

2019. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓ KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

A.) A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás elnevezése:	Dombóvári Vízmű Kft.	
Székhelye:	7200 Dombóvár, Berzsenyi u. 1.	
A vállalkozás működési formája:	Korlátolt Felelősségű Társaság	
A Kft átalakulással jött létre:	1993 évben	
Cégbírószági bejegyzés száma:	17-09-001935	
Statisztikai számjel:	11284217-3600-113-17	
Adószám:	11284217-2-17	
Tulajdonosai:		
	Csibrák község Önkormányzata	1930 e Ft
	Dombóvár város Önkormányzata	164920 e Ft
	Vásárosdombó község Önkormányzata	30 e Ft

A társaságnál Felügyelő bizottság működik:

Tagjai: Futó Péter
Tobak Gábor Iászló
Bogdán László

A társaság ügyvezetője: Kertész Péter 7200 Dombóvár Dózsa Gy. u. 1/c.

A társaság fő tevékenysége: Sportlétesítmény működtetése

A mérleg főösszege 2019.12.31-én : 64.770 e Ft.

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy: Kertész Péter 7200 Dombóvár Dózsa Gy. u. 1/c

A számviteli szolgáltatást a Prákisz Kft. végzi.

Név szerint:Právics József

Lakcím: 7211 Dalmand Árpád u. 26.

Regisztrációs szám: 113789

Az egyszerűsített éves beszámolót összeállította Právics József regisztrációs szám 113789

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

B.) A számviteli politika bemutatása

A vállalkozás könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, és egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredményt az egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített „A” változata alapján mutatja ki.

A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő február 28.

1.) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök értékelése

A vállalkozás az eszközöket a Sztv. szerinti bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken, illetve előállítási önköltségen értékeli.

Tárgyi eszközök:

A tárgyi eszközök nyilvántartása bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken történik, mely nem tartalmazza az ÁFA-t. A tárgyi eszközök használatba vételének könyvelése üzembe helyezési okmány alapján történik.

A kis értékű tárgyi eszközök (100.000.-Ft. bekerülési érték alatti tárgyi eszközök) használatbavételkor azonnal egy összegben értékcsökkenési leírásként (költséggént) kerülnek elszámolásra. A tulajdon védelme érdekében azonban ezen kisértékű tárgyi eszközöket a vállalkozás mennyiségben nyilvántartja.

Az 100.000.-Ft bekerülési érték feletti tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke után értékcsökkenést kell elszámolni az amortizációs politikának megfelelően.

A tárgyi eszközök nettó értéken, azaz az értékcsökkenés levonásával szerepelnek a mérlegben. A társaság 2017 évben eladta a fűtőmű és az uszoda ingatlanait és eszközeit.

Készletek:

A készleteket az alábbiak szerint tagoljuk:

- anyagok: vásárolt
- késztermékek: saját termelésű

A vásárolt anyagok tényleges bekerülési értéken; a késztermékek (saját termelésű) számított önköltségen szerepelnek a mérlegben. A készletek értéke **0 e Ft**.

Követelések:

Áruszállításból és szolgáltatásból származó (belföldi vevők), valamint egyéb követeléseket tart nyilván a vállalkozás.

Az egyéb követelések közé az alábbi tételek kerültek:

Rövidlejáratú követelések	adatok: ezer forint	
Megnevezés	2018	2019
Vevők	56 861	5 155
Értékvesztés	-56 528	
KIVA	23	22
Következő időszakban igényelhető ÁFA	2 962	1 515
Nav illeték számla	116	116
Előlegek		
Helyi iparüzési adó	363	519
Összesen	3 797	7 327

Pénzeszközök:

A vállalkozás a házipénztárt és a bankszámlákat az általános előírásoknak megfelelően vezeti. Időszaki pénztárjelentést készít, melyet havonta zár le. A pénzeszközöket a társaság pénzügyi vezetője által igazolt, illetve a házipénztári leltár által felvett összeg erejéig mutatja ki.

Aktív időbeli elhatárolások:

Az összemérés és az időbeli elhatárolás elve alapján került elszámolásra **0 e Ft.**

*A források értékelése***Saját tőke:**

A társaság a jegyzett tőkét a társasági szerződésben rögzített, cégbíróságnál bejegyzett értékben tartja nyilván, melynek összege **166.880 e Ft.**

A saját tőke további elemeit a tőkemozgások idevonatkozó szabályai és a társaság közgyűlésének döntései szerint értékeli.

A saját tőke 2019 évben csak a adózott eredménnyel változott.

Saját tőke alakulása						adatok: ezer forintban	
Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Lekötött tartalék	Eredm. tartalék	Értékel. tartalék	Mérleg szerinti eredm.	Saját tőke
Nyitó állomány	166 880	42 985	0	-128 262		-114 620	-33 017
Átvezetések				-114 620		114 620	0
Átvételek							0
Kapott támogatás							0
Tőkeemelés							0
Tárgyévi eredmény						62 759	62 759
Saját üzletrész bevonás							0
Záró állomány	166 880	42 985	0	-242 882	0	62 759	29 742

Kötelezettségek:

A vállalkozás a kötelezettségeket minden esetben könyv szerinti értéken értékeli.

Hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek		adatok: ezer forint	
Megnevezés	2018	2019	
Előleg	92		
PH kölcsön	472	472	
Szállítók	8 916	8 441	
Árpád utcai társasház pervesztés	86 083	26 109	
Adók, járulékok	66	6	
Összesen	95 629	35 028	

A kötelezettségek az előző évhez képest csökkentek. Korábban az Árpád utcai megsüllyedt társasházzal kapcsolatos jogerős másodfokú ítélet szerepelt a könyvekben. 2019.októberében a Kúria felülvizsgálata alapján megváltoztatta a korábbi ítéletet és megosztotta három fele felelősséget és a kártérítést. Ennek megfelelően rendezni kellett az Árpád utcai társasház fele fennálló kötelezettséget.

Passzív időbeli elhatárolások:

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 0 e Ft. összegben került sor.

2.) Amortizációs politika

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának elszámolása évente történik

Az értékcsökkenés elszámolásának egysége: nap

A tárgyévben beszerzett eszközök után a beszerzés (használatbavétel) napja és a tárgyév utolsó napja közötti napokra arányosan lehet értékcsökkenést elszámolni.

2019-ben a társaság csak terv szerinti értékcsökkenést számolt el költségei között.

C.) A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete

A vállalkozás vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása mutatószámok képzésével és azok értékelésével történik.

Tájékoztató kiegészítések

A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó információk bemutatása.

- 1.) A mérleg fordulónapon a tulajdonosok felé osztalékfizetési kötelezettsége nem áll fenn a vállalkozásnak.

A 2017. évtől a társaság a Kiva törvény hatálya alá tartozik.

Az előző évekről továbbvitt elhatárolt negatív adóalap: 435.441 e Ft.

2.) A társaság személyi jellegű kifizetései

A Kft statisztikai állományi létszáma: 0 fő. Részére fizetett:

Bér : 0 e Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetés: 10 e Ft

Bérfizetések: 0 e Ft

- 4.) A társaság árbevétele több tevékenységből származik:

bérleti díjak 6.001 e Ft

Műszaki tanácsadás 2.415 e Ft

Összesen 8.416 e Ft

- 5.) A társaság működése során veszélyes hulladék készlet nem keletkezik

Dombóvár, 2020. augusztus, 27.

Tárgyi eszközök állomány változása						adatok: ezer forint
Megnevezés	Ingatlanok vagyonai ért. jogok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Beruházás felújítás	Beruházás adott előleg	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó bruttó érték	86 230	11 009	25 159			122 398
Vásárlás						0
Előállítás						0
Egyéb						0
Növekedés	0	0	0	0	0	0
Selejtezés						0
Eladás						0
Egyéb						0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záró bruttó érték	86 230	11 009	25 159	0	0	122 398
Nyitó értékcsökken.	28 835	10 963	25 026			64 824
Tervszerinti	1 208	46	111			1 365
Terven felüli						0
Egyéb						0
Növekedés	1 208	46	111	0	0	1 365
Selejtezés						0
Eladás						0
Egyéb						0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záró értékcsökken.	30 043	11 009	25 137	0	0	66 189
Nyitó nettó érték	57 395	46	133	0	0	57 574
Záró nettó érték	56 187	0	22	0	0	56 209

