

**KEREKEGYHÁZI VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT Kft**  
**6041 KEREKEGYHÁZA**  
Szt. István tér 2.

**K I E G É S Z Í T Ő M E L L É K L E T**

**Általános kiegészítések:**

**1. Vállalkozás bemutatása:**

Vállalkozási forma: **Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**  
Vállalkozás adószáma: 13287694-2-03  
Cégjegyzékszám: 03-09-111665  
Vállalkozás alakulása: 2004.05.10.  
Adóköteles tevékenység kezdete: 2004.05.12.  
Cégbejegyzés napja: 2004.07.08.  
Nonprofit jelleg bejegyzésének kelte: 2012.08.21  
Vállalkozás székhelye: 6041 Kerekegyháza, Szent István tér 2.

**A társaság tulajdonosa:**

1. Kerekegyháza Város Önkormányzata (100%)

**A társaság képviselőjére jogosult önállóan az ügyvezető:**

Ferencz Péter Ernő önállóan (an.: Novák-Rostás Erzsébet, 6041 Kerekegyháza, Széchenyi u. 100/a),

A könyvviteli szolgáltatást végző: Orosz Sándorné  
6041 Kerekegyháza, Kölcsey utca 200.  
Nyilvántartási száma: 177053

Könyvvizsgálatot végző társaság: Szalontai Könyvvizsgáló Bt.  
6000 Kecskemét, Bercsényi u. 17. III./7  
Regisztrációs szám: 001433

A társaság könyvvizsgálója: Szalontai Mária  
6000 Kecskemét, Március 15. u. 60. I/3  
Nyilvántartási száma: MKVK : 002223

A tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló által utólag felszámított díja: 300.000 Ft + áfa

A társaság törzstőkéje: 3.000.000,- Ft, azaz hárommillió Forint, amely az alábbiak szerint tevődik össze:  
1. Kerekegyháza Város Önkormányzata pénzübeli betét 3.000.000,- Ft

**2. Fő tevékenységi kör:**  
8130'08 Zöldterület-kezelés

*Fa*

Felügyelőbizottsági tagok:

1. Székely Klára

Anyja neve: Szécsényi Mária

Lakcíme: 6041 Kerekegyháza, Rákóczi u. 110.

Jogviszony kezdete: 2017.02.23.

Jogviszony vége: 2019.11.30.

Jogviszony kezdete: 2019.12.01.

Jogviszony vége: 2024.11.30.

2. Kaldenekker Sándor

Anyja neve: Pál-Szabó Anna

Lakcíme: 6041 Kerekegyháza, Andrássy u. 72.

Jogviszony kezdete: 2017.02.23.

Jogviszony vége: 2019.11.30.

Jogviszony kezdete: 2019.12.01.

Jogviszony vége: 2024.11.30.

3. Magyar Lajos

Anyja neve: Balta Katalin

Lakcíme: 6041 Kerekegyháza, Dózsa György u. 115.

Jogviszony kezdete: 2017.02.23.

Jogviszony vége: 2019.11.30.

4. Hallai Tibor

Anyja neve: Babusa Ilona Mária

Lakcíme: 6041 Kerekegyháza, Széchenyi u. 139.

Jogviszony kezdete: 2019.12.01.

Jogviszony vége: 2024.11.30.

## *Számviteli politika főbb vonásai*

Beszámolási kötelezettségének december 31. fordulónappal egyszerűsített éves beszámoló formájában tesz eleget.

„A” típusú mérleget és „A” típusú Eredmény kimutatást (összköltségeljárással) készíti. A mérlegkészítés Számviteli politikában rögzített időpont a tárgyévet követő év március 31., mely nem került módosításra.

### 1. Alkalmazott értékelési eljárások.

A befektetett, eszközöket, szerzési illetve előállítási költségen értékeljük, figyelembe véve az elszámolt értékcsökkenést.

### 2. Az értékcsökkenés elszámolása:

Az értékcsökkenést a befektetett eszközök bekerülési értékét annyi évre osztjuk fel, ahány évig a KFT előre láthatóan használni fogja és lineáris módszerrel számoljuk el.

A 100 e Ft érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben számoljuk el költségként.

### 3. Forgóeszközök:

A vásárolt készletek a számla szerinti szerzési áron kerülnek értékelésre.

Saját termelésű készletek aktiválási értéke a közvetlen önköltség. A Társaság a készleteknél az elvégzett értékelés alapján értékvesztést nem számolt el, mert a készletek teljes értékűeknek minősültek.

A társaság a követeléseknél az elvégzett értékelés alapján 2019.évben értékvesztést nem számolt el. A követelések a mérlegben elfogadott és egyeztetett könyv szerinti értékben szerepelnek. A gazdasági társaságnál a vezető tisztségviselő, felügyelő bizottsági tagok részére 2019.üzleti évben előleg, kölcsön folyósítása nem történt, nevükben garanciákat nem vállalt a társaság.

### 4. Aktív időbeli elhatárolások:

Az aktív időbeli elhatárolások közé kell elszámolni:

- az olyan járó árbevételeket, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek a mérleg fordulónapja után befolytak
- az olyan tárgyévben keletkezett ráfordításokat, amelyek részben vagy egészben a fordulónapot követő évet érintik

### 5. Értékvesztés képzés:

A társaság szükség esetén értékvesztést képez az óvatosság elvének érvényesítése céljából.

Céltartalék a szokásos üzleti tevékenység rendszeresen és folyamatosan felmerülő költségeire nem képezhető, ezért 2019-ben céltartalék képzésére nem került sor.

### 6. Egyebek:

- Veszélyes hulladékkal és környezetre káros anyaggal a Kft. nem rendelkezik
- Környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék-képzés nem volt.
- K+F tevékenységgel kapcsolatosan elszámolt költség nem volt.
- Mérlegben nem szereplő függő és biztos kötelezettségvállalással a Kft. nem rendelkezik..
- A munkavállalókkal kapcsolatos jövőbeni kötelezettségek nincsenek valós értéken értékelve.
- Külföldi telephellyel a Kft. nem rendelkezik.
- A 2000.évi C.törvény 90.§. (9) bekezdése alapján piaci értéken történő értékelést nem alkalmaz a Kft. Értékelési különbözet a 2019.évi beszámolóban nem szerepel.
- A 2000.évi C. törvény 90.§. (7) bekezdése alapján visszavásárolt saját részvénnyel, saját üzletrésszel a Kft. nem rendelkezik.
- Értékhelyesbítés, értékelési tartalék képzésére 2019-ben nem került sor.

### Hiba határok:

#### *Jelentős összegű hiba:*

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő- csökkentő- értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladj az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

#### *Nem jelentős összegű hiba:*

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő – csökkentő-értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

### Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételnek, költségnek és ráfordításnak tekintjük az egyedileg 5 millió forintot meghaladó bevételeket, költségeket és ráfordításokat. 2019.évi beszámolóban kivételes nagyságú és előfordulású költség nem került elszámolásra:

Önkormányzat részére kiszámlázott alapellátás bevételei: 2019.04.25-én 6.431.155 Ft, 2019.06.27-én 7.856.461 Ft, 2019.08.06-án 9.158.419 Ft, 2019.08.27-én 6.594.723 Ft, 2019.09.23-án 7.729.569 Ft, 2019.10.29-én 7.500.236 Ft. Önkormányzat részére 2020.évben számlázott, de 2019.évet érintő alapellátás bevétele 8.334.653 Ft

### 7. Kapcsolt vállalkozások bemutatása:

A Társaság Kerekegyháza Város Önkormányzata (6041 Kerekegyháza, Fő u. 47/a) tulajdonában van. Az adózás rendjéről szóló 2017.évi CL.tv. (Art) 7.§. 28.b) pontja szerint a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. , mint adózó és Kerekegyháza Város Önkormányzata, mely az adózóban többségi befolyással rendelkezik, kapcsolt vállalkozásnak minősül.

### 8. A társaság vagyoni helyzetének alakulása: (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Előző év e Ft	Előző évi %	Tárgyév e Ft	Tárgyévi %	Változás %
Immateriális	174	0,22	124	0,17	-0,05
Tárgyi eszközök	66228	84,22	59370	80,34	-3,88
Készletek	183	0,23	179	0,24	0,01
Követelések	1228	1,56	1308	1,77	0,21
Pénzeszközök	4032	5,13	3476	4,71	-0,42
Aktív	6795	8,64	9439	12,77	4,13
<b>Eszközök ö.:</b>	<b>78640</b>	<b>100,00</b>	<b>73896</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
Saját tőke	12809	16,29	16550	22,40	6,11
Rövid lej.köt.	6878	8,75	7884	10,67	1,92
Passzív	58953	74,96	49462	66,93	-8,03
<b>Források ö.:</b>	<b>78640</b>	<b>100,00</b>	<b>73896</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>

Változás: Tárgyévi megoszlás – Előző évi megoszlás

9. A társaság vagyoni és pénzügyi helyzetét jellemző mutatók:

Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás %-os
Tőke	kötelezettség/összes forrás	8,75	10,67	1,92
Tőke	saját forrás/összes forrás	16,29	22,40	6,11
Tőke	Saját tőke/Befekt.eszk. + Készlet	19,24	27,73	8,49
Eladósodottság	Kötelezettség/saját forrás	53,69	47,64	-6,05
Forgótőke aránya	Forgóe-rövid.lej.köv./Rövid lej.köt.	61,28	46,36	-14,92
Likviditás I.	Forgóeszköz-készlet/ rövid.lej.köt	76,48	60,68	-15,80
Likviditás II.	Forgóeszközök/Rövid lej.köt.	79,14	62,95	-16,19
Eszköz	Befektetett eszközök/összes eszköz	84,44	80,51	-3,93
Eszköz	Forgóeszközök/ összes eszköz	6,92	6,72	-0,20
Eszközarányos	Adózás e.er./Összes eszköz	7,43	9,95	2,52
Tőkearányos	Adózás e.er./Saját tőke	45,60	44,41	-1,19
Árbevétel arányos	Adózás e.er./Ért.nettó árbev.	6,89	7,76	0,87
Tőkeáttételi	Tőkearányos er./eszk.arány eredmény	613,73	446,33	-167,40

**Mérleg sorainak kiegészítése**

**Mérleg eszköz tételeinek kiegészítése (mérlegfőösszeg 73 896 e Ft)**

A Társaság **Befektetett eszközeinek** értéke **59 494 e Ft** tárgyi eszköz, az 1. sz. melléklet szerint. Társaság **forgóeszközeinek** értéke **4 963 e Ft**, amelyből **179 e Ft** készlet, **1 308 e Ft** vevő követelés. Követelések között behajthatatlan követelés nem szerepel. A követelések valós értéken szerepelnek. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk, amely a mérlegkészítés időpontjáig kifizetésre került: 2020-ban kiállított 2019.évi számla

Követelések részletezése a 2. sz. melléklet szerint.

A pénzeszközök összege **3 476 e Ft**, (az elszámolási betétszámlákon szereplő összeg **3 353 e Ft** és a házipénztárban pedig **123 e Ft**).

**Aktív időbeli elhatárolás: 9 439 e Ft** a következő beszámolási időszakot érintő költségek,bevételek összege.

**Mérleg forrás tételeinek kiegészítése**

A Kft. jegyzett tőkéje **3.000 e Ft**, amelyet teljes összegben a társaság rendelkezésére bocsajtottak a tagok.

Adózott eredmény: 3 740 e Ft.

A saját tőke összege: 16 550 e Ft.

Az eredménytartalék: 9 810 e Ft.

**Kötelezettségek** 7 884 e Ft melyből Rövid lejáratú kötelezettségek: 7 884 e Ft, melyből 2 172 e Ft szállítói

tartozás, 1 951 e Ft adók, 2 020 e Ft munkabér szerepel.

Kötelezettségek részletezése a 2. sz. melléklet szerint.

A rövid lejáratú kötelezettségek pénzügyi teljesítése a mérlegkészítés időpontjáig megtörtént. Kötelezettségeink között nem szerepel olyan tétel, melynek a hátralévő futamideje több mint öt év, illetve amely zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított lenne. Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségünk nem volt.

**Passzív időbeli elhatárolás: 49 462 e Ft**

### **E r e d m é n y k i m u t a t á s t é t e l e i n e k k i e g é s z í t é s e**

**Az értékesítés nettó árbevétele: 94 705 e Ft.**

2019-ban ténylegesen végzett tevékenységeink közül pl. fenntartási feladatokból (útkezelői, közterület és intézmény fenntartás) 79 657 e Ft, Továbbszámlázott szolgáltatás 181 e Ft, piac üzemeltetésből 1 725 e Ft, lakásbérbeadáshoz kapcsolódó

bevételekből (bérleti díj, víz és csatornadíj, lakóingatlan kezelés) 8 472 e Ft bevételünk keletkezett.

Mezőgazdasági vállalkozási feladatokból (lucerna értékesítés) 363 e Ft bevételünk keletkezett.

Kerekegyházi televízió működtetéséből (reklám, hirdetés stb) 4 083 e Ft bevételünk keletkezett.

**Aktivált saját teljesítmények állományváltozása: 0 e Ft**

**Az anyagjellegű ráfordítások 49 836 e Ft** a tevékenység végzéséhez felmerült alapanyagok, üzemanyagköltségek, irodaszer, nyomtatvány és igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások (szállítási ktg., bérleti díj, könyvelési díj, igénybevett alvállalkozói szolg. stb., ) valamint a felmerült biztosítási díjakat és bankköltséget tartalmazza .

**Személyi jellegű ráfordítások: 35 393 e Ft,**

**Elszámolt értékcsökkenés: 11 573 e Ft**

**Egyéb ráfordítások: 610 e Ft,** mely tartalmazza az elszámolt helyi adót 533 e Ft, és a gépjármű adó összegét is, mely 70 e Ft 2019.évre.

A Társaság foglalkoztatott alkalmazottak átlagos statisztikai létszáma: 12 fő

**Béreköltség: 35 166 e Ft**

**Személyi jellegű egyéb kifizetések 227 e Ft**

**Bérfjárulékok: 0 e Ft**

Mivel a vállalkozás 2017.01.01-től a kisvállalati adó hatálya alá tartozik, ebből kifolyólag Szociális hozzájárulási adó, illetve Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

2019. évi beszámoló során a felügyelő bizottság részére nem történt járandóság kifizetés.

2019. évi beszámolóban a Béreköltség összegéből Ügyvezető részére kifizetett tiszteletdíj összege 2 324 e Ft.

Az ügyvezető a feladatokat megbízási jogviszonyban látja el.

## Egyéb tájékoztató adatok:

### I. Helyi adó bemutatása

#### Gépjármű adó (1991.évi LXXXII. törvény)

2019 évi kötelezettség	70.084 Ft
Előleg fizetések	
2019.03.08.	35.042 Ft
2019.09.09.	35.042 Ft
Összesen:	70.084 Ft
Adó egyenleg:	0 Ft

#### Iparüzési adó (1990.évi C.tv. a helyi adókról)

Bevallás alapján előírt 2019.évi kötelezettség	533.222 Ft
Előleg fizetések	
2019.03.08.	144.550 Ft
2019.09.09.	31.935 Ft
Összesen:	176.485 Ft

#### Feltöltési kötelezettség bemutatása

**A Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. 2017.01.01-től a Kisvállalati adó hatálya alá tartozik, ebből kifolyólag Iparüzési adó feltöltésére nem kötelezett.**

#### 2019. évi kötelezettség bemutatása

2019.évi tényleges iparüzési adó	533 222 Ft
2019.évre befizetett összeg	176 485 Ft
2019.01.01.-én fennálló túlfizetés	307 544 Ft

### II. Rehabilitációs hozzájárulási kötelezettség

A 2011.évi CXCI. tv. 23.§-a szerint 2019-ban rehabilitációs hozzájárulási kötelezettség nem terhelte a nonprofit kft.-t, mivel a foglalkoztatottak létszáma nem haladta meg a 25 főt.

### III. Cégautó adó

A Városgazdasági Nonprofit Kft.-t 2019.évet illetően cégautó adó fizetési kötelezettség az 1991. évi LXXXII. törvény IV. fejezete alapján nem terhelte, mivel nem volt a tulajdonában adóköteles személygépkocsi.

### IV. Köztartozás

A Városgazdasági Nonprofit Kft.-nek 2020.március 31.-én 2019. évet érintően az év végén lejárt határidejű adótartozása nem volt.

## V. Fejlesztési célra kapott támogatások bemutatása

1. 2013.-ban MVH támogatás keretében tejtermékgyártó üzem létesítésére kapott támogatást a társaság. Ebből 2013. 03.06.-án előlegként került átutalásra 14.343.750 Ft, 2014.02.13.-án pedig a támogatás fennmaradó részének 42.986.250 Ft-nak a teljesítése is megtörtént részünkre, mely összeg szerepel a passzív időbeli elhatárolások között, mivel a tejtermék gyártó üzem 2015.09.01. nappal megkezdte működését. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2019-ben ennek összege 5.684.815 Ft volt.
2. 2016. november 23.-án Kerekegyháza Város Önkormányzata a 168/2016. (XI.23.) sz. Kth határozatában arról döntött , hogy ételszállító gépjármű beszerzésére az étkeztetési feladatok biztosítása érdekében 2016.évi költségvetéséből max. 4.000.000 Ft-ot biztosít a költségvetési tartaléka terhére. A gépjármű beszerzése 2016.évben megtörtént, az Önkormányzat 2016.12.01.-én 3.800.000 Ft-ot utalt át a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. bankszámlájára. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2019-ben ennek összege 543.400 Ft volt.
3. 2017.02.23.-án Kerekegyháza Város Önkormányzata a 2017.évi költségvetéséről szóló 2/2017 (II.23) sz. önkormányzati rendelet alapján 5.080.000 Ft-ot nyújt fejlesztési támogatás címén platós teherautó és mezőgazdasági pótkocsi beszerzése érdekében. Ford Transzit tehergépjármű és a mezőgazdasági pótkocsi beszerzése 2017-ben megtörtént. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2019-ben ennek összege: Ford Transzit 504.810 Ft, Pótkocsi 221.650 Ft
4. 2017. április 26.-án Kerekegyháza Város Önkormányzata a 65/2017. (IV.26.) sz. Kth határozatában arról döntött , hogy műsorkészítéshez szükséges eszközök beszerzése érdekében 2017.évi költségvetéséből 2.566.000 Ft-ot biztosít a költségvetési tartaléka terhére. Az eszközök beszerzése 2017-ben megtörtént. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2019-ben ennek összege 486.904 Ft volt.
5. 2018. március 28.-án Kerekegyháza Város Önkormányzata a 40/2018. (III.28.) sz. Kth határozatában arról döntött , hogy 12.000.000 Ft összegű fejlesztési támogatást nyújt önjáró gréder és forgó-kotró-rakodógép beszerzésére. Az eszközök beszerzése 2018-ban megtörtént. O&K 106 gréder 2018.04.18 6.400.000 Ft, Case WC150 munkagép 2018.09.12 5.500.000 értékben. A maradvány 100.000 Ft visszautalása az Önkormányzat részére 2018.12.17 napján megtörtént. Az egyéb bevételek közötti elszámolása az amortizáció arányában történik. 2019-ben ennek összege 1.558.700 Ft volt.

## VI. Kisvállalati adó (Kátv.)

A Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft. 2017.01.01-től a Kisvállalati adó hatálya alá tartozik.

1.	A Tbj.szerinti járulékalapot képező személyi jellegű kifizetések	35 301
2.	A kedvezményezett foglalkoztatottak után érvényesíthető kedvezmény 11 fő után(2 fő 55 év feletti munkavállaló után 1.200.000 Ft, 9 fő szakképzettséget nem igénylő munkakör után 4.739.334 Ft)	7 220
3.	<b>Személyi jellegű kifizetések</b>	<b>28 081</b>
13.	<b>A személyi jellegű kifizetéseken felüli adóalap módosító tételek</b>	<b>-309</b>
14.	<b>KIVA alapja</b>	<b>28 081</b>
16.	Az adóévet megelőzően keletkezett elhatárolt veszteség még fel nem használt része	0
17.	Új beruházásokkal kapcsolatos adóévi kifizetések összege	4 788
19.	Elhatárolt veszteség és adóalap módosítók tárgyévi negatív egyenlegének érvényesíthetőségi határa (3.-15.-17.-18)	23 293
20.	A személyi jellegű kifizetések és a tárgyévi adóalap módosítók egyenlege, csökkentve az elhatárolt veszteséggel (3.+13.-.16.-15)	27 772
21.	<b>A kisvállalati adó alapja (19.vagy 20. közül a magasabb érték)</b>	<b>27 772</b>
22.	<b>Megállapított kisvállalati adó (21*13%)</b>	<b>3 610</b>
23.	Az adóévre vonatkozóan adóelőlegként bevallott kisvállalati adó	3 650
24.	<b>A fizetendő, illetve visszaigényelhető kisvállalati adó (22-23.sor)</b>	<b>-40</b>

## VI. Eredményfelosztás

Nonprofit gazdasági társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat, a gazdasági társaság tevékenységéből származó nyereség a tagok (részvényesek) között nem osztható fel, az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

## VII. Előző évekről áthozott veszteség

Év	TAO adóalap	Felhasználva	Marad
2014	-5346	0	-5346
2015	741	613	-4733
2016	860	0	-4733
2017 (KIVA)	0	4733	0
2018 (KIVA)	0	0	0
2019 (KIVA)	0	0	0

Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket is – a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére.

Felmérésünk és értékelésünk alapján, arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős, vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak, a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét.

Mellékletek:

1. sz. melléklet tárgyi eszközök állományváltozása
2. sz. melléklet követelés – kötelezettség leltár

Kerekegyháza, 2020. március 31.

*Handwritten signature: Tm y PL*

.....

**Aláírás**

**KEREKEGYHÁZI  
VÁROSGAZDASÁGI  
NONPROFIT KFT.**  
8041 Kerekegyháza, Szent J. tér 2.  
Tel./Fax: 06-76/545-016; Mobil: 06-70/452-0905  
OTP Bank Rt.: 11732002-20376978  
Adószám: 15267894-2-03

2019

Társaság neve: Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft.

Fordulónap: 2019.12.31.

## A TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA (adatok Ft-ban) 1.sz.melléklet

MEGNEVEZÉS	Immateriális javak	MŰSZAKI BERENDEZÉS			EGYÉB BERENDEZÉS			BERUHÁZÁSOK FELÚJÍTÁSOK	INGATLANOK	TENYÉSZ- ÁLLATOK	ÉRTÉK- HELYESBÍTÉS	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN
		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen					
<b>NYITÓ BRUTTÓ É.</b>	<b>376 081</b>	<b>396 426</b>	<b>80 149 776</b>	<b>80 546 202</b>	<b>1 782 710</b>	<b>13 867 127</b>	<b>15 649 837</b>	<b>0</b>	<b>26 438 855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>123 010 975</b>
Vásárlás												
Előállítás			3 829 205	3 829 205	348 078	487 264	835 342					4 664 547
Térítés nélkül átvett				0			0			0		0
T.E. belüli átsorolás				0			0					0
Értékheylesbítés				0			0					0
Egyéb növekedés				0			0					0
<b>Növekedés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 829 205</b>	<b>3 829 205</b>	<b>348 078</b>	<b>487 264</b>	<b>835 342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Selejtezés				0			0			0		4 664 547
Eladás				0			0					0
Térítés nélkül átadott				0			0			0		0
T.F. belüli átsorolás		0		0			0					0
Értékheylesbítés				0			0					0
Egyéb csökkenés				0			0					0
<b>Csökkenés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ZÁRÓ BRUTTÓ É.</b>	<b>376 081</b>	<b>396 426</b>	<b>83 978 981</b>	<b>84 375 407</b>	<b>2 130 788</b>	<b>14 354 391</b>	<b>16 485 179</b>	<b>0</b>	<b>26 438 855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nyitó é.cs.	201 691	396 426	39 759 786	40 156 212	1 782 710	12 021 426	13 804 136	0	2 447 209	0	0	127 675 522
Terv szerinti écs.	50 800		9 663 976	9 663 976	348 078	779 751	1 127 829		730 072	0	0	56 609 248
Terven felüli écs.				0			0					11 572 677
<b>Növekedés</b>	<b>50 800</b>	<b>0</b>	<b>9 663 976</b>	<b>9 663 976</b>	<b>348 078</b>	<b>779 751</b>	<b>1 127 829</b>	<b>0</b>	<b>730 072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Selejtezés				0			0			0		11 572 677
Eladás				0			0					0
Térítés nélkül átadott				0		0	0			0		0
Egyéb csökkenés				0			0					0
<b>Csökkenés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Záró é. cs.</b>	<b>252 491</b>	<b>396 426</b>	<b>49 423 762</b>	<b>49 820 188</b>	<b>2 130 788</b>	<b>12 801 177</b>	<b>14 931 965</b>	<b>0</b>	<b>3 177 281</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NYITÓ NETTÓ É.</b>	<b>174 390</b>	<b>0</b>	<b>40 389 990</b>	<b>40 389 990</b>	<b>0</b>	<b>1 845 701</b>	<b>1 845 701</b>	<b>0</b>	<b>23 991 646</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 181 925</b>
<b>ZÁRÓ NETTÓ É.</b>	<b>123 590</b>	<b>0</b>	<b>34 555 219</b>	<b>34 555 219</b>	<b>0</b>	<b>1 553 214</b>	<b>1 553 214</b>	<b>0</b>	<b>23 261 574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66 401 727</b>
<b>TAO</b>	<b>50800</b>	<b>0</b>	<b>9 806 956</b>	<b>9 806 956</b>	<b>348 078</b>	<b>779 751</b>	<b>1 127 829</b>	<b>0</b>	<b>768 872</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59 493 597</b>

Oldal 1

TMC R



**Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft.**  
6041 Kerekegyháza Szent István tér 2.  
Adószám: 12876994-2-03

2.sz. melléklet

**Követelés, kötelezettség leltár 2019.12.31.**

<b>Követelések</b>	
311 Belföldi követelések (forintban)	885 510
368 Különféle egyéb köv., elszámolások	4 555
369 Egyéb követelés	0
4695 Helyi iparüzési adó	0
4541 Belföldi anyag- és áruszállítók	104 616
468 Általános forgalmi adó elsz.számla	314 000
	<b>1 308 681</b>

<b>Anyagjellegű</b>	
51 Anyagköltség	20 026 636
52 Igénybe vett szolgáltatások költségei	24 360 092
53 Egyéb szolgáltatások költségei	1 418 301
814 Eladott áruk beszerzési értéke	0
815 Közvetített szolgáltatások	4 030 845
	<b>49 835 874</b>

<b>Személyi jellegű</b>	
54 Bérköltség	35 166 450
55 Személyi jellegű egyéb kifizetések	226 801
56 Bérjárulékok	0
	<b>35 393 251</b>

<b>Kötelezettségek rövid lej.</b>	
4532 Bérleti díj, kauciók	1 636 256
4534 Kerítésre előlegek	21 847
4541 Belföldi anyag- és áruszállítók	2 172 078
4621 Magánszemély SZJA	425 000
46307-46407 EB+MPJ járulék	258 000
471 Keresetelszámlási számla	2 019 650
4735 KIVA	903 000
4731 Nyugdíjjárulék	316 000
479 Különf. rövid lej. egyéb kötelezettségek elsz.	83 312
4695 Helyi iparüzési adó	49 193
311 Belföldi követelések (forintban)	0
45333 Önkormányzat alapellátás előleg	0
468 Általános forgalmi adó	0
	<b>7 884 336</b>

*Julia R*

Kerekegyháza, 2020.03.31

