

KSH szám: 11284217-9311-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-001935

A vállalkozás megnevezése: **Vízmű Kft v.a.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **7200 Dombóvár, Szabadság utca 18**

Egyszerűsített éves beszámoló

2023.10.09. üzleti évről

Keltezés: Dombóvár, 2024. 03. 26.



Vállalkozás vezetője

KSH szám: 11284217-9311-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-001935

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. 10. 09.

Beszámolási időszak: 2022.10.10 - 2023.10.09.

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	A Befektetett eszközök (2+ 4 + 6. sor)	52 846	0	51 669
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	02. sorból immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	52 846		51 669
5	04. sorból : tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	06. sorból: befektetett eszközök érték helyesbítése			
8	06. sorból: befektetett eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10+11+14+16 sorok)	17 254	0	18 466
10	I. KÉSZLETEK			
11	II. KÖVETELÉSEK	6 357		6 720
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	10 897		11 746
17	C. Aktív időbeli elhatárolások			
18	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+9+17. sor)	70 100	0	70 135

Keltezés: Dombóvár, 2024. 03. 26.


Vállalkozás vezetője



KSH szám: 11284217-9311-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-001935

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. 10. 09.

Beszámolási időszak: 2022.10.10 - 2023.10.09.

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29.sor)	43 195	0	43 607
20	I. JEGYZETT TŐKE	166 880		166 880
21	20.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
23	III. TŐKETARTALÉK	42 985		42 985
24	IV .EREDMÉNYTARTALÉK	-176 477		-166 670
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27-28sorok)			
27	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 807		412
30	E. Céltartalék			
31	F. KÖTELEZETTSÉGEK (32+33+34.sor)	26 905	0	26 528
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	26 905		26 528
35	34.sorból kötelezettségek értékelési különbözete			
36	34.sorból származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzív időbeli elhatárolások			
38	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19+30+31+37.sor)	70 100	0	70 135

Keltezés: Dombóvár, 2024. 03. 26.


Vállalkozás vezetője



KSH szám: 11284217-9311-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-001935

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. 10. 09.

Beszámolási időszak: 2022.10.10 - 2023.10.09.

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	4 626		6 678
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	9 011		1 019
4	Visszaírt értékvesztés (03. sorból)			
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 098		2 024
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	13		808
7	VI. Értékcsökkenési leírás	925		1 177
8	VII. Egyéb ráfordítások	1 794		3 223
9	Értékvesztés (08. sorból)			
10	A. Üzemi/üzleti tev. Eredménye (01+02+03-05-06-07-08.sor)	9 807	0	465
11	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei			
12	Értékelési különbözet (11. sorból)			
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
14	Értékelési különbözet (13. sorból)			
15	B. Pénzügyi műveletek eredménye (11 - 13. sor)	0	0	0
16	C. Adózás előtti eredmény (+10,+15. sor)	9 807	0	465
17	X. Adófizetési kötelezettség			53
18	D. Adózott eredmény (+16.-17. sor)	9 807	0	412

Keltezés: Dombóvár, 2024. 03. 26.


Vállalkozás vezetője

**2022.10.10-2023.10.09. MÉRLEGBESZÁMOLÓ „v.a.”
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 László
Bogdán László

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

A társaság fő tevékenysége: Sportlétesítmény működtetése

A mérleg főösszege 2023.10.09-én : 70.135 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 Máté

Lakcím: 7200 Dombóvár, Hunyadi tér 22

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.

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 kisértékű 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.

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 Megnevezés	adatok: ezer forint	
	2022	2023
Vevők	5 788	5 814
Helyi adó	569	906
Összesen	6 357	6 720

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	0	-176 477		9 807	43 195	
Átvezetések				9 807		-9 807	0	
Átvételek							0	
Kapott támogatás							0	
Tőkeemelés							0	
Tárgyévi eredmény						412	412	
Saját üzletrész bevonás							0	
Záró állomány	166 880	42 985	0	-166 670	0	412	43 607	

Kötelezettségek:

A vállalkozás a kötelezettségeket minden esetben könyv szerinti értéken értékeli.

Hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek	adatok: ezer forint	
Megnevezés	2022	2023
Társa, KIVA		54
PH kölcsön	472	0
Szállítók	92	96
Árpád utcai társasház - átvállalt tartozás	26 109	26 109
Adók, járulékok	400	269
Összesen	27 073	26 528

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 beszerezett eszközök után a beszerzés (használatbavétel) napja és a tárgyév utolsó napja közötti napokra arányosan lehet értékcsökkenést elszámolni.
2023-ban a társaság csak terv szerinti értékcsökkenést és selejtezést számolt el költségei között.

Tájékoztató kiegészítések

A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó információk bemutatása.

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

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 : 756 e Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetés: 2 e Ft

Bérijárulékok: 50 e Ft

3.) A társaság árbevétel több tevékenységből származik:

Bérleti díjak 6.678 e Ft

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

A Társaság 2022.10.10.-től végelszámolás alatt áll.

5.) Társasági adó levezetése

Társasági adó megállapításánál az alábbi korrekciókat vettük figyelembe:

Megnevezés	Adóalap növelő ezer forint	Adóalap csökkentő
Értékesített tárgyi eszköz nettó		
Értékcsökkenés	1 177	1 177
Bírság, pótlék, követelés leírás	119	
Összesen:	1 296	1 177

alapján 53 e Ft társasági adófizetés keletkezik.

Dombóvár, 2024. március 26.


végelszámoló

Tárgyi eszközök állomány változása adatok: ezer forint

Megnevezés	Ingatlanok		Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Beruházás felújítás adott előleg	Tárgyi eszközök összesen
	vagyoni ért. jogok	érték				
Nyitó bruttó érték	74 831	0	0	5 257	0	80 088
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	74 831	0	0	5 257	0	80 088
Nyitó értékcsökken.	21 985	0	0	5 257	0	27 242
Tevszerinti	1 177					1 177
Terven felüli						0
Egyéb						0
Növekedés	1 177	0	0	0	0	1 177
Selejtezés						0
Eladás						0
Egyéb						0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záró értékcsökken.	23 162	0	0	5 257	0	28 419
Nyitó nettó érték	52 846	0	0	0	0	52 846
Záró nettó érték	51 669	0	0	0	0	51 669

