

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

**KIEGÉSZITŐ MELLÉKLET**

**a**

**Kolostorok és Kertek Kft.**

**2020. évi**

**egyszerűsített éves beszámolójához**

**Fordulónap:** 2020. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2020. január 01.-2020. december 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.  
Adószáma: 23284520-2-19  
Cégjegyzékszám: 19-09-513806  
KSH szám: 23284520-8130-113-19  
Cégjegyzésre jogosult: Szabó Péter (an.:Felber Margit)  
Születési ideje: 1970.01.26.  
8200 Veszprém, Török Ignác utca 8.a.ép.  
Adóazonosító jel: 8376454137  
A képviselő módja: **önálló**

**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 Szennyeződésmérsítés, egyéb hulladékkezelés  
4726'08 Dohányáru-kiskereskedelem  
6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

### **A korlátolt felelősségű társaság tulajdonosa:**

„VKSZ” Veszprémi Közütemi 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 Közütemi 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.

Ferenczi Attila  
8200 Veszprém, Csererdei u. 20/B.

## **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, Kínizsi u.6.  
Regisztrációs szám:151266

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló:

SIGNATOR AUDIT Könyvvizsgáló Kft.  
8200 Veszprém, Radnóti tér 2. 1. em. 102.

A könyvvizsgálatért személyesen felelős:

Olma Frigyes  
8200 Veszprém, Zápor u. 4/2B.  
kamarai tagsági szám: 000718

## **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 összeállítására az éves zárlatra épül. A beszámoló tartalmazza a mérlegkészítésig ismertté vált, a tárgyvet érintő gazdasági események, körülmények hatásait. A mérlegkészítés időpontja: 2021. 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.

### **Visszairások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszairása 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 200 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket, tárgyi eszközöket használatba vételekor 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 mérlegtételek 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 mérlegtételek 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.

### MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

#### Befektetett eszközök alakulása

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

#### Követelések

Tétel megnevezése	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Iparüzési adó, gépjárműadó túlfizetés	-	79	n.é.
Adó túlfizetés (állami adóhatóság felé)	187	187	100,0
Egyéb követelés	82		n.é.
Eltérő időszaki ÁFA	123	123	100,0
<b>Összesen</b>	<b>392</b>	<b>389</b>	<b>99,2</b>

#### Pénzeszközök

Tétel megnevezése	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Pénztárban	38	87	228,9
Bankszámlán	2.909	4.583	157,5
<b>Összesen</b>	<b>2.947</b>	<b>4.670</b>	<b>158,4</b>

#### Aktív időbeli elhatárolások

Tétel megnevezése	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Üzemeltetés, zöldterület karbantartási bevétel	2.742	2.442	89
Honlap üzemeltetés	2	1	50
Biztosítási díj	75	92	122,6
<b>Összesen</b>	<b>2.819</b>	<b>2.535</b>	<b>89,9</b>

**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	6.262	60		6.322
Adózott eredmény	60	-1.276	60	-1.276
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>9.322</b>	<b>-1.216</b>	<b>60</b>	<b>8.046</b>

**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**

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Szállítókkal szembeni tartozás	828	875	105,6
Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség	-	32	n.é.
Állami adóhatósággal szembeni kötelezettség	1.317	1.828	138,8
Eltérő esedékességű ÁFA	70	-	n.é.
December havi munkabér, letiltások	1.485	1.644	110,7

Helyi iparüzési adó	55	-	n.é.
<b>Összesen</b>	<b>3.755</b>	<b>4.379</b>	<b>116,6</b>

n.é. - nem értelmezhető

### Passzív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Közüzemi díjak	80	82	102,5
Telefon, internet	-	2	n.é.
Dolgozók béreletértése	8	8	100,0
Hulladék szállítási díj	148	73	49,3
Könyvvizsgálói, ügyviteli szolgáltatás	24	720	*
Táppénz hozzájárulás	3	-	n.é.
<b>Összesen</b>	<b>263</b>	<b>885</b>	<b>336,5</b>

n.é. - nem értelmezhető

### 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 él.

### Az értékesítés nettó árbevételének főbb elemei

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Üzemeltetési, zöldterületkarbantartási tevékenység	53.615	50.976	95
Bérleti díj bevétel	1.302	789	48,6
Rendezvények bevétele	1.317	-	n.é.
<b>Összesen</b>	<b>56.234</b>	<b>51 765</b>	<b>92,1</b>
Ebből:kapcsolt vállalkozástól származó bevétel (VKSZ Zrt.)	5.546	5.700	102,7

n.é. - nem értelmezhető

### Egyéb bevételek

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
VMKH foglalkoztatási támogatás (kivételes nagyságú)	4.211	4.348	103,2
Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel	1.600	-	n.é.



Kerekítésből származó és egyéb bevétel	1	10	1.100
<b>Összesen</b>	<b>5.955</b>	<b>4.358</b>	<b>73,2</b>

n.é. - nem értelmezhető

## A költségek bemutatása

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

## Az igénybevett szolgáltatások részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Fuvarozás, rakodás, szállítás költsége	28	-	n.é.
Parkfenntartás, mezőgazdasági szolgáltatás	8.196	8.953	109,2
Gépek, berendezések javítása, karbantartása	1.228	1.825	148,6
Ingtatlanfenntartás, javítási költségek	1.027	550	53,5
Telefon, postaköltség	328	275	83,8
Bérleti díjak	1.834	1.457	79,4
Hirdetési díjak	2.415	-	n.é.
Szakértői díjak	-	720	n.é.
Takarítás, kártevőirtás	1.024	841	82,1
Kamari hozzájárulás, tagsági díj	155	155	100
Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	-	92	n.é.
Könyvvizsgálat, könyvelés	1.048	1.616	154,2
Ügyvéd, közjegyző, perköltség	120	290	241,6
Szaktanácsadás, hitelesítés, minősítés	143	75	52,4
Rendezvényekkel kapcsolatban igénybe vett szolgáltatás	1.255	50	3,9
Autópályadíj, parkolás	123	45	36,5
Csatornadíj	34	106	311,7
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	46	19	41,3
<b>Összesen</b>	<b>19.004</b>	<b>17.069</b>	<b>89,8</b>

## Egyéb ráfordítások

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Értékesített tárgyi eszköz nettó értéke	2.073	-	n.é.
Helyi iparüzési adó	1.030	951	92,3
Gépjárműadó	48	57	118,7
Cégautó adó	108	99	91,6
Nem tárgydíjazott ráfordítás	121	-	n.é.

Bírság, kötbér, késedelmi kanat	-	32	n.é.
Egyéb (kerekítési ráfordítás)	-	1	n.é.
Követelésekre elszámolt értékvesztés	40	-	n.é.
<b>Összesen</b>	<b>3.420</b>	<b>1.140</b>	<b>33,3</b>

## VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET

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

## TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### Társasági adóalap levezetése

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>81</b>	<b>-1.276</b>	<b>n.é.</b>
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	1.791	1.929	107,3
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke (társ.adó szerint)	2.074	-	n.é.
<b>Adózás előtti eredményt csökkentő tételek</b>	<b>3.865</b>	<b>1.929</b>	<b>49,9</b>
Számviteli törvény által elismert értékcsökkenési leírás	1.783	1.699	95,2
Kivezett tárgyi eszköz nettó értéke (Sztv.szerint)	2.073	-	n.é.
Nem üzleti célú ráfordítás	120	-	n.é.
Bírság	1	30	n.é.
Értékvesztés	40	-	n.é.
<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek</b>	<b>4.017</b>	<b>1.729</b>	<b>43,0</b>
<b>A társasági adóalap</b>	<b>233</b>	<b>-1.476</b>	<b>n.é.</b>
<b>Számított társasági adó</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>n.é.</b>

### 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 13 fő volt.

A felügyelőbizottság tagjai 2020. 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, 2020. április 14.

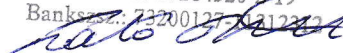
**KOLOSTOROK ÉS KERTEK**

Korlátolt Felelősségű Társaság

8200 Veszprém, Óváros tér 9.

Adószám: 23284520-2-19

Bankszám: 72200127-1212222



Szabó Péter

ügyvezető

## Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulása 2020. évben

Adatok ezer Ft-  
ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok	Műszaki berendezés, felszerelés	Egyéb berendezés, felszerelés	Beruházás	Összesen
<b>Nyitó bruttó érték</b>			<b>4 360</b>	<b>8 181</b>		<b>12 541</b>
Vásárlás			162	49		<b>211</b>
Apportálás		-				-
Előállítás						-
Egyéb növekedés						-
<b>Növekedés összesen</b>			<b>162</b>	<b>49</b>		<b>211</b>
Selejtezés			472	40		<b>512</b>
Eladás						
Egyéb csökkenés						
<b>Csökkenés összesen</b>			<b>472</b>	<b>40</b>		<b>512</b>
<b>Záró bruttó érték</b>			<b>4 050</b>	<b>8 190</b>		<b>12 240</b>
<b>Nyitó értékcsökkenés</b>			<b>2 832</b>	<b>2 660</b>		<b>5 492</b>
Növekedés: lineáris écs.			500	988		<b>1 488</b>
azonnali écs.			162	49		<b>211</b>
terven felüli écs.						
Csökkenés			472	40		<b>512</b>
<b>Záró értékcsökkenés</b>			<b>3 022</b>	<b>3 657</b>		<b>6 679</b>
<b>Nyitó nettó érték</b>			<b>1 528</b>	<b>3 520</b>		<b>7 049</b>
<b>Záró nettó érték</b>			<b>1 028</b>	<b>4533</b>		<b>5 561</b>

## Kolostorok és Kertek Korlátolt Felelősségű Társaság

## AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

adatok eFt-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	80	-1 276
Pénzügyi műveletek eredménye	1	0
<b>Adózás előtti eredmény összesen</b>	81	-1 276
Adózott eredmény	60	-1 276

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A	0,14%	-2,46%
	Értékesítés nettó árbevétele	Er. I.		
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	Er. F	0,64%	-15,86%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	Er. F	0,45%	-9,59%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

## A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	0,92	1,16
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök + ért.pap.	B.IV.+B.III.	0,78	1,07
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Nettó működő tőke	Forgóeszk. –	B – F.III.	-283 eFt	680 eFt

## A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	D	248,26%	183,74%
	Jegyzett tőke	D.I.		
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	132,25%	144,69%
	Befektetett eszközök	A		
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	A	203,02%	109,92%
	Forgóeszközök	B		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	A	52,84%	41,78%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		