

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

Kolostorok és Kertek Kft.

2022. évi

egyszerűsített éves beszámolójához

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01.-2022. 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 Szennyeződésmosás, egyéb hulladékkezelés
4726'08 Dohányáru-kiskereskedelem
6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A korlátolt felelősségű társaság tulajdonosa:

„VKSZ” Veszprémi Közülemi 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 Közülemi 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.

Szarka Ilona
8252 Balatonszepezd, Dózsa Gy. u. 54.

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:

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

A könyvvizgálatért 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 forintot. 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 tört évi 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 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.

Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

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

Értécsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értécsökkenési 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 %
Iparúzési adó túlfizetés	72		n.é.
Adó túlfizetés (állami adóhatóság felé)	159	162	101,8
Vevőkkel szembeni követelés	208	2.025	973,5
Eltérő időszaki ÁFA	176		n.é.
Szállítói túlfizetés		47	n.é.
Összesen	615	2.234	363,2

Pénzeszközök

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Pénztárban	103	62	60,1
Bankszámlán	5.893	7.250	123,0
Összesen	5.996	7.312	121,9

Aktív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Üzemeltetés, zöldterület karbantartási bevétel	2.835		n.é.
Bérleti díj	231	368	159,3
Biztosítási díj	106	85	80,1
Villamos energia jóváírás		342	n.é.
Domain név hosszabbítás	2	1	50,0
Bértámogatás	183	474	259,0
yooWC Kft. – karbantartás	9		n.é.
Összesen	3.366	1.270	37,7

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	5.046	344		5.390
Adózott eredmény	344	--822	344	--822
Saját tőke összesen	8.390	--478	344	7.568

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 értékhelyesbítés 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	1.145	1.206	105,3
Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség	131	51	38,9
Állami adóhatósággal szembeni kötelezettség	1.584	1.942	122,6
Bértámogatás előleg	641	532	82,9
December havi munkabér, letiltások	1.390	1.530	110,0
Helyi iparüzési adó		153	n.é.
Összesen	4.891	5.414	110.6

n.é. - nem értelmezhető

Passzív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Közüzemi díjak	192	52	27,0
Telefon, internet	34	15	44,1
Dolgozók bérletértéke		8	n.é.
Könyvvizsgálói, ügyviteli szolgáltatás	720	720	100
Táppénz hozzájárulás		-	n.é.
Összesen	946	795	84,0

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	52.756	60.394	114,4
Bérleti díj bevétel	1.708	1.749	102,4
Rendezvények bevétele			n.é.
Összesen	54.464	62.143	114,0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól származó bevétel (VKSZ Zrt.)	0	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)	6.631	5.985	90,2
Kerekítésből származó és egyéb bevétel	84	1	1,1
Összesen	6.715	5.986	89,1

n.é. - nem értelmezhető

A költségek bemutatása

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

Az igénybevett szolgáltatások részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Parkfenntartás, mezőgazdasági szolgáltatás	9.217	15.373	166,7
Gépek, berendezések javítása, karbantartása	1.486	4.561	306,9
Ingatlanfenntartás, javítási költségek	832	1.000	120,1
Telefon, postaköltség	257	269	104,6
Bérelti díjak	1.400	1426	101,8
Hirdetési díjak	7	-	n.é.
Szakértői díjak	-	-	n.é.
Takarítás, kártevőirtás	959	937	97,7
Kamarai hozzájárulás, tagsági díj	155	155	100,0
Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás		-	n.é.
Könyvvizsgálat, könyvelés	1.544	1.607	104,0
Ügyvéd, közjegyző, perköltség	60	-	n.é.
Szaktanácsadás, hitelesítés, minősítés	93	-	n.é.
Rendezvényekkel kapcsolatban igénybe vett szolgáltatás		-	n.é.
Autópályadíj, parkolás	1	11	1100,0
Csatornadíj	109	454	416,5
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	130	12	9,2
Összesen	16.250	25.805	158,8

Egyéb ráfordítások

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Helyi iparűzési adó	958	1.111	115,9
Gépjárműadó	57	57	100
Cégautó adó	99	153	154,5
Innovációs járulék	144	167	115,9
Nem tárgydíjazott ráfordítás	100	46	46,0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	0	0	n.é.
Egyéb (kerekítési ráfordítás)	2	1	50,0
Összesen	1.360	1.535	112,8

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 %
Adózás előtti eredmény	372	-822	n.é.
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	2.043	1.664	84,4
Korábbi évek elhatárolt vesztesége	186		n.é.
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	2.229	1.664	74,6
Számviteli törvény által elismert értékcsökkenési leírás	2.069	1.305	63,0
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke (Sztv.szerint)	-	-	n.é.
Nem üzleti célú ráfordítás	100	46	46,0
Bírság	-	-	n.é.
Értékvesztés	-	-	n.é.
Adózás előtti eredményt növelő tételek	2.169	1.351	32,2
A társasági adóalap	312	-1.135	n.é.
Számított társasági adó	28	-	n.é.

Az ügyvezetés részére az üzleti év után járó juttatás

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

Bér- és létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 12 fő volt.

A felügyelőbizottság tagjai 2022. 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, 2023. április 18.

Szabó Péter
ügyvezető

Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulása 2022. évben

Adatok ezer Ft-
ban

Megnevezés	Immateri- ális javak	Ingyatlanok	Műszaki berendezés, felszerelés	Egyéb berendezés, felszerelés	Beruházás	Összesen
Nyitó bruttó érték			3 840	8 362		12 202
Vásárlás				16		16
Apportálás						
Előállítás						
Egyéb növekedés						
Növekedés összesen				16		16
Selejtezés			351	335		686
Eladás						
Egyéb csökkenés						
Csökkenés összesen			351	335		686
Záró bruttó érték			3 489	8 042		11 531
Nyitó értékcsökkenés			3 219	4 733		7 951
Növekedés: lineáris écs.			378	911	1	1 289
azonnali écs.				16		16
terven felüli écs.						
Csökkenés			351	335		686
Záró értékcsökkenés			3 246	5 325		8 571
Nyitó nettó érték			621	3 629		4 250
Záró nettó érték			243	2 718		2 961

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	371	-823
Pénzügyi műveletek eredménye	1	1
Adózás előtti eredmény összesen	372	-822
Adózott eredmény	344	-822

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A	0,68%	-1,32%
	Értékesítés nettó árbevétele	Er. I.		
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	Er. F	4,10%	-10,86%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	Er. F	2,42%	-5,97%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	1,35	1,76
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök + ért.pap.	B.IV.+B.III.	1,23	1,35
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Nettó működő tőke	Forgóeszk. –	B – F.III.	1 720 eFt	4 132 eFt

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	D	171,54%	139,79%
	Jegyzett tőke	D.I.		
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	197,41%	255,59%
	Befektetett eszközök	A		
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	A	64,29%	31,02%
	Forgóeszközök	B		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz / Teljes eszközállomány	A / A+B+C	29,87%	21,49%