

14849970411011302  
Statisztikai számjel

02 09 074468  
Cégjegyzék száma

## **Sásd Városgazdálkodási Nonprofit Kft**

**7370 Sásd, Szent Imre utca 14.  
2020.**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

Keltezés: 2021. május 05.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Sásd Városgazdálkodási Nonprofit Kft  
 14849970411011302  
 Statisztikai számjel

02 09 074468  
 Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	128	0	1703
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	128		1703
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	2238	0	2243
6	I. KÉSZLETEK	528		123
7	II. KÖVETELÉSEK	889		156
8	III. ÉRTÉKPAPIROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	821		1964
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	32		72
11	<b>Eszközök összesen</b>	2398	0	4018

Keltezés: 2021. május 05.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

14849970411011302

Statisztikai számjel

02 09 074468

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. Saját tőke</b>	2184	0	3522
13	I. JEGYZETT TŐKE	3000		3000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	0		
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-3943		-4866
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	4050		4050
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-923		1338
20	<b>E. Céltartalékok</b>			
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	214	0	496
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	0		0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	214		496
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	0		0
26	<b>Források összesen</b>	2398	0	4018

Keltezés: 2021. május 05.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	7360		7750
2	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	528		-405
3	<b>III. Egyéb bevételek</b>	10160		13174
4	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	13175		11829
5	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	5632		6621
6	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	117		612
7	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	47		119
8	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	-923	0	1338
9	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	0		0
10	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	0		0
11	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	0	0	0
12	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	-923	0	1338
13	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>			0
14	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	0		0
15	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	0	0	0
16	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	-923	0	1338
17	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	0		0
18	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	-923	0	1338

Keltetés: 2021. május 05.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

SÁSD VÁROSGAZDÁLKODÁSI

KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

2020.

ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Adószám: 14849970-2-02

Cégjegyzékszám: 02-14-074468

KSH szám: 14849970-4110-113-02

2021. május 05.

## ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Sásd Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft 2009-ben kezdte meg működését.

A társaság alaptevékenysége: Település tisztasági feladatok ellátása.

A társaság tulajdonosai:

Önkormányzati -100%

Forgóeszközök között a bankszámlán és a pénztárban lévő pénzeszköz állomány nyújt fedezetet az összes rövid lejáratú kötelezettségre.

### Számviteli politika fő vonásai

A mérleg készítés napját a tárgyévet követő év április 30. napjában jelöli meg a társaság.

A társaság eredmény kimutatása „A” típusú összköltség eljárással készül.

Mérleg készítés során alkalmazott értékelési eljárások:

- A folytonosság elvéből kiindulva az előző évi mérleg készítésénél alkalmazott értékelési elveket folytatjuk. Így többek között az eszközöket leltározással, a követeléseket és a kötelezettségeket egyeztetéssel állapítjuk meg. Az eszközöket beszerzési áron vesszük nyilvántartásba.
- A tárgyi eszközök után elszámolásra kerülő értékcsökkenési leírást a TAO. tv. B. fejezete szerint számoljuk el.
- Az 200 ezer Ft. beszerzési értékhatár alatti tárgyi eszközök értéke a használatba vételkor egy összegben kerül leírásra.
- A 200 ezer Ft. egyedi beszerzési érték alatti, valamint a TA. tv. 2.sz. melléklet IV. fejezet A. pontja szerint a 33 %-os kulcs alá sorolt gépek, berendezések, felszerelések beszerzési értékét a beszerzés évében értékcsökkenési leírásként számolja el a társaság.
- A tárgyi eszközök valamint az immateriális javak értékcsökkenésének elszámolása lineáris módszerrel történik.
- A vásárolt készletek értékelése beszerzési értéken történik. A vállalkozás nem vezet évközben folyamatos nyilvántartást a készletváltozásról. A készlet záró állományát leltár alapján, beszerzési értéken szerepelteti a mérlegben.
- Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintő (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások- eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő- értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során- ugyanazon évet érintően- megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött

üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. Jelentős hiba, ha a hibák összesített eredményre gyakorolt hatása az adott év saját tőkéjének 20 %-t meghaladja.

A könyvviteli szolgáltatások ellátására, a számviteli feladatok irányítására, vezetésére, az egyszerűsített beszámoló elkészítésére a KFT szerződést kötött az

Ács és Társai KFT, Sásd, Pozsony u.13.  
alatti vállalkozással.

A könyvviteli feladatok irányításáért felelős személy:

Körmendiné Papp Márta, reg.szám:125767

#### Eszközök és források értékének és összetételének alakulása

Megnevezés	2019.	2020.
Befektetett eszközök	128	1703
Forgóeszközök	2238	2243
Aktív időbeli elhat.	32	72
Eszközök összesen	2398	4018

Megnevezés	2019.	2020.
Saját tőke	2184	3522
Kötelezettségek	214	496
Passzív időbeli elhat.		
Források összesen	2398	4018

#### Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	2019.	2020.
Bef.eszk.bruttó értéke	714	2554
Értékcsökkenés	44	265
Nettó érték	128	1703

### A mérlemben kimutatott követelések összetétele

- Követelés áruszáll.: 156 e Ft

### A mérlemben kimutatott kötelezettségek összetétele

- Adóhatósággal szembeni kötelezettség: 364 e Ft  
- Kötelezettség áruszáll.: 132 e Ft

### Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társasági adóalap megállapításnál figyelembe vett korrekciós tételek:

#### Adóalap csökkentő tételek:

Adótv.szer.értékcsökkenés: 612 e Ft

#### Adóalap növelő tételek:

Számviteli tv.szer.értékcsökkenés: 612 e Ft  
Elengedett követelés: 66 e Ft

Saját tőke alakulása: 3.522 ezer Ft

- Jegyzett tőke: 3.000 e Ft  
- Eredménytartalék: -4.866 e Ft  
- Lekötött tart.pótbef.: 4.050 e Ft  
- Adózott eredmény: 1.338 e Ft

### **A saját tőke összege a jegyzett tőke értékét meghaladja.**

Aktív időbeli elhatárolás 72 ezer Ft, mely 2020. évben fizetett, következő évet érintő költség.

Passzív időbeli elhatárolás értéke: nem volt. A 2020. adóévet a társaság 1.338 ezer Ft adózás utáni eredménnyel zárta.

2020-ban az átlagos statisztikai létszám 3 fő volt, a kifizetett bérköltség 4.256 ezer Ft, az alkalmi munkavállalók részére 1.327 ezer Ft, személyi jellegű kifizetésekre 628 ezer Ft, bérjárulékokra 410 ezer Ft került elszámolásra.

2017. évben a társaság tevékenysége mezőgazdasági- gabonafélék termesztése- tevékenységgel bővült. Ennek keretében az önkormányzati földek megművelését kapta meg a sásdi Önkormányzattól. Bevétele 2020-ban ebből a tevékenységből 2.896 ezer Ft volt, a vele szembeni ráfordítás 1.775 ezer Ft volt.

Készletek: saját termelésű készlet, mezőgazdasági termék. Nyilvántartási értéke 123 ezer Ft.



Az Önkormányzat az alapfeladatok ellátására adott Támogatás összege:  
10.715 ezer Ft

Felhasználása:

- Személyi jellegű ráfordítás:	3.377 ezer Ft
Béreköltség:	2.847 ezer Ft
Szem.jell.kif.:	320 ezer Ft
Bérfeladások:	210 ezer Ft
- Anyagköltség:	7.338 ezer Ft
Összesen:	10.715 ezer Ft

Az Önkormányzat 2.400 ezer Ft céltámogatást folyósított aszfaltozógépvásárlására. A gép bruttó értéke 2.336.870,- Ft volt, bekerülési értéke 1.840 ezer Ft. A támogatásból fennmaradó összeg a működés költségeire lett felhasználva.

Az alaptevékenység bevétele 7.750 ezer Ft volt, mely fedezetet biztosított a további felmerült költségekre. A Kft a 2020. adóévet 1.338 ezer Ft nyereséggel zárta, adófizetési kötelezettség nem terhelte.

Az alapszabály értelmében a vállalkozás működését Felügyelő Bizottság ellenőrzi, amely jelenleg 3 főből áll.

A Felügyelő Bizottság részére 2020-ban díjazást nem állapítottak meg.

Sásd, 2021. május 05.