

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

2021. december 31.

2022.04.26.

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

2021. évi beszámolójához

Dátum: 2021. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
381	Pénztár	461 740 Ft
383	Csekkek	
3841	Elszámolási betétszámla	
3842	Elszámolási betétszámla	488 082 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:		949 822 Ft
Mérleg érték:		950 eFt

Követelések leltára

Készült a

Gönyúi Önkormányzati Kft

2021. évi beszámolójához

Dátum: 2021. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
311	Belföldi követelések (forintban)	722 705 Ft
355	Egyéb előlegek	512 489 Ft
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	20 000 Ft
3612	Előírt tartozások téves bankszámlára utalás miatt	190 476 Ft
3681	Elhatárolt ÁFA	26 538 Ft
3682	Pénzforgalmi ÁFA	
454	Előre fizetett szállítók	56 314 Ft
4611	Társasági adó elszámolása	
463215	NAV önellenőrzési pótlék	
463103	Kifizetőt terhelő SZJA	
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla	
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	348 711 Ft
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:		1 877 233 Ft
Mérleg érték:		1 877 eFt

Kötelezettségek leltára

Készült a

Gönyúi Önkormányzati Kft

2021. évi beszámolójához

Dátum: 2021. december 31.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
311	Vevő túlfizetés	155 800 Ft
4519	Rövid lejáratú kölcsönök	2 400 000 Ft
4541	Belföldi szállítók devizában	1 070 709 Ft
461	Társasági adó elszámolása	
463103	Személyi jövedelemadó elszámolása	6 000 Ft
463182	Szakképzési hozzájárulás	
463291	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	
463293	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	
463289	Kisvállalati adó	394 000 Ft
463290	Magánszemélytől levont SZJA	579 000 Ft
463258	Szociális hozzájárulási adó	
463239	Közteherviselési hozzájárulás	
463407	Levont társadalombiztosítási járulék	671 000 Ft
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	736 000 Ft
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	156 Ft
4711	Jövedelemelszámolási számla	1 427 229 Ft
4761	Határozatos letiltások	
4794	Elhatárolt ÁFA	60 911 Ft
		ÖSSZESEN: 7 500 805 Ft
		Mérleg érték: 7 501 eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
4451	Alapító által nyújtott hosszúlejáratú hitel	2 400 000 Ft
		KÖTELEZETTSÉGEK
		ÖSSZESEN: 16 100 805 Ft
		Mérleg érték: 16 101 eFt



2022.04.26

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
1.	Befektetett eszközök aránya <i>Befektetett eszközök / Eszközök összesen * 100</i>	68,04%	62,76%
2.	Eszközfélcsoportok aránya <i>Forgóeszközök / Befektetett eszközök * 100</i>	29,83%	21,62%
3.	Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Befektetett eszközök * 100</i>	5,55%	30,99%
4.	Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100</i>	5,55%	30,99%
5.	Eszközök fordulatszáma <i>Értékesítés nettó árbevétele / Összes eszköz</i>	3,08	4,01
6.	Tárgyi eszközök hatékonysága <i>Értékesítés nettó árbevétele / Tárgyi eszközök * 100</i>	452,78%	639,64%
7.	Készletek fordulatszáma <i>Értékesítés nettó árbevétele / Készletek * 100</i>	N.A.	N.A.
8.	Tárgyi eszközök aránya <i>Tárgyi eszközök / (Tárgyi eszközök + Forgóeszközök) * 100</i>	77,03%	82,22%
9.	Műszaki berendezések, gépek, járművek aránya <i>Műszaki berendezések nettó értéke / Tárgyi eszközök * 100</i>	7,97%	3,36%
10.	Forgóeszközök aránya <i>Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100</i>	20,29%	13,57%
11.	A források szerkezete <i>Idégen forrás / Források összesen * 100</i>	96,22%	80,55%
12.	Tőkeerősség <i>Saját tőke / Források összesen * 100</i>	3,78%	19,45%
13.	Tőkemultiplikátor <i>Források összesen / Saját tőke</i>	26,48	5,14
14.	Tőkefeszültség mutatója <i>Idégen forrás / Saját tőke * 100</i>	2 548,13%	414,09%
15.	Kötelezettségek részaránya <i>Kötelezettségek / Források összege * 100</i>	91,60%	77,27%
16.	Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek aránymutatója <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	130,12%	114,65%
17.	Saját tőke növekedési mutató <i>Saját tőke / Jegyzett tőke</i>	0,27	1,35
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>	- 173,63%	108,37%
20.	Saját tőke növekedésének mértéke (2) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i>	- 649,50%	80,21%
21.	Tőke forgási sebessége <i>Értékesítés nettó árbevétele / Saját tőke</i>	81,58	20,64
22.	A tőkearányos adózott eredmény <i>Adózott eredmény / Saját tőke</i>	-2,16	0,80
23.	Likviditási mutató <i>Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100</i>	22,15%	17,56%
24.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.) <i>Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	50,98%	37,69%
25.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.) <i>(Forgóeszközök - Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	8,87%	12,66%
26.	Likviditási gyorsráta <i>(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0,51	0,38
27.	Készpénz likviditási mutató <i>Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0,09	0,13



2022.04.26

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
28.	Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.) <i>(Pénzeszközök+Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	8,87%	12,66%
29.	Dinamikus likviditás <i>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	-24,96%	80,47%
30.	Hosszú távú likviditási mutató <i>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100</i>	-10,85%	37,49%
31.	Hitelfedezettségi mutató <i>Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	42,11%	25,02%
32.	Átlagos vevő futamidő <i>Átlagos vevőállomány / Értékesítés nettó árbevétele</i>		8,10 nap
33.	Szállítók átfutási ideje <i>Átlagos szállítói állomány / Anyagjellegű ráfordítások</i>		7,60 nap
34.	Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz <i>Vevők / Szállítók * 100</i>	483,04%	67,51%
35.	Eladósodottság mértéke <i>Kötelezettségek / Saját tőke * 100</i>	2 425,69%	397,26%
36.	Eladósodottság foka <i>Kötelezettségek / Eszközök összesen * 100</i>	91,60%	77,27%
37.	Nettó eladósodottság foka <i>(Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100</i>	1 981,80%	350,95%
38.	Adósságállomány fedezettsége <i>Saját tőke / Hosszú lejáratú kötelezettségek * 100</i>	7,29%	47,13%
39.	Árbevételre vetített eladósodottság <i>(Kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	28,59%	18,11%
40.	Rövid távú eladósodottság <i>(Rövid lejáratú kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	11,77%	7,83%
41.	Adósságállomány aránya <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100</i>	93,20%	67,97%
42.	A saját tőke aránya <i>Saját tőke / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100</i>	6,80%	32,03%
43.	Értékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		127,85%
44.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		127,85%
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>		- 286,07%
48.	Pénzügyi műveletek eredménye <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		0,00%
49.	Adózás előtti eredmény <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		- 286,07%
50.	Adózott eredmény <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		-62,41%
51.	Árbevétel arányos üzemi eredmény <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	-3,22%	7,22%
52.	Tőkearányos üzemi eredmény <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke * 100</i>	- 263,09%	148,93%
53.	Eszközhatékonyosság <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen * 100</i>	-9,94%	28,97%

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	3 011	-	-	-5 209	-2 198
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	-5 209	3 251	-	5 209	3 251
Saját tőke	802	3 251	-	0	4 053

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Egyéb szolgáltatások részletezése (E Ft-ban)

Bankköltség:	566
Hatósági díjak:	
Biztosítási díjak:	121
Összesen:	686

IV. Tájékoztató kiegészítések

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

Megnevezés	Létszám (fő)	Bér (E Ft)	Egyéb (E Ft)
Foglalkoztatottak	9	32 545	2 210

Az ügyvezető javadalmazása 2021. évben 6 916 e Ft

Gönyű, 2022-04-26.

.....

Ph.