

***EGYEKI SZÖGHATÁR
NONPROFIT KFT.***

4069 Egyek, Fő út 3. sz.

***KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2022. III. negyedév***

Készült: 2022. november 14.

I. Általános kiegészítések:

1. A vállalkozás bemutatása:

Az Alapító Okirat a gazdasági társaságokról szóló 1997. évi CXLIV. Tv, valamint a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. Tv. Rendelkezései alapján közhasznú társaság létrehozását határozza meg. Az EGYEKI SZÖGHATÁR Kht-t 1998-ban alapították.

A cég neve 2009. március 06. bejegyzés alapján Egyeki Szöghatár Szociális és Településüzemeltetési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.

A működési formája: Korlátolt felelősségű társaság.

Alapítás időpontja: 1998.

Cégjegyzék száma: 09-09-016545

Cég neve: EGYEKI SZÖGHATÁR NONPROFIT KFT.

Címe: 4069, Egyek, Fő út 3. sz.

Ügyvezetője: Hajdu-Murvai Veronika

Számlavezető: Takarékbank Zrt.

A Társaság határozatlan időre alakult.

A Polgári Törvénykönyv 59.§. (2) bekezdése alapján, a közhasznú társaságoknál felügyelő bizottság létrehozása és könyvvizsgáló választása kötelező, így Társaságunknál 3 fős felügyelő bizottság működik.

A Társaság tevékenységi köre TEÁOR szerint:

85.32 Szociális ellátás elhelyezés nélkül – közhasznú tevékenység

A munkaerőpiacon hátrányos helyzetű munkavállalók munkaerőpiacra történő visszakerülésének segítése.

Egyéb közhasznú tevékenységek körei:

55.51 Munkahelyi étkeztetés

55.52 Közétkeztetés

A könyvvezetés módja:

A Nonprofit Kft. működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, az üzleti és könyveinek lezárását követően, a törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót készít.

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A költségelszámolás választott módszere:

A költségeket elsődlegesen az 5. költségnemek számlaosztály, másodlagosan a 7. tevékenységek költségei számlaosztály számláin könyveljük, az önkormányzati költségelszámolási módszerhez igazodva, szakfeladatonkénti bontásban.

A beszámoló fajtája:

A számviteli törvény 96.-98. §-ban foglaltak szerint társaságunk egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei a 96. §. 1. bekezdése alapján:

- mérleg „A” változat,
- eredmény kimutatás „A” változat összköltség eljárással,
- kiegészítő melléklet.

Számviteli alapelvek:

A számviteli alapelvek tartalmának meghatározása a számviteli törvényben adott. A törvény szerint kialakított alapelvek szerint készítjük el az egyszerűsített éves beszámolóinkat.

Az eszközök besorolása:

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja, vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni, a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé és fordítva.

Alkalmazott leírási módszer:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez viszonyított arányát az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai kopása az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembe vételével kell tervezni és azt a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatba vételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Az értékcsökkenés elszámolása:

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk le. Az elszámolás lineáris leírási módszerrel és a féléves zárlati feladatokon belül történik.

Az 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

4. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése:

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

5. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának ismertetése:

Vagyoni, pénzügyi, likviditási mutatók

1./ Saját tőke aránya: saját tőke / idegentőke.

384,23%

2./ Tőkefeszültségi mutató: idegentőke / saját tőke:

26,03 %

3./ Eladósodási mutató: kötelezettség / saját tőke:

26,03 %

4./ Tőke erősség: saját tőke / mérleg főösszeg:

64,43 %

5./ Likviditási mutató: forgóeszköz / rövid lejáratú kötelezettség

115,17 %

2.3 Az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban:

A beszámolási időszak alatt értékvesztés elszámolása, illetve visszaírása nem történt.

2.4 Üzleti vagy cégérték indoklása:

A beszámolási időszakban cégvásárlás, illetve átalakulás nem történt.

2.5 A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltozásából adódó eredménymódosulás ismertetése:

Nem történt eredménymódosítás.

Követelések:

A következőkből tevődnek össze:

- Vevő követelés:	5.786 e Ft
- Adott kölcsönök :	2.603 e Ft
- Egyéb követelés:	750 e Ft

Összes követelés:	9.139 e Ft
-------------------	------------

Pénzeszközök:

- Pénztár egyenleg:	1.304 e Ft
- Bankegyenleg:	3.096 e Ft
- Értékpapír (étkezési utalvány):	0 e Ft

Aktív időbeli elhatárolás:	34 e Ft
-----------------------------------	----------------

III. Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítések:

1./Saját tőke érték:	51.584 e Ft
2./Jegyzett tőke nem változott.	3.000 e Ft
3./ Az eredménytartalékon teljességében az előző évek eredménye található:	986 e Ft
4./ Tőketartalék:	51.682 e Ft

Aktivált saját teljesítmények értéke: 0 e Ft

3. Költségek költségnemenkénti bontása:

3.1 Anyag jellegű ráfordítás: 69.922 e Ft

Az anyag jellegű ráfordítások között kiemelten nagy összegűek az alábbi főkönyvi számlák.

A felhasznált anyagok költsége elsősorban a konyha- étterem felhasználásából adódik.

Az konyha-étterem alapanyag, segédanyag felhasználása 59.574 e Ft

Áramdíj: 791 e Ft

Gáz díj: 1.799 e Ft a legnagyobb felhasználó a konyha.

Üzemanyag és kenőanyag összesen: 2.205 e Ft

Igénybe vett szolgáltatás összesen: 6.020 e Ft
legnagyobb tételek a következők a szolgáltatásból tevődnek összesen:

Bérleti díj: 22 e Ft

Pénztárgép költsége: 21 e Ft

Gépjárművek szervizelési költsége: 596 e Ft

Telefon költség, internet: 360 e Ft

Posta költség: 45 e Ft

Munkavédelem: 220 e Ft

Rágcsáló irtás: 72 e Ft

3.4 Pénzügyi műveletek bevétel kamat:	0 e Ft
Pénzügyi műveletek ráfordítás kamat költség:	0 e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye:	0 e Ft

4. Társasági adó megállapításánál módosító tételek ismertetése:

Adóalapot csökkentő tétel a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés 9.214 e Ft adóalapot növelő tétel, csökkentő: leírt követelés: --- az adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés 9.214 e Ft. Az adóalap a csökkentő és növelő tételként elszámolt része 9.214 e Ft, így társaságunknak adófizetési kötelezettsége: 0 e Ft

5. A halasztott ráfordítások és a halasztott bevételek jelentősebb összegei azok időbeli alakulása: 0 e Ft

Halasztott ráfordítás nem történt de halasztott bevétel került elszámolásra 0 e Ft.

V. Tájékoztató rész:

1. Az ügyvezető igazgató részére megbízási díj kifizetése történt 1.170 e Ft értékben .
2. Megbízási díj a fonyódligeti üdülőben dolgozó 2 fő gondnok részére történt 1.920 e Ft értékben.
Felügyelő bizottság működik a társaságunknál, ők nem vesznek igénybe juttatást. A vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság tagjai részére év közben előleg, vagy hitel kifizetésére nem került.

3. Az ellenőrzés során feltárt jelenős összegű hibák hatásai:

Az ellenőrzések során jelentős összegű hiba nem került feltárássra.

4. Környezetvédelem:

A környezetvédelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzés nem történt, veszélyes hulladék, környezetre káros hatással lévő anyag tárolása készletezése nem történt.

A környezetvédelmi kötelezettségre a környezetvédelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére társaságunk céltartalékot nem képzett, az elszámolt költségek között környezetvédelmi költség elszámolásra nem kerül.

A számviteli törvény 150. § (2) bekezdése szerint könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányítását, vezetését az egyszerűsített éves beszámoló elkészítését mérlegképes könyvelői képesítéssel regisztrált személy köteles végezni.

A törvényi rendelkezés alapján a beszámolót összeállította:
Varga Attila reg.szám.: 179844



Varga Attila

A beszámoló aláírására jogosult személy:

Egyek, 2022. november 14.

Egyeki Szőghatár Nonprofit KFT.

4069 Egyek, Fő út 3. sz.

Adószám: 18553785-2-09

Bankszámlaszám: 70100121-10009749

2.


Hajdu- Murvai Veronika
ügyvezető