokszorosítás, nyomtatás, borítékolás díjai	750	638	-112
Menetjegyek után fizetett jutalék	16 000	5 635	-10 365
Munkaerő kölcsönzés	0	500	500

VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

Webfejlesztés, honlap módosítás	1 260	19	-1 241
Takarítás, duguláselhárítás	4 080	2 718	-1 362
Belföldi tagsági díjak	100	104	4
Úthasználati díj, parkolás	100	158	58
Egyéb, nem anyagi jellegű szolgáltatás	654	859	205
Forgalmi ellenőrzés	10 250	3 154	-7 096
Egyéb szolgáltatások költségei	63 450	59 301	-4 149
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	1 000	1 747	747
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	0	575	575
Bankszámlákkal kapcs. ktg-ek (forgalmi jutalék, számlavezetési díj)	5 000	4 527	-473
Vagyonbiztosítás	332	254	-78
Felelősségbiztosítás + kötelező	57 118	52 199	-4 919
Bérköltség	643 390	633 684	-9 706
Munkavállalók bérköltsége	428 658	422 360	-6 298
Egyéb bér, visszamenőleges bér	0	150	150
Megbízási díj	0	2 642	2 642
Választott tisztségviselők tiszteletdíja	0	840	840
Szabadság	66 727	62 316	-4 411
Szabadság megváltás, felmentési idő	0	3 690	3 690
Ledolgozott fizetett ünnep	0	12 042	12 042
Egyéb távollét	0	7 961	7 961
Munkavállalók prémiuma	0	620	620
Munkavállalók jutalma	0	1 821	1 821
Túlóra alap + pótlék	35 769	10 350	-25 419
Pótlékok, jutalékok (műszak, díjbeszedési, délutáni, vasárnapi?)	112 237	108 891	-3 346
Személyi jellegű kifizetések	17 300	18 671	1 372
Betegszabadság díja	4 598	5 834	1 235
Táppénz hozzájárulás (1/3 rész)	0	1 265	1 265
SZGK költségterítés	12 701	5 392	-7 309
Munkabajárási költségterítés	0	3 939	3 939
Törzsgárda jutalom	0	1 208	1 208
Balesetmentes km utáni jutalom	0	480	480
Reprezentáció, üzleti ajándék	0	37	37
Ingyenes vagy kedvezményes termék, szolgáltatás	0	417	417
Temetési segély	0	100	100
Bérijutalékok	132 244	117 775	-14 469
Szociális hozzájárulás - munkabér után	112 593	101 182	-11 411
Szociális hozzájárulás-egyes meghatározott jutt.után	0	72	72
Rehabilitációs járulék	10 000	7 281	-2 719
Szakképzési hozzájárulás	9 651	9 240	-411
Értékcsökkenési leírás	117 800	121 615	3 815
Terv szerinti értékcsökkenés	117 800	119 960	2 160
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés (100eFt alatti)	0	1 655	1 655
Egyéb ráfordítások	7 944	42 069	34 125
Értékesített tárgyeszközök könyvszerinti értéke	0	19 525	19 525
Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	200	80	-120
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	100	4 573	4 473

VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

Adóbírság, adókhoz kapcsolódó késedelmi pótlék, önellenőrzési pótlék	0	57	57
Kerekítési különbözet	0	5	5
Követelések elszámolt értékvesztése	0	14 230	14 230
Iparüzési adó	6 644	0	-6 644
Innovációs járulék	1 000	587	-413
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	0	3 002	3 002
Egyéb adóalap növelő tételek	0	0	0
Szokásos mértékű egyéb ráfordítás	0	10	10
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 016	5 586	570
Kölcsönök, hitelek fizetendő kamata	5 016	5 583	567
Deviza és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztése	0	4	4
Bevételek	1 638 991	1 501 148	-137 843
Szerződéses járatok bevétele	12 000	19 786	7 786
Hirdetés árbevétele	3 600	3 144	-456
Különjáratok bevétele	0	2 042	2 042
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	82 000	55 445	-26 555
Jegybevétel	170 000	126 650	-43 350
Bérlet bevétel	360 000	238 829	-121 171
Értékesített árú bevétele (pl. bérlettek)	0	133	133
Közvetített szolgáltatások árbevétele	0	15	15
Pótdíj bevétel (tömegközlekedés)	5 000	0	-5 000
Helyi közösségi közlekedés állami támogatása	68 000	67 559	-441
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0	20 364	20 364
Pót-, eljárási díjak	0	1 782	1 782
Káreseményekkel, életbiztosítással kapcsolatos kapott bevételek	0	536	536
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamatok, kártérítések, illeték	0	816	816
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás	938 391	881 516	-56 875
Kerekítési különbözet	0	0	0
Beruházásra kapott támogatás elszámolás	0	74 984	74 984
Egyéb bevétel (munkaruha, cafetéria visszafizetés, kártérítési jegyhiány)	0	1	1
Kifizetőhelyi költségtérítés 1%	0	116	116
MÁK elszámolás bevétel	0	63	63
Leltározás során fellelt többletek	0	0	0
Szokásos mértékű egyéb bevétel	0	7 367	7 367
Pénzintézetől kapott kamat	0	0	0
Eredmény	0	-112 718	-112 718

