

Adószám: 23284520 2 19
Cégbíróság: Veszprém Megyei Törvényszék
Cégjegyzékszám: 19-09-513806

Kolostorok és Kertek Kft

8200. Veszprém, Óváros tér 9.

Kiegészítő melléklet

2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01.-2018. december 31.

Veszprém, 2019. március 31.

A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A Kolostorok és Kertek Kft. (8200 Veszprém, Óváros tér 9.) korlátolt felelősségű társaság formájában működő gazdálkodó szervezet. A társaságnak telephelye nincs.

A létesítő okirat kelte: 2011. február 23.
Bejegyzve: 2011. április 14.
Cégjegyzésre jogosult: Szabó Péter (an.:Felber Margit)
Születési ideje: 1970.01.26.
8200. Veszprém, Török Ignác utca 8.a.ép.
Adóazonosító jel: 8376454137
A képviselet módja: **önálló**
Adószáma: 23284520-2-19
Cégjegyzékszám: 19-09-513806
KSH szám: 23284520-8130-113-19

Főtevékenységi kör: 8130'08 Zöldterület kezelés

Egyéb tevékenységi körök: 9499'08 M.n.s.egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
9102'08 Múzeumi tevékenység
4711'08 Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
9319'08 Egyéb sporttevékenység
9329'08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
8129'08 Egyéb takarítás
4719'08 Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
0129'08 Egyéb évelő növény termesztése
5610'08 Éttermi, mozgó vendéglátás
0119'08 Egyéb, nem évelő növény termesztése
5621'08 Rendezvényi étkeztetés
7420'08 Fényképészet
5629'08 Egyéb vendéglátás
8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
4762'08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
7430'08 Fordítás, tolmácsolás
4724'08 Kenyér-, pékárú-, édesség-kereskedelem
3900'08 Szennyvezérlésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
4726'08 Dohányáru-kiskereskedelem
6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A korlátolt felelősségű társaság tulajdonosa:

„VKSZ” Veszprémi Közüzemi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
8200 Veszprém, Házgyári u. 1.
Képviseli: Dr. Temesvári Balázs vezérigazgató

A társaság kapcsolt vállalkozásai:

„VKSZ” Zrt.	8200 Veszprém, Házgyári u. 1.	19-10-500243
„VHK” Nonprofit Kft.	8200 Veszprém, Házgyári u. 1.	19-09-516894
Pro Veszprém Kft.	8200 Veszprém, Óváros tér 9.	19-09-511247
ÖKO-Aranyosvölgy Kft.	8200 Veszprém, Házgyári u. 1.	19-09-513916

A társaság konszolidációs körbe bevont, a konszolidált beszámoló elkészítéséért a „VKSZ” Veszprémi Közüzemi Szolgáltató Zrt. (8200 Veszprém, Házgyári u. 1.) a felelős.

A felügyelőbizottság tagjai

Kele-Mayer Erzsébet,
8412 Veszprém, Füzesi u. 27.

Kovács Ágnes,
8200 Veszprém, Jutasi u. 15.

Sárándi Balázs
8200 Veszprém, Malom u. 10.

A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői végzettséggel bír, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, igazolvány száma:

Szegő Árpád
8200 Veszprém, Kinizsi u.6.
Regisztrációs szám:151266

A társaság könyvvizgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló:

Boldizsár és Fia Könyvvizsgáló Kft.
8200 Veszprém, Szérűskert u. 6.

A könyvvizgálatért személyesen felelős:

Boldizsár Katalin
kamarai tagsági szám: 000650

Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a társaság alkalmazottai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 8200 Veszprém, Óváros tér 9.

A BESZÁMOLÓ ÖSSZEÁLLÍTÁSÁNÁL ALKALMAZOTT SZABÁLYRENDSZER ÉS FOGALMAK

A könyvvezetés módja

A Kolostorok és Kertek Kft. könyveit magyar nyelven a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

Beszámoló választott formája

A kft. a számviteli törvény által nyújtott lehetőséggel élve egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: összköltség eljárás. A társaság a beszámolóban a mérleget „A” változatban állította össze. A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

Üzleti jelentés

A Kolostorok és Kertek Kft. üzleti jelentést nem készít.

Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A beszámoló összeállításának módja és időrendje

A beszámoló összeállítása az éves zárlatra épül. A beszámoló tartalmazza a mérlegkészítésig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait. A mérlegkészítés időpontja: 2019. február 28.

Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a társaság kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül 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%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük azokat a tételeket, amely tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor 50 %-át és abszolút értéke meghaladja a 3.000 ezer forintot.

Alkalmazott értékelési eljárások

A társaság a Számviteli Törvénynek megfelelően az eszközöket és forrásokat egyedileg értékeli.

Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására – az előző üzleti évhez hasonlóan – akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 ezer Ft-ot meghaladó különbözet.

Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

Értékhelyesbítések alkalmazása

A Kolostorok és Kertek Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

Valós értéken történő értékelés

A Kolostorok és Kertek Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözetet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai, erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban – üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket, tárgyi eszközöket használatba vételkor azonnal értékcsökkenési leírásként elszámolja a kft.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizált értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 1.000 ezer Ft-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 ezer Ft-ot.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok tárgyévi költségként számolandók el.

Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben – az előző üzleti évhez hasonlóan - FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

Céltartalék-képzés szabályai

A Kolostorok és Kertek Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegkételemek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása a leltárkészítési szabályzat szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

Az önköltségszámítás szabályai

A Kolostorok és Kertek Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályoknak megfelelően az utókalkuláció módszerével történik.

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

Össze nem hasonlítható adatok

A Kolostorok és Kertek Kft mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegkételemek nem szerepelnek.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerinti elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett eszközök alakulása

A kft. immateriális javainak, tárgyi eszközeinek változását a 1. számú mellékletben mutatjuk be.

Készletek

A társaság készletekkel nem rendelkezik.

Követelések

A követelések értéke 3.685 ezer Ft, melyből

Követelések áruszállításból, szolgáltatásból	2.900 ezer Ft
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés	698 ezer Ft
Egyéb követelés	44 ezer Ft
Iparűzési adó túlfizetés	27 ezer Ft
Gépjárműadó túlfizetés	15 ezer Ft
Egészségügyi hozzájárulás túlfizetés	1 ezer Ft

Pénzeszközök

A pénzeszközök mérlegértéke 4.877 ezer Ft, amely megegyezik a számlavezető bank által közölt 4.859 ezer Ft záró egyenleggel és a pénztár 18 ezer Ft leltár szerinti pénzkészletének összegével.

Aktív időbeli elhatárolások

A kft. aktív időbeli elhatárolásként az alábbi összegeket számolta el:

<u>bevételek aktív időbeli elhatárolása:</u>	0 ezer Ft
<u>költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</u>	
2019. évi honlap üzemeltetés	2 ezer Ft
2019. évi biztosítási díj	88 ezer Ft
2019. évi internet	8 ezer Ft
Összesen:	98 ezer Ft

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

Megnevezés	Nyitó (ezer Ft)	Növekedés (ezer Ft)	Csökkenés (ezer Ft)	Záró (ezer Ft)
Jegyzett tőke	3.000			3.000
Eredménytartalék	720	4.204		4.924
Adózott eredmény	4.204	1.338	4.204	1.338
Saját tőke összesen	7.924	5.542	4.204	9.262

Jegyzett tőke

A társaság törzstőkéje a tárgyév folyamán nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke 100 %-ban kapcsolt vállalkozás (anyavállalat) tulajdonában van.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett még és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A Kolostorok és Kertek Kft. lekötött tartalékkal nem rendelkezik.

Értékelési tartalék

A Kolostorok és Kertek Kft. a tárgyévben sem élt az érték helyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékelési tartaléka nincs.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Kötelezettségek átsorolása

A kötelezettségek átsorolására a tárgy évben nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Kötelezettségek alakulása

A társaságnak hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségek mérlegértéke 4.675 ezer forint, melyből

Szállítókkal szembeni tartozás	1.081 ezer Ft
Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség	40 ezer Ft
Egyéb kötelezettség	3.554 ezer Ft
melyből:	
Személyi jövedelem adó	271 ezer Ft
Szociális hozzájárulási adó	270 ezer Ft
Nyugdíjbiztosítási járulék	180 ezer Ft
Egészségbiztosítási és munkaerő piaci járulék	154 ezer Ft
Szakképzési hozzájárulás	26 ezer Ft
Cégautó adó	25 ezer Ft
2018. évi társasági adó	26 ezer Ft
Eltérő esedékességű ÁFA	691 ezer Ft
December havi ÁFA	628 ezer Ft
December havi kifizetetlen bér, letiltások	1.283 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolások

A kft. által elszámolt passzív időbeli elhatárolások jogcímei:

kiadások passzív időbeli elhatárolása:

2018. évre vonatkozó víz és energiaköltség	60 ezer Ft
2018. december havi telefon, internet	6 ezer Ft
2018. december havi bérletterítés	8 ezer Ft
2018. IV. negyedévi hulladékszállítás	52 ezer Ft
Összesen:	126 ezer Ft

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

Össze nem hasonlítható adatok

Az eredménykimutatásban az adatok összehasonlíthatóak az előző üzleti év megfelelő adatával.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a társaság a tárgyidőszakban nem élt.

Az értékesítés nettó árbevételének főbb elemei:

Belföldi értékesítés

- alaptervékenység árbevétele	49.995 ezer Ft
- Bérleti díjból származó bevétel	1.036 ezer Ft
- Rendezvényszervezésből származó bevétel	984 ezer Ft
- Egyéb	20 ezer Ft

A"VKSZ" Zrt.-től – mint kapcsolt vállalkozástól - származó bevétel 5.546 ezer Ft.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek értéke 5.869 ezer Ft, mely az alábbiakat tartalmazza:

Veszprém Megyei Kormányhivatal foglalkoztatási támogatás (Kivételes nagyságú bevétel)	4.715 ezer Ft
Tárgyi eszköz értékesítése	1.140 ezer Ft
Kerekítés	14 ezer Ft

A költségek bemutatása

A kft. összköltség típusú eredménykimutatást készít, melyben a költségek költségnemenkénti részletezésben találhatóak.

Az igénybevett szolgáltatások részletezése:

autópálya díj, parkolás	44 ezer Ft
fuvarozás, rakodás, szállítás	35 ezer Ft
parkfenntartás, egyéb mezőgazdasági szolgáltatás	8.259 ezer Ft
gépek berendezések javítása, karbantartása	1.338 ezer Ft
ingatlanok fenntartása, javítása	660 ezer Ft
telefon, posta költség	238 ezer Ft
alaptervékenységhez igénybevett szakmai szolgáltatás	40 ezer Ft
nyomdai szolgáltatás	1 ezer Ft
csatornadíj	97 ezer Ft
bérleti díjak	1.634 ezer Ft
hirdetési díjak	2.107 ezer Ft
takarítás, kártevőirtás	903 ezer Ft
kamarai hozzájárulás, tagsági díjak	308 ezer Ft
egészségügyi szolgáltatás	67 ezer Ft
számítástechnikai szolgáltatás	12 ezer Ft
szaktanácsadás, hitelesítés, minősítés	111 ezer Ft
ügyvéd, közjegyző, perköltség	180 ezer Ft
könyvelés, könyvvizsgálat, bérszámfejtés	1.417 ezer Ft
rendezvényekkel kapcsolatban igénybevett szolgáltatás	247 ezer Ft
egyéb	8 ezer Ft
összesen:	17.706 ezer Ft

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások értéke 2.021 ezer Ft, mely az alábbiakat tartalmazza:

értékesített tárgyi eszköz könyvszerinti értéke	880 ezer Ft
gépjárműadó	74 ezer Ft
helyi iparüzési adó	948 ezer Ft

cégautó adó
egyéb /kerekítés/

117 ezer Ft
2 ezer Ft

VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET

A kft. vagyoni és pénzügyi helyzetét reprezentáló mutatószámokat a kiegészítő mellékletéhez csatolt táblázatokban részleteztük.

TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Társasági adóalap levezetése

Adatok ezer Ft-ban

	Adatok ezer Ft-ban
Adózás előtti eredmény	1.470
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás	1.669
Kivezetett tárgyi eszköz könyvszerinti értéke	880
Adózás előtti eredményt növelő tételek	2.549
Társasági adótörvény által elismert értékcsökkenési leírás	1.669
Kivezetett tárgyi eszköz nyilvántartás szerinti értéke	880
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	2.549
A társasági adóalap	1.470

Az ügyvezetés részére az üzleti év után járó juttatás

A kft. ügyvezetője kölcsönt a társaságtól nem vett fel, egyéb juttatásban nem részesült.

Bér- és létszám adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 11 fő volt.
A felügyelőbizottság tagjai 2018. évben díjazásban nem részesültek.

Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A kft. működése során keletkező veszélyes hulladék nem keletkezik.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Veszprém, 2019. március 31.

KOLOSTOROK ÉS KERTEK
Korlátolt Felelősségű Társaság
8200 Veszprém, Óváros tér 9.
Adószám: 23284520-2-19
Bankszám: 73200127-11312312

Szabó Péter
ügyvezető

Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulása 2017. évben

Adatok ezer Ft-
ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok	Műszaki berendezés, felszerelés	Egyéb berendezés, felszerelés	Beruházás	Összesen
Nyitó bruttó érték			4 236	6 871		11 106
Vásárlás			1 891	47		1 938
Apportálás						-
Előállítás						-
Egyéb növekedés						-
Növekedés összesen			1 891	47		1 938
Selejtezés						
Eladás			2 109			2 109
Egyéb csökkenés						
Csökkenés összesen			2 109			2 109
Záró bruttó érték			4 018	6 918		10 935
Nyitó értékcsökkenés			3 818	2 045		5 863
Növekedés: lineáris écs.			385	1 237		1 622
azonnali écs.				47		47
terven felüli écs.						
Csökkenés			1 999			1 999
Záró értékcsökkenés			2 204	3 329		5 533
Nyitó nettó érték			418	4 826		5 244
Záró nettó érték			1 814	3 589		5 403

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

adatok eFt-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	4 420	1 469
Pénzügyi műveletek eredménye	1	1
Rendkívüli eredmény		
Adózás előtti eredmény összesen	4 421	1 470
Adózott eredmény	4 204	1 338

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A	8,25%	2,82%
	Értékesítés nettó árbevétele	Er. I.		
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	Er. F	53,05%	14,45%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	Er. F	31,00%	9,51%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	1,48	1,83
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök + ért.pap.	B.IV.+B.III.	0,84	1,04
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Nettó működő tőke	Forgóeszk. –	B – F.III.	2 666 eFt	3 887 eFt

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	D	142,93%	198,12%
	Jegyzett tőke	D.I.		
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	151,11%	171,42%
	Befektetett eszközök	A		
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	A	63,87%	63,10%
	Forgóeszközök	B		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz Teljes eszközállomány	A A+B+C	38,67%	38,42%