

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

Kolostorok és Kertek Kft.

2019. évi

egyszerűsített éves beszámolójához

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 01.-2019. 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-, 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 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:

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 záratra épül. A beszámoló tartalmazza a mérlegkészítésig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait. A mérlegkészítés időpontja: 2020. 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 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 100 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 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 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.

Készletek

Tétel megnevezése	Előző év	Adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	Változás %
Munkaruha- és védőruha	-	40	n.é.
Összesen	-	40	n.é.
n.é. - nem értelmezhető			

Követelések

Tétel megnevezése	Előző év	Adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	Változás %
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	2.900	-	n.é.
Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés	698	331	44,6
Iparüzési adó, gépjárműadó túlfizetés	42	-	n.é.
Adó túlfizetés (állami adóhatóság felé)	1	121	*
Egyéb követelés	44	-	n.é.
Szállítói túlfizetés		28	n.é.
Eltérő időszaki ÁFA		5	n.é.
Összesen	3.685	485	13,2

Pénzeszközök

Tétel megnevezése	Előző év	Adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	Változás %
Pénztárban	18	38	211,1
Bankszámlán	4.859	2.909	59,9
Összesen	4.877	2.947	60,4

Aktív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás %
Üzemeltetés, zöldterület karbantartási bevétel	-	2.742	n.é.
Honlap üzemeltetés	2	2	100,0
Biztosítási díj	88	75	85,2
Internet előfizetési díj	8	-	n.é.
Összesen	98	2.819	2876,5

n.é. - nem értelmezhető

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	4.924	1.338		6.262
Adózott eredmény	1.338	60	1.338	60
Saját tőke összesen	9.262	1.398	1.338	9.322

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

Tétel megnevezése	Előző év	Adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	Változás %
Szállítókkal szembeni tartozás	1.081	828	76,6
Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség	40	-	n.é.
Állami adóhatósággal szembeni kötelezettség	1.580	1.317	83,4
Eltérő esedékességű ÁFA	691	70	10,1
December havi munkabér, letiltások	1.283	1.485	115,7
Helyi iparüzési adó	-	55	n.é.
Összesen	4.675	3.755	80,3
n.é. - nem értelmezhető			

Passzív időbeli elhatárolások

Tétel megnevezése	Előző év	Adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	Változás %
Közüzemi díjak	60	80	133,3
Telefon, internet	6	-	n.é.
Dolgozók bérléttérítése	8	8	100,0
Hulladék szállítási díj	52	148	284,6
Ügyviteli szolgáltatás	-	24	n.é.
Táppénz hozzájárulás	-	3	n.é.
Összesen	126	263	208,7
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

Tétel megnevezése	Előző év	Adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	Változás %
Üzemeltetési, zöldterületkarbantartási tevékenység	49.995	53.615	107,2
Bérleti díj bevétel	1.036	1.302	125,7
Rendezvények bevétele	984	1.317	133,8
Egyéb bevétel	20	-	n.é.
Összesen	52.035	56.234	108,1
Ebből:kapcsolt vállalkozástól származó bevétel (VKSZ Zrt.)	5.546	5.546	100,0
n.é. - nem értelmezhető			

Egyéb bevételek

Tétel megnevezése	Előző év	Adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	Változás %
VMKH foglalkoztatási támogatás (kivételes nagyságú)	4.715	4.211	89,3
Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel	1.140	1.600	140,4
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel		143	n.é.
Kerekítésből származó és egyéb bevétel	14	1	7,1
Összesen	5.869	5.955	101,5
n.é. - nem értelmezhető			

A költségek bemutatása

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

Az igénybevett szolgáltatások részletezése:

Tétel megnevezése	Előző év	Adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	Változás %
Fuvarozás, rakodás, szállítás költsége	35	28	80,0
Parkfenntartás, mezőgazdasági szolgáltatás	8.259	8.196	99,2
Gépek, berendezések javítása, karbantartása	1.338	1.228	91,8
Ingatlanfenntartás, javítási költségek	660	1.027	155,6
Telefon, postaköltség	238	328	137,8
Bérleti díjak	1.634	1.834	112,2
Hirdetési díjak	2.107	2.415	114,6
Takarítás, kártevőirtás	903	1.024	113,4
Kamari hozzájárulás, tagsági díj	308	155	50,3
Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	67	-	n.é.
Könyvvizsgálat, könyvelés	1.417	1.048	73,9
Ügyvéd, közjegyző, perköltség	180	120	66,7
Szaktanácsadás, hitelesítés, minősítés	111	143	128,8
Rendezvényekkel kapcsolatban igénybe vett szolgáltatás	247	1.255	508,1
Autópályadíj, parkolás	44	123	279,5
Csatornadíj	97	34	35,1
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	61	46	73,8
Összesen	17.706	19.004	107,3

Egyéb ráfordítások

Tétel megnevezése	Előző év	Adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	Változás %
Értékesített tárgyi eszköz nettó értéke	880	2.073	235,6
Helyi iparüzési adó	948	1.030	108,6
Gépjárműadó	74	48	64,9
Cégautó adó	117	108	92,3
Nem tárgyidőszaki ráfordítás	-	121	n.é.
Egyéb (kerekítési ráfordítás)	2	-	n.é.
Követelésekre elszámolt értékvesztés	-	40	n.é.
Összesen	2.021	3.420	169,2

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	1.470	81	5,5
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	1.669	1.791	107,3
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke (társ.adó szerint)	880	2.074	235,7
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	2.549	3.865	151,3
Számviteli törvény által elismert értékcsökkenési leírás	1.669	1.783	106,8
Kivezett tárgyi eszköz nettó értéke (Sztv.szerint)	880	2.073	235,6
Nem üzleti célú ráfordítás	-	120	n.é.
Bírság	-	1	n.é.
Értékvesztés	-	40	n.é.
Adózás előtti eredményt növelő tételek	2.549	4.017	157,6
A társasági adóalap	1.470	233	15,8
Számított társasági adó	132	21	15,9

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 11 fő volt.

A felügyelőbizottság tagjai 2019. 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. május 4.

Szabó Péter
ügyvezető

Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulása 2019. évben

Adatok ezer Ft-
ban

Megnevezés	Immateri- ális javak	Ingatlanok	Műszaki berendezés, felszerelés	Egyéb berendezés, felszerelés	Beruházás	Összesen
Nyitó bruttó érték			4 018	6 918		10 936
Vásárlás			342	5 161		5 503
Apportálás						-
Előállítás						-
Egyéb növekedés						-
Növekedés összesen			342	5 161		5 503
Selejtezés						
Eladás				3 897		3 897
Egyéb csökkenés						
Csökkenés összesen				3 897		3 897
Záró bruttó érték			4 360	8 181		12 541
Nyitó értékcsökkenés			2 204	3 329		5 533
Növekedés: lineáris écs.			473	1 144		1 617
azonnali écs.			154	12		166
terven felüli écs.						
Csökkenés				1824		1 824
Záró értékcsökkenés			2 831	2 661		5 492
Nyitó nettó érték			1 814	3 589		5 403
Záró nettó érték			1 529	5 520		7 049

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	1 469	80
Pénzügyi műveletek eredménye	1	1
Rendkívüli eredmény	0	0
Adózás előtti eredmény összesen	1 470	81
Adózott eredmény	1 338	60

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A	2,82%	0,14%
	Értékesítés nettó árbevétele	Er. I.		
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	Er. F	14,45%	0,64%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	Er. F	9,51%	0,45%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B}{F.III.}$	1,83	0,92
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B.IV.+B.III.}{F.III.}$	1,04	0,78
Nettó működő tőke	Forgóeszk. –	B – F.III.	3 887 eFt	-283 eFt

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	D	198,12%	248,26%
	Jegyzett tőke	D.I.		
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	171,42%	132,25%
	Befektetett eszközök	A		
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	A	63,10%	203,02%
	Forgóeszközök	B		
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	38,42%	52,84%