

2022.10.09. TEVÉKENYSÉGET ZÁRÓ MÉRLEGBESZÁMOLÓ KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

A.) A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás elnevezése: Dombóvári Vízmű Kft.
Székhelye: 7200 Dombóvár, Szabadság u. 18.
A vállalkozás működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság
A Kft átalakulással jött létre: 1993 évben
Cégbírósági bejegyzés száma: 17-09-001935
Statisztikai számjel: 11284217-3600-113-17
Adószám: 11284217-2-17
Tulajdonosai:

Dombóvár város Önkormányzata 166.880 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 2022.10.09-én : 70.200 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 könyvvizgálatra 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.

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 (költségként) 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.

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	<i>adatok: ezer forint</i>	
Megnevezés	2021	2022
Vevők	6 114	5 788
KIVA	22	
Következő időszakban igényelhető ÁFA		
Visszavásárolt üzletrész	1 150	
Nav illeték számla	116	
Helyi iparüzési adó	569	569
Összesen	7 971	6 357

Pénzeszközök:

A vállalkozás a házipénztárt és a bankszámlákat az általános előírásoknak megfelelően vezeti. Időszaki pénztárjelentést készít, melyet havonta zár le. A pénzeszközöket a társaság pénzügyintézet 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.

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	1 960	-179 732		2 445	34 538
Átvezetések			-1 960	3 255		-2 445	-1 150
Átvételek							0
Kapott támogatás							0
Tőkeemelés							0
Tárgyévi eredmény						9 639	9 639
Saját üzletrész bevonás							0
Záró állomány	166 880	42 985	0	-176 477	0	9 639	43 027

Kötelezettségek:

A vállalkozás a kötelezettségeket minden esetben könyv szerinti értéken értékeli.

Hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek	<i>adatok: ezer forint</i>	
Megnevezés	2021	2022
Üzletrész	150	
PH kölcsön	472	472
Szállítók	8 237	92
Árpád utcai társasház - átvállalt tartozás	26 109	26 109
Adók, járulékok	94	400
Összesen	35 062	27 073

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.

2022-ben a társaság csak terv szerinti értékcsökkenést és selejtezést számolt el költségei között.

C.) A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete

A vállalkozás vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása mutatószámok készítésével 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: 433.776 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: 0 e Ft

Bérfelrakatok: 0 e Ft

3.) A társaság árbevétele több tevékenységből származik:

Bérleti díjak 4.626 e Ft

4.) A társaság működése során veszélyes hulladék készlet nem keletkezik

A Társaság 2022.10.10.-től végelszámolás alatt áll.

Dombóvár, 2023. március 24.

Ügyvezető

Tárgyi eszközök állomány változása

adatok: ezer forint

Megnevezés	Ingtatlanok vagyonai ért. jogok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Beruházás felújítás	Beruházásra 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	11 399	11 009	19 902			42 310
Eladás						0
Egyéb						0
Csökkenés	11 399	11 009	19 902	0	0	42 310
Záró bruttó érték	74 831	0	5 257	0	0	80 088
Nyitó értékcsökken.	32 460	11 009	25 159			68 628
Tervszerinti	924					924
Terven felüli						0
Egyéb						0
Növekedés	924	0	0	0	0	924
Selejtezés	11 399	11 009	19 902			42 310
Eladás						0
Egyéb						0
Csökkenés	11 399	11 009	19 902	0	0	42 310
Záró értékcsökken.	21 985	0	5 257	0	0	27 242
Nyitó nettó érték	53 770	0	0	0	0	53 770
Záró nettó érték	52 846	0	0	0	0	52 846