

Határozati javaslat:

_____/2020. (VII.15.) képviselő-testületi határozat:

Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft. 2019. évi egyszerűsített, éves beszámolójának megtárgyalása

Abádszalók Város Képviselő-testülete az Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft. 2019. évi egyszerűsített, éves beszámolóját elfogadja.

Határozatról értesülnek:

- 1.) Képviselő-testület tagjai – helyben,
- 2.) Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft. – helyben,
- 3.) Irattár

2	6	3	8	1	8	1	5	5	5	9	0	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	6	—	0	9	—	0	1	8	0	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

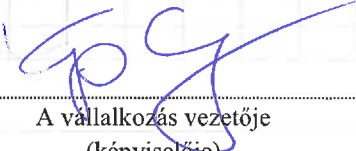
A vállalkozás megnevezése: **Abádszalóki Szálláshely- üzemeltető Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe: **5241 Abádszalók, Deák Ferenc utca 701/2**

2019. üzleti évről

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: **Abádszalók, 2020. 05. 02.**


A vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	6	3	8	1	8	1	5	5	5	9	0	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	6	—	0	9	—	0	1	8	0	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft. 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

adatok Eft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.)	0	0	0
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0		0
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09-12. sorok)	3 039	0	3 002
09.	I. KÉSZLETEK	0		0
10.	II. KÖVETELÉSEK	3 000		3 002
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	39		0
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	3 039	0	3 002

Keltezés: Abádszalók, 2020. 05. 02.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

2	6	3	8	1	8	1	5	5	5	9	0	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	6	—	0	9	—	0	1	8	0	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft. 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok Eft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16+18+19+20+21+22+23. sor)	3 035	0	3 000
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		35
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	35		-35
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek	4	0	2
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4		2
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29. sor)	3 039	0	3 002

Keltezés: Abádszalók, 2020. 05. 02.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

2	6	3	8	1	8	1	5	5	5	9	0	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	6	—	0	9	—	0	1	8	0	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

2	1
---	---

Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft. 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló
„A” EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0		0	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02.
III.	Egyéb bevételek	50		0	03.
	Ebből: visszaírt értékvesztés				04.
01.	Anyagköltség	0		0	05.
02.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	0		0	06.
03.	Egyéb szolgáltatások értéke	0		35	07.
04.	Eladott áruk beszerzési értéke			0	08.
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0			09.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (01+02+03+04+05)	11	0	35	10.
06.	Béreköltség	0		0	11.
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0		0	12.
08.	Bérráulékok	0		0	13.
V.	Személyi jellegű ráfordítások (06+07+08)	0	0	0	14.
VI.	Értéksökkenési leírás	0		0	15.
VII.	Egyéb ráfordítások	0		0	16.
	Ebből: értékvesztés			0	17.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	39	0	-35	18.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei				19.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0			20.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0	21.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	39	0	-35	22.
X.	Adófizetési kötelezettség	4		0	23.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	35	0	-35	24.

Keltezés: Abádszalók, 2020. 05. 02.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit K F T
5241 Abádszalók, Deák Ferenc utca 701/2 hrsz.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1. A vállalkozás ismertetése

Alapítás

A Társaságot 2018.07.05-én alapította Abádszalók Város Önkormányzata 3.000.000. forint jegyzett tőkével. A társaságot a cégbíróság 2018.07.11-én jegyezte be.

Tulajdonosok:

NÉV		ÖSSZEG	HÁNYAD
Ft	%		
<hr/>			
Abádszalók Város			
Önkormányzata	3.000.000	100,00	

Tevékenységi kör

A társaság fő tevékenységi köre 55.90 Egyéb szálláshelyszolgáltatás.

A társaság székhelye

5241 Abádszalók, Deák Ferenc utca 701/2.

A társaság képviselőire jogosult személyek

Kupai Kinga
5241 Abádszalók, Nagynyárfa út 4.

A könyvviteli feladatok irányításáért, vezetéséért felelős szervezet/személy 2019.07.01-jétől

CONSTANS SZÁMVITELI KFT
Cégjegyzékszám: 10-09-023014
NAGY TIVADAR BÉLÁNÉ
Regisztrációs szám: 200195

A vállalkozást a hatályos számviteli törvény értelmében könyvvizsgálati kötelezettség nem terheli.

2. A számviteli politika

A vállalkozás az eredménykimutatást összköltségeljárással készíti, az "A" változatot alkalmazza. A mérleg választott formája "A" típusú. A beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló. Az üzleti év azonos a naptári évvel. Mérlegforduló nap december 31. A mérlegkészítés időpontja tárgyévet követő év május 15.. A vállalkozás nem működtet elkülönült vezetői számvitelt (nem használja a 6-7. számlaosztályt).

Az eszközök és források értékelésének módjai:

A mérlegben szereplő tételek értékének kiindulási alapja a bekerülési érték, tartalmát a számviteli törvény határozza meg. A mérlegben az eszközök és források könyv szerinti értéken szerepelnek, azaz bekerülési értéket az alábbiak módosítják:

- értékcsökkenés (terv szerinti és terven felüli)
- értékvesztés
- hitelezési veszteségként való leírás
- az árfolyamkülönbségek elszámolása

A társaság nem él a valós értéken történő értékelés lehetőségével, elsősorban azért, mert az előforduló gazdasági események közül jelentéktelen a pénzügyi instrumentumokkal kapcsolatos gazdasági esemény.

A külföldi pénznemben kifejezett tételek értékelése (nyilvántartásba vételkor, mérlegfordulónapon, pénzügyi teljesítésük napján) MNB-középárfolyamon történik.

A valutapénztárban lévő pénzkészlet értékelésekor alkalmazott árfolyam megválasztásánál döntő, hogy a vállalkozás hogyan jutott az idegen pénzhez. Mivel a társaságnak még nincs deviza betétszámlája, így a hitelintézeti eladási árfolyamon kerül a valutapénztárba a valuta. A valutakészlet csökkenése annak könyv szerinti értékén történik. A könyv szerinti érték meghatározása FIFO-eljárással történik, a kiadást mindig a legrégebben bekerült pénzkészletből számolja el (az árfolyamkülönbségek elszámolása folyamatos, év végén a legkésőbb befolyt pénzkészlettel számol).

A vállalkozás a külföldi pénzügyi értékre szóló eszközök és kötelezettségek mérleg-fordulónapi összevont árfolyam-különbségét a számviteli tv. 2011-es változása következtében minden esetben rögzíti a könyvekben.

Amortizációs politika:

Az 100 EFT egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközöket, vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket a használatba vételkor egy összegben, azonnal elszámolja értékcsökkenési leírásként. A terv szerinti értékcsökkenési leírás alkalmazott módszere: bruttó értékkel arányosan, lineáris leírás. Az egyes eszközöknél alkalmazott leírási kulcsok megegyeznek a társasági adótörvény által elfogadott kulcsokkal, ha az összhangban van az adott eszköz tényleges lehasználódásával.

A vásárolt készletek tényleges beszerzési áron szerepelnek a mérlegben csökkentve a számviteli törvény szerint elszámolandó értékvesztés összegével.

A követelések az adós által elismert összegben szerepelnek a könyvekben. A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél az egyéb ráfordítások terhére értékvesztést számol el a társaság, a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti veszteségjellegű különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A követelések minősítési szempontjai:

Kétes: ha a követelés kiegyenlítése az összeg és az időpont tekintetében bizonytalan.

Behajthatatlan: elévült

nincs kitől követelni(pl. az adós megszűnt)

bírósági végrehajtás eredménytelen

csőd, felszámolási eljárás esetén a megegyezés alapján az elengedett összeg erejéig

Céltartalékok képzése

A vállalkozás a számviteli törvény 41.§.1. bekezdésében meghatározott esetekben képez céltartalékot az adózás előtti eredmény terhére az egyéb ráfordítások között.

A társaságnál felügyelő bizottság működik. Tagjai:

Bakai József

Brumbauer Tibor

Juhász István

A felügyelő bizottsági tagok 2019. év folyamán díjazásban, egyéb személyi jellegű kifizetésben nem részesültek.

II. A mérleg és az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Mivel a társaság 20109. év folyamán a cégnyilvántartásban szereplő tevékenységi köröket ténylegesen nem végezte, így az üzleti év folyamán árbevétele sem keletkezett.

1. Befektetett eszközök

A társaság befektetett eszközökkel nem rendelkezik.

2. Követelések

3.002 eFt

Társasági adó

2 eFt

Alapítóval szemben

3.000 eFt

3. A 2. pontban meghatározottak szerint a társaság céltartalékot nem képzett.

4. Kötelezettségek **2 eFt**

Hátrasorolt kötelezettségek: **nem volt**

Hosszú lejáratú kötelezettségek: **nem volt**

Rövid lejáratú kötelezettségek **2 eFt**

– Pénzintézettel szemben **2 eFt**

5. időbeli elhatárolások : **nem volt**

a) Aktív **0 eFt**

Bevételek aktív időbeli elhatárolása **0 eFt**

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása **0 eFt**

b) Passzív **0 eFt**

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása **0 eFt**

6. Anyagjellegű ráfordítások értéke: **35 eFt**

– Eladott áruk besz. értéke **nem volt**

– Eladott közv. szolgáltatások értéke **nem volt**

– Anyagköltség **nem volt**

– Igénybe vett szolg. **nem volt**

– Egyéb szolgáltatás **35 eFt**

Ebből:

Hatósági díj **23 eFt**

Bankköltség **12 eFt**

Pénzügyi helyzet likviditás alakulása :

A pénzügyi helyzet alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

Gazdasági folyamat megnevezése	növelő	Likvid pénzeszközök összegét / e FT-ban /	csökkentő
Befektetett eszközök			
Követelések állományváltozása			2
Kötelezettségek állományváltozása			2
Készletek állományváltozása			
Átmenő aktívák állományváltozása			
Átmenő passzívák állományvált.			
Értékpapírok állományváltozása			
Saját tőke változása			35
Hatások összesen	0		39
Pénzeszközök : nyitó		39	
Pénzeszközök : záró		0	
Változás a likvid pénzeszközökben		-39	

7. Aktívák belső arányainak változása:

2. számú melléklet szerint.

8. Passzívák belső arányaiban bekövetkezett változások:

3. számú melléklet szerint.

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A társaság adózás előtti eredménye -35 eFt, a társasági adóalap -35 eFt, a jövedelem (nyereség) minimum összege 0 eFt. A vállalkozás a cégvezetés döntése értelmében a jövedelem (nyereségminimum) után fizeti meg a társasági adót, melynek összege: 0 eFt.

Munkaügyi és béradatok

A társaságnál 2019. év folyamán nem merültek fel személyi jellegű ráfordítások

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása:

Vagyoni struktúra mutatói

1. Tárgyi eszközök aránya:	Bázis év	Tárgy év %
$\frac{\text{Tárgyi eszköz}}{\text{Összes eszköz}} =$	$\frac{0}{3.039} = 0,00$	$\frac{0}{3.002} = 0,00$

2. Forgóeszközök aránya :

$\frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Összes eszköz}} =$	$\frac{3.039}{3.039} = 100,00$	$\frac{3.002}{3.002} = 100,00$
--	--------------------------------	--------------------------------

Jövedelmezőségi mutatók

1. Árbevétel arányos jövedelmezőség:

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel}} =$	$\frac{39}{0} = -0,00$	$\frac{-35}{0} = 0,00$
---	------------------------	------------------------

2. Eszközarányos jövedelmezőség :

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz}} =$	$\frac{39}{3.039} = 1,28$	$\frac{-35}{3.002} = -1,17$
--	---------------------------	-----------------------------

3. Vagyonarányos jövedelmezőség:

Adózás előtti eredmény		39	-35
-----	=	-----	=-1,17
Saját tőke		3.035	3.000

Tőkestruktúra mutatói

1. Saját tőke aránya

Saját tőke	3.035	3.000
-----	=	-----
Összes forrás	3.039	3.002

2. Idegen források aránya

Idegen források	4	2
-----	=	-----
Összes forrás	3.039	3.002

Likviditási mutatók

1. Likviditási mutató

Forgóeszközök	3.039	3.002
-----	=	-----
Rövid lej.köt.	4	2

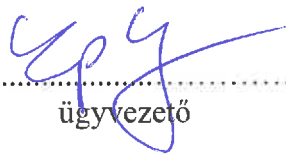
2. Pénzhányad

Pénzeszközök+ért.papírok	39	0
-----	=	-----
Rövid lej.köt.	4	2

A társaság a 2019-es üzleti évet -35 eFt veszteséggel zárta, amellyel csökken a cég eredménytartaléka.

A tulajdonosok jövőbeni üzletpolitikáját nagymértékben meghatározzák mind a hazai, mind a nemzetközi gazdasági és piaci viszonyok. A vállalkozás távlati célja a kedvezőtlen közgazdasági környezetben elsősorban a pénzügyi stabilitás biztosítása, illetve a lehetőségekhez képest a nyereséges gazdálkodás biztosítása.

Abádszalók, 2020. május 02.



.....
ügyvezető

1.) Befektett eszközök

Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft

1.sz melléklet

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gépek berendezések	Egyéb gépek,berendezések	Beruházások	Összesen
1.1. Nyitó bruttó érték						0
1.2. Bruttó érték növ.						0
1.3. Bruttó érték csökk.						0
1.4. Záró bruttóérték	0	0	0	0	0	0
2.1. Nyitó értékcsökk.						0
2.2. Értékcsökkenés növ.						0
2.3. Értékcsökk. csökk.						0
2.4. Záró értékcsökkenés	0	0	0	0	0	0
Nettó érték	0	0	0	0	0	0

Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft

Betű és számjel	Megnevezés	I d ő s z a k		V á l t o z á s	
		Elején	Végén	Növ. +	Csökk. -
A	I. Immateriális javak	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Tárgyi eszközök	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Bef-tt. pü-i eszk.	0,00	0,00	0,00	0,00
A Befektett eszköz. / I+II+III /		0,00	0,00	0,00	0,00
B	I Készletek	0,00	0,00	0,00	0,00
	II Követelések	98,72	100,00	1,28	0,00
	III Értékpapírok	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV Pénzeszközök	1,28	0,00	0,00	1,28
B Forgóeszközök /I+II+III+IV /		100,00	100,00	1,28	1,28
C Aktív időbeli elhatárolások		0,00	0,00	0,00	0,00
A+B+C Összes eszköz		100,00	100,00	1,28	1,28

Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft

Betű és számjel	Megnevezés	I d ő s z a k		V á l t o z á s	
		Elején	Végén	Növ.+	Csökk.-
D	I. Jegyzett tőke	98,72	99,93	1,21	0,00
	II-III. Tartalékok	0,00	1,17	1,17	0,00
	IV-V. Eredmény	1,15	-1,17	0,00	2,32
D	Saját tőke /I+II+III+IV+V /	99,87	99,93	2,38	2,32
E	Céltartalékok	0,00	0,00	0,00	0,00
F	I. Hátrasorolt köt.	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Hosszú lej. köt.	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Rövid lej. köt.	0,13	0,06	0,00	0,07
F	Kötelezettségek /I+II+III /	0,13	0,07	0,00	0,07
G	Passzív időbeli elhatárolás	0,00	0,00	0,00	0,00
D+E+F+G	Összes forrás	100,00	100,00	2,38	2,39

Állomány csoport	Állományi létszám (fő)	Bér	Szociális hozzájárulási adó	Egyszerűsített fogl. Közterhe	Betegszab.díjazása	munkáltatót terhelő táppénz	Egyéb személyi jell. Kifiz.	Szakképzési hozzájár.	Bér és személyi jellegű kifizetés mindösszesen
Alkalmazott									0
Állományon kívüli									0
Összesen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Abádszalóki Szálláshely-üzemeltető Nonprofit Kft -

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	3 038 967	40 880	2 998 087	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	3 000 000	0	3 000 000	0
368	Különféle egyéb követelések	3 000 000	0	3 000 000	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	38 967	40 880	0	1 913
384	Bankszámlák	38 967	40 880	0	1 913
3841	Elszámolási betétszámla	38 967	40 880	0	1 913
4	FORRÁSOK	3 079 934	6 112 901	0	3 032 967
41	SAJÁT TŐKE	34 967	3 069 934	0	3 034 967
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
413	Eredménytartalék	0	34 967	0	34 967
419	Mérleg szerinti eredmény	34 967	34 967	0	0
461	Társasági adó elszámolása	6 000	4 000	2 000	0
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	3 038 967	3 038 967	0	0
491	Nyitómérleg számla	3 038 967	3 038 967	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	34 880	0	34 880	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	34 880	0	34 880	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	23 000	0	23 000	0
532	Bank ktg	11 880	0	11 880	0
1-4 számlaosztály összesen		6 118 901	6 153 781		34 880
5-9 számlaosztály összesen		34 880	0	34 880	
Mindösszesen		6 153 781	6 153 781		