

Gönyői Önkormányzati Kft.
9071 Gönyű, Kossuth L. utca 93.

KSH szám: 24334257-8110-113-08
Cégjegyzék szám: 08-09-025071

Ügyvezető, és beszámoló aláírására jogosult személy:
Fehér Zsolt
9071 Gönyű Bem J. u. 29.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy:
Vigh Tiborné
9071 Gönyű, Ady E. u. 40
Nyilvántartási szám:133104

K I E G É S Z Í T Ó M E L L É K L E T

2020. december 31.

2021.05.13.

I. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÁS

1. A vállalkozás bemutatása

A társaság főbb adatainak ismertetése:

A társaság alakulásának időpontja: 2013.04.26.
A társaság adószáma: 24334257-2-08
A társaság főtevékenysége: Épület üzemeltetés
A társaság jegyzett tőkéje: 3 000 000 Ft

A társaság tulajdonosa: Gönyű Község Önkormányzata.

2. A számviteli politika fő vonásai

a) Célok ismertetése

- **Egyszerűsített éves beszámolót** készít, a kettős könyvvitel szabályai alapján vezeti könyvviteli nyilvántartását ("A" típusú mérleg).
- Eredmény kimutatását **összköltség** eljárással készíti ("A" típusú).
- Mérlegkészítés időpontja tárgyévvet követő év február 28.

b) Értékelési eljárások

- Immateriális javak: Tényleges beszerzési ár - értékcsökkenés
- Tárgyi eszközök: Tényleges beszerzési ár – értékcsökkenés – szükség szerint maradványérték meghatározás
- Befektetett pénzügyi eszközök: Tényleges beszerzési érték - értékvesztés
- Anyagok: A tényleges beszerzési árakból kialakított átlagos beszerzési ár - értékvesztés
- Áruk: Tényleges beszerzési ár - értékvesztés
- Követelések: Tényleges elismert értéken az értékvesztés figyelembevételével
- Pénzeszközök: Könyv szerinti értéken, valuta, deviza MNB középárfolyamon
- Saját tőke: Könyv szerinti értéken
- Kötelezettségek: A vállalkozás által elismert értéken
- Időbeli elhatárolások: Könyv szerinti értéken

c) Értékcsökkenés

Vagyonmérlegben szereplő, leltárral alátámasztott bruttó érték alapján, lineáris módszerrel történik, TAO törvényben megadott százalékokkal. Tárgyi eszközök közül a 100.000.- Ft egyedi beszerzési érték alattiak értékcsökkenési leírását a használatbavételkor egy összegben számoljuk el, de az eszköz nyilvántartásban marad a főkönyvben is.

d) Rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai:

- eseti jellegű, a gazdasági esemény jellege alapján (a számviteli törvény szerint)

A társaság 2019.04.01. nappal belépett a Kisvállalati adó hatálya alá.

Pénzeszközök leltára

Készült a

Gönyúi Önkormányzati Kft

2020. évi beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
381	Pénztár	646 465 Ft
383	Csekkek	
3841	Elszámolási betétszámla	
3842	Elszámolási betétszámla	103 437 Ft
3843	Elszámolási betétszámla	
3844	Elszámolási betétszámla	
3845	Elszámolási betétszámla	
3849	Tisztázandó bankanyag	
385	Elkülönített betétszámlák	
3861	Devizabetét számla	
3862	Devizabetét számla	
3863	Devizabetét számla	
3891	Pénztár és betétszámla közötti átvezetések	
3892	Bankszámlák közötti átvezetések	
3892	Devizás átvezetés	
3899		
ÖSSZESEN:		749 902 Ft
Mérleg érték:		750 eFt

Követelések leltára

Készült a

Gönyői Önkormányzati Kft

2020. évi beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
311	Belföldi követelések (forintban)	2 990 400 Ft
312	Belföldi követelések (devizában)	
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszafrás	
3681	Elhatárolt ÁFA	19 901 Ft
3682	Pénzforgalmi ÁFA	13 955 Ft
454	Előre fizetett szállítók	534 166 Ft
4611	Társasági adó elszámolása	
463215	NAV önellenőrzési pótlék	
463103	Kifizetőt terhelő SZJA	2 000 Ft
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla	
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	
4692	Kommunális adó elszámolási számla	
4693	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	
4694	Építményadó elszámolási számla	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pólék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	
471	Jövedelemelszámolási számla	
47405	Magánnyugdíjpénztár	
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	
477	Osztalék elszámolása	
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	
479	Egyéb kötelezettségek	
ÖSSZESEN:		3 560 422 Ft
Mérleg érték:		3 560 eFt

Kötelezettségek leltára

Készült a
Gönyúi Önkormányzati Kft
2020. évi beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

R ö v i d l e j á r a t ú k ö t e l e z e t t s é g e k

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
311	Vevő túlfizetés	41 500 Ft
451	Rövid lejáratú kölcsönök	2 400 000 Ft
4541	Belföldi szállítók devizában	619 048 Ft
461	Társasági adó elszámolása	
463103	Személyi jövedelemadó elszámolása	
463182	Szakképzési hozzájárulás	
463291	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	
463293	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	
463289	Kisvállalati adó	414 000 Ft
463290	Magánszemélytől levont SZJA	736 000 Ft
463258	Szociális hozzájárulási adó	
463239	Közteherviselési hozzájárulás	
463407	Levont társadalombiztosítási járulék	592 000 Ft
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	1 221 000 Ft
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	122 229 Ft
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	9 660 Ft
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	552 Ft
4711	Jövedelemelszámolási számla	1 686 853 Ft
4761	Határozatos letiltások	71 279 Ft
4794	Elhatárolt ÁFA	540 000 Ft
ÖSSZESEN:		8 454 121 Ft
Mérleg érték:		8454 eFt
KÖTELEZETTSÉGEK		
ÖSSZESEN:		19 454 121 Ft
Mérleg érték:		19 454 eFt

.....
ügyvezető



2021.05.13

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
1.	Befektetett eszközök aránya <i>Befektetett eszközök / Eszközök összesen * 100</i>	33,55%	68,04%
2.	Eszközfőcsoportok aránya <i>Forgóeszközök / Befektetett eszközök * 100</i>	171,81%	29,83%
3.	Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Befektetett eszközök * 100</i>	140,74%	5,55%
4.	Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100</i>	140,74%	5,55%
5.	Eszközök fordulatszáma <i>Értékesítés nettó árbevétele / Összes eszköz</i>	5,53	3,08
6.	Tárgyi eszközök hatékonysága <i>Értékesítés nettó árbevétele / Tárgyi eszközök * 100</i>	1 648,98%	452,78%
7.	Készletek fordulatszáma <i>Értékesítés nettó árbevétele / Készletek * 100</i>	50 305,71	N.A.
8.	Tárgyi eszközök aránya <i>Tárgyi eszközök / (Tárgyi eszközök + Forgóeszközök) * 100</i>	36,79%	77,03%
9.	Műszaki berendezések, gépek, járművek aránya <i>Műszaki berendezések nettó értéke / Tárgyi eszközök * 100</i>	44,37%	7,97%
10.	Forgóeszközök aránya <i>Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100</i>	57,63%	20,29%
11.	A források szerkezete <i>Idégen forrás / Források összesen * 100</i>	52,80%	96,22%
12.	Tőkeösség <i>Saját tőke / Források összesen * 100</i>	47,21%	3,78%
13.	Tőkemultiplikátor <i>Források összesen / Saját tőke</i>	2,12	26,48
14.	Tőkefeszültség mutatója <i>Idégen forrás / Saját tőke * 100</i>	111,83%	2 548,13%
15.	Kötelezettségek részaránya <i>Kötelezettségek / Források összege * 100</i>	52,09%	91,60%
16.	Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek aránymutatója <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	0,00%	0,00%
17.	Saját tőke növekedési mutató <i>Saját tőke / Jegyzett tőke</i>	2,00	0,27
18.	Céltartalékok aránya <i>Céltartalékok / Források összege * 100</i>	0,00%	0,00%
19.	Saját tőke növekedésének mértéke (1) <i>Adózott eredmény / Jegyzett tőke * 100</i>	-90,07%	- 173,63%
20.	Saját tőke növekedésének mértéke (2) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i>	-44,95%	- 649,50%
21.	Tőke forgási sebessége <i>Értékesítés nettó árbevétele / Saját tőke</i>	11,72	81,58
22.	A tőkearányos adózott eredmény <i>Adózott eredmény / Saját tőke</i>	-2,50	-6,50
23.	Likviditási mutató <i>Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100</i>	110,65%	22,15%
24.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.) <i>Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	110,65%	22,15%
25.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.) <i>(Forgóeszközök - Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	13,39%	3,86%
26.	Likviditási gyorsráta <i>(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	1,09	0,22
27.	Készpénz likviditási mutató <i>Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0,11	0,04



2021.05.13

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
28.	Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.) <i>(Pénzeszközök+Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	11,28%	3,86%
29.	Dinamikus likviditás <i>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	-11,76%	-10,85%
30.	Hosszú távú likviditási mutató <i>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100</i>	-11,76%	-10,85%
31.	Hitelfedezettségi mutató <i>Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	97,26%	18,30%
32.	Átlagos vevő futamidő <i>Átlagos vevőállomány / Értékesítés nettó árbevétele</i>		24,56 nap
33.	Szállítók átfutási ideje <i>Átlagos szállítói állomány / Anyagjellegű ráfordítások</i>		12,76 nap
34.	Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz <i>Vevők / Szállítók * 100</i>	437,62%	483,04%
35.	Eladósodottság mértéke <i>Kötelezettségek / Saját tőke * 100</i>	110,33%	2 425,69%
36.	Eladósodottság foka <i>Kötelezettségek / Eszközök összesen * 100</i>	52,09%	91,60%
37.	Nettó eladósodottság foka <i>(Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100</i>	3,03%	1 981,80%
38.	Adósságállomány fedezettsége <i>Saját tőke / Hosszú lejáratú kötelezettségek * 100</i>	N.A.	N.A.
39.	Árbevételre vetített eladósodottság <i>(Kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	8,35%	28,59%
40.	Rövid távú eladósodottság <i>(Rövid lejáratú kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	8,35%	28,59%
41.	Adósságállomány aránya <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100</i>	0,00%	0,00%
42.	A saját tőke aránya <i>Saját tőke / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100</i>	100,00%	100,00%
43.	Értékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		92,90%
44.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		92,90%
45.	Exportértékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		0,00%
46.	Exportarány <i>Exportértékesítés nettó árbevétele / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	0,00%	0,00%
47.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		270,51%
48.	Pénzügyi műveletek eredménye <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		0,00%
49.	Adózás előtti eredmény <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		270,51%
50.	Adózott eredmény <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		192,78%
51.	Árbevétel arányos üzemi eredmény <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	-1,11%	-3,22%
52.	Tőkearányos üzemi eredmény <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke * 100</i>	-12,98%	-263,09%
53.	Eszközhatékonyság <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen * 100</i>	-6,13%	-9,94%

Saját tőke alakulása

Készült a

Gönyúi Önkormányzati Kft

2019 évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	3 000	-	-		3 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	5 713	-	-	-2 702	3 011
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	-2 702	-	- 5 209	2 702	-5 209
Saját tőke	6 011	-	-5 209	0	802

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Egyéb szolgáltatások részletezése (E Ft-ban)

Bankköltség:	519
Hatósági díjak:	87
Biztosítási díjak:	107
Összesen:	713

IV. Tájékoztató kiegészítések

Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége, személyi jellegű egyéb kifizetései:

Megnevezés	Létszám (fő)	Bér (E Ft)	Egyéb (E Ft)
Foglalkoztatottak	10	34 514	2 320

Az ügyvezető javadalmazása 2020. évben 6 950 e Ft

Gönyű, 2021-05-13.

.....

Ph.