

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

**KIEGÉSZITŐ MELLÉKLET**

**a**

**Kolostorok és Kertek Kft.**

**2021. évi**

**egyszerűsített éves beszámolójához**

**Fordulónap:** 2021. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2021. január 01.-2021. december 31.

## A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A Kolostorok és Kertek Kft. korlátolt felelősségű társaság formájában működő gazdálkodó szervezet. A társaság székhelye 8200 Veszprém, Óváros tér 9., 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-, pékáru-, édesség-kereskedelem  
3900'08 Szennyeződésmentesítés, 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.

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, Kinizsi 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 összeállítása az éves zárlatra épül. A beszámoló tartalmazza a mérlegkészítésig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait. A mérlegkészítés időpontja: 2022. 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 200 ezer 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 különbség 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 visszairása 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

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Iparűzési adó túlfizetés	79	72	91
Adó túlfizetés (állami adóhatóság felé)	187	159	85,0
Vevőkkel szembeni követelés		208	n.é.
Eltérő időszaki ÁFA	123	176	143,0
<b>Összesen</b>	<b>389</b>	<b>615</b>	<b>158,0</b>

### Pénzeszközök

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Pénztárban	87	103	118,3
Bankszámlán	4.583	5.893	128,5
<b>Összesen</b>	<b>4.670</b>	<b>5.996</b>	<b>128,3</b>

### Aktív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Üzemeltetés, zöldterület karbantartási bevétel	2.442	2.835	116,0
Bérleti díj	155	231	149,0
Biztosítási díj	93	117	125,8
Bértámogatás		183	n.é.
<b>Összesen</b>	<b>2.690</b>	<b>3.366</b>	<b>125,1</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	6.322	-1.276		5.046
Adózott eredmény	-1.276	344	1.276	344
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>8.046</b>	<b>--932</b>	<b>1.276</b>	<b>8.390</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

Tétel megnevezése	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Szállítókkal szembeni tartozás	875	1.145	130,8
Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség	32	131	409,3
Állami adóhatósággal szembeni kötelezettség	1.828	1.584	86,6
Bértámogatás előleg	-	641	n.é.
December havi munkabér, letiltások	1.644	1.390	84,5
Helyi iparüzési adó		-	n.é.
<b>Összesen</b>	<b>4.379</b>	<b>4.891</b>	<b>116,6</b>

n.é. - nem értelmezhető

## Passzív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Közüzemi díjak	82	192	234,1
Telefon, internet	2	34	1700,0
Dolgozók bérletértéke	8		n.é.
Hulladék szállítási díj	73		n.é.
Könyvvizsgálói, ügyviteli szolgáltatás	720	720	*
Táppénz hozzájárulás		-	n.é.
<b>Összesen</b>	<b>885</b>	<b>946</b>	<b>106,8</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, zöldterület karbantartási tevékenység	50.976	52.756	103,4
Bérleti díj bevétel	789	1.708	216,4
Rendezvények bevétele			n.é.6
<b>Összesen</b>	<b>51.765</b>	<b>54.464</b>	<b>105.2</b>
Ebből: kapcsolt vállalkozástól származó bevétel (VKSZ Zrt.)	5.700	0	n.é.

n.é. - nem értelmezhető

## Egyéb bevételek

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
VMKH foglalkoztatási támogatás (kivételes nagyságú bevétel)	4.348	6.631	152,5
Kerekítésből származó és egyéb bevétel	10	84	840,0
<b>Összesen</b>	<b>4.358</b>	<b>6.715</b>	<b>154,0</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 %
Parkfenntartás, mezőgazdasági szolgáltatás	8.953	9.217	102,9
Gépek, berendezések javítása, karbantartása	1.825	1.486	81,4
Ingatlanfenntartás, javítási költségek	550	832	151,2
Telefon, postaköltség	275	257	93,4
Bérleti díjak	1.457	1.400	96,0
Hirdetési díjak	-	7	n.é.
Szakértői díjak	720	-	n.é.
Takarítás, kártevőirtás	841	959	114,0
Kamarai hozzájárulás, tagsági díj	155	155	100
Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	92	-	n.é.
Könyvvizsgálat, könyvelés	1.616	1.544	95,5
Ügyvéd, közjegyző, perköltség	290	60	20,6
Szaktanácsadás, hitelesítés, minősítés	75	93	124,0
Rendezvényekkel kapcsolatban igénybe vett szolgáltatás	50	-	n.é.
Autópályadíj, parkolás	45	1	2,2
Csatornadíj	106	109	102,8
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	19	130	684,2
<b>Összesen</b>	<b>17.069</b>	<b>16.250</b>	<b>95,2</b>

## Egyéb ráfordítások

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Helyi iparüzési adó	951	958	100,7
Gépjárműadó	57	57	100
Cégauto adó	99	99	100
Innovációs járulék		144	n.é.
Nem tárgyidőszaki ráfordítás	-	100	n.é.
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	32	0	n.é.
Egyéb (kerekítési ráfordítás)	1	2	200,0
<b>Összesen</b>	<b>1.140</b>	<b>1.360</b>	<b>119,2</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>-1.276</b>	<b>372</b>	<b>n.é.</b>
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	1.929	2.043	105,9
Korábbi évek elhatárolt vesztesége	-	186	n.é.
<b>Adózás előtti eredményt csökkentő tételek</b>	<b>1.929</b>	<b>2.229</b>	<b>115,5</b>
Számviteli törvény által elismert értékcsökkenési leírás	1.699	2.069	121,7
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke (Sztv.szerint)	-	-	n.é.
Nem üzleti célú ráfordítás	-	100	n.é.
Bírság	30	-	n.é.
Értékvesztés	-	-	n.é.
<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek</b>	<b>1.729</b>	<b>2.169</b>	<b>125,4</b>
<b>A társasági adóalap</b>	<b>-1.476</b>	<b>312</b>	<b>n.é.</b>
<b>Számított társasági adó</b>	<b>0</b>	<b>28</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 12 fő volt.

A felügyelőbizottság tagjai 2021. 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, 2022. április 21.

**KOLOSTOROK ÉS KERTEK**  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
~~8200 Veszprém, Óváros tér 9.~~  
Adószám: 23284520-2-19  
Bankszáj: 79200127-11312312  
Szabó Péter  
ügyvezető

## Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulása 2021. évben

Adatok ezer Ft-  
ban

Megnevezés	Immateri- ális javak	Ingtatlanok	Műszaki berendezés, felszerelés	Egyéb berendezés, felszerelés	Beruházás	Összesen
<b>Nyitó bruttó érték</b>			4 050	8 190		12 240
Vásárlás			219	539		758
Apportálás						
Előállítás						
Egyéb növekedés						
<b>Növekedés összesen</b>			219	539		758
Selejtezés			429	367		796
Eladás						
Egyéb csökkenés						
<b>Csökkenés összesen</b>			429	367		796
<b>Záró bruttó érték</b>			3 840	8 362		12 202
<b>Nyitó értékcsökkenés</b>			3 022	3 657		6 679
Növekedés: lineáris écs.			407	1 268		1 675
azonnali écs.			219	175		393
terven felüli écs.						
Csökkenés			429	367		796
<b>Záró értékcsökkenés</b>			3 219	4 733		7 951
<b>Nyitó nettó érték</b>			1 028	4 533		5 561
<b>Záró nettó érték</b>			621	3 629		4 250

## 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	-1 276	371
Pénzügyi műveletek eredménye	0	1
Rendkívüli eredmény	0	0
<b>Adózás előtti eredmény összesen</b>	<b>-1 276</b>	<b>372</b>
Adózott eredmény	-1 276	344

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A	-2,46%	0,68%
	Értékesítés nettó árbevétele	Er. I.		
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	Er. F	-15,86%	4,10%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	Er. F	-9,59%	2,42%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

## A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B}{F.III.}$	1,16	1,35
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B.IV.+B.III.}{F.III.}$	1,07	1,23
Nettó működő tőke	Forgóeszk. –	B – F.III.	680 eFt	1 720 eFt

## A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	D	183,74%	171,54%
	Kötelezettségek	F		
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	144,69%	197,41%
	Befektetett eszközök	A		
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	A	109,92%	64,29%
	Forgóeszközök	B		
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	41,78%	29,87%