

KSH szám: 25348916-8559-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-010681

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. 12. 31

Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	<b>A Befektetett eszközök ( 2+ 4 + 6. sor )</b>	<b>11 733</b>	<b>0</b>	<b>6 158</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	11 733		6 158
3	02. sorból: immateriális javak érték helyes bitése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
5	04. sorból: tárgyi eszközök érték helyes bitése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	06. sorból: befektetett eszközök érték helyes bitése			
8	06. sorból: befektetett eszközök értékelési különbözete			
9	<b>B. Forgóeszközök ( 10+11+14+16 sorok )</b>	<b>17 818</b>	<b>0</b>	<b>7 663</b>
10	I. KÉSZLETEK			
11	II. KÖVETELÉSEK	2 414		585
12	11. sorból: követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból: származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból: értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	15 404		7 078
17	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>5 141</b>		<b>28 560</b>
18	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN ( 1+9+17. sor )</b>	<b>34 692</b>	<b>0</b>	<b>42 381</b>

Keltezés: Dombóvár, 2023. 05. 24.

Dombó-Land Kft.  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
Adószám: 24040123-1-001  
*Hollós Anna*

Vállalkozás vezetője

KSH szám: 25348916-8559-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-010681

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**

**Források ( passzívák )**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. 12. 31

Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19	<b>D. Saját tőke ( 20+22+23+24+25+26+29.sor )</b>	<b>-1 813</b>	<b>0</b>	<b>-527</b>
20	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21	20.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV .EREDMÉNYTARTALÉK	-50 508		-50 321
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	45 508		46 875
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK ( 27-28sorok )			
27	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	187		-81
30	<b>E. Céltartalék</b>			
31	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK ( 32+33+34.sor )</b>	<b>36 474</b>	<b>0</b>	<b>42 908</b>
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	36 474		42 908
35	34.sorból kötelezettségek értékelési különbözete			
36	34.sorból származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>31</b>		
38	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN ( 19+30+31+37.sor )</b>	<b>34 692</b>	<b>0</b>	<b>42 381</b>

Kelteszés: Dombóvár, 2023. 05. 24.

Dombóvár Kft.  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
adószám: 25348916-8-17

Vállalkozás vezetője

KSH szám: 25348916-8559-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-010681

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. 12. 31

Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	3 155		14 309
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	21 855		48 228
4	Visszaírt értékvesztés ( 03. sorból )			
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	11 165		18 812
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	6 851		30 338
7	VI. Értékcsökkenési leírás	6 292		5 576
8	VII. Egyéb ráfordítások	8		5 321
9	Értékvesztés ( 08. sorból )			
10	<b>A. Üzemi/üzleti tev. Eredménye (01+02+03-05-06-07-08.sor)</b>	<b>694</b>	<b>0</b>	<b>2 490</b>
11	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei			
12	Értékelési különbözet ( 11. sorból )			
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
14	Értékelési különbözet ( 13. sorból )			
15	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye ( 11 - 13. sor )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	<b>C. Adózás előtti eredmény ( +10.+15. sor )</b>	<b>694</b>	<b>0</b>	<b>2 490</b>
21	XII. Adófizetési kötelezettség	507		2 571
22	<b>F. Adózott eredmény ( +20.-21. sor )</b>	<b>187</b>	<b>0</b>	<b>-81</b>

Keltezés: Dombóvár, 2023. 05. 24.

Dombóvár  
7200 Dombóvár,  
Szabadság út 18.  
adószám: 25348916-8559-113-17  
Vállalkozás vezetője

## 2022. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓ kiegészítő melléklete

### A.) A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás elnevezése:	Dombó-Land Térségfejlesztő Kft.
Székhelye:	7200 Dombóvár, Szabadság utca 18.
A vállalkozás működési formája:	korlátolt felelősségű társaság
Cégbírósági bejegyzés száma:	17-09-010681
Statisztikai számjel:	25348916-8559-113-17
Adószám:	25348916-2-17
Számlavezető pénzüintézet:	OTP Dél-dunántúli r., Dombóvár
Tulajdonosai:	Dombóvár Város Önkormányzata – 3.000.000 Ft

Jegyzett tőke:	3.000.000 Ft
Fő tevékenysége:	8559'08 M. n. s. egyéb oktatás
Ügyvezetés:	Győrfiné Hahner Timea

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy: Győrfiné Hahner Timea  
7150 Bonyhád, Gagarin utca 6.

A társaság a tevékenységét 2015 augusztus 28.-án kezdte meg.

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

Az 200.000.-Ft. bekerülési érték feletti tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke után értékcsökkenést kell elszámolni az amortizációs politikának megfelelően. Az eddig nyilvántartott tárgyi eszközöknél maradványérték nincs, mert a műszaki avulás után értéke nem jelentős.

A tárgyi eszközök nettó értéken, azaz az értékcsökkenés levonásával szerepelnek a mérlegben.

**Követelések:**

585 e Ft követelést tart nyilván.

Rövidlejaratú követelések Megnevezés	adatok: ezer forint	
	2021	2022
Vevő		
Támogatás		
Előleg	585	585
Iparúzés		
KIVA	190	
Áfa	1639	
<b>Összesen</b>	<b>2 414</b>	<b>585</b>

**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 elhatárolás** összegéből 28.560 e Ft a 2023-ban elszámolásra benyújtandó támogatások TOP-os csapadékvíz pályázatok összege került.

Egyéb bevételek összege között TOP-os pályázatok elszámolása szerepel.

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

A társaság a jegyzett tőkét a társasági szerződésben rögzített, cégbíróságnál bejegyzett értékben tartja nyilván, melynek összege **3.000 e Ft**.

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

A társaság 2016 évben 25.950 e Ft, 2019.évben 9.000 e Ft, 2020.évben 6.923 e Ft, 2021.évben 3.635 e Ft és 2022.évben 1.367 e Ft pótbefizetést végzett.

A társaság kötelezően előírt saját tőkéje a törzstőke törvényben meghatározott összeg alá csökkent. A saját tőke törvényi megfeleléséhez intézkedés válik szükségessé (pótbefizetés).

**Kötelezettségek:**

A vállalkozás a kötelezettségeket minden esetben könyv szerinti értéken értékeli.

Hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Rövid lejáratú kötelezettségek		adatok: ezer forint	
Megnevezés	2021	2022	
Belföldi szállítók	4903	4971	
Jövedelem elszámolás	469	1829	
Áfa		875	
Kölcsön	10000	19000	
Iparűzés	76	219	
Támogatási előleg	20913	14755	
Kiva		423	
Adók, járulékok	113	834	
<b>Összesen</b>	<b>36 474</b>	<b>42 906</b>	

**Passzív időbeli elhatárolás** 0 e Ft kerül elszámolásra.

## 2.) Amortizációs politika

Az immateriális javak, 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. A vállalkozás 2022-ig beszerzett eszközeinél nem számol maradványértékkel, mert a bekerülési érték 10 %-a alatt maradt, tehát nem minősítette a Kft jelentősnek.

Csak értékcsökkenés került elszámolásra közöttük 5.576 e Ft értékben. Beruházást a társaság nem végzett 2022-ben.

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

Az átlagos statisztikai létszáma 6 fő volt. Részükre kifizetett bérköltség 30.210 e Ft, személyi jellegű ráfordítás 128 e Ft

A társaságnak 2022. évben árbevétele 14.309 e Ft volt.

Dombóvár, 2023.05.24.

Dombó-Land Kft.  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
Adószám: 25348916-2-17

*Haller Tímea*  
.....  
ügyvezető

