# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**Szentgrótért KFT**

**2019. évi mérlegbeszámolójához**

**Cgj. 20 09 063088**

**A cég neve:** Szentgrótért Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

**Székhelye:** 8790 Zalaszentgrót Dózsa Gy. u. 1.

**Cégformája:** Korlátolt Felelősségű Társaság

**Alakulás időpontja:** 1997.február 17.

**Jegyzett tőke:** 22 183 e/ft

**Tulajdonosi szerkezet:** 100 %-ban Zalaszentgrót Város Önkormányzata

**A társaság ügyvezetője:** Tóth István Lajos

**Fő tevékenységi köre:** 68.32 Ingatlankezelés

**Földrajzi elhelyezkedése:** Zalaszentgrót Város (Zala megye)

A társaság a könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, költségeinek elszámolására az összköltséges eljárást alkalmazza /A/, egyszerűsített éves beszámolót készít.

Könyveit magyar forintban vezeti.

Az üzleti év január 1-től december 31-ig. tart.

**Mérleg és eredménykimutatás részletezése.**

/ Adatok ezer forintban, az ettől eltérőt külön jelezzük/

**Eszközök összetétele** **25 811 e/ft**

Befektetett eszközök 23 923

Forgóeszközök 4 888

Követelések:

vevők 277

Tao tulfizetés 75

EHO tulf. 2

A vevők felszólítása - a tartozás elismerésére és rendezésére – megtörtént, a felszólitásokra nem reagált, értékvesztés elszámolva, az alábbiak szerint.

Zsupanek Miklós eredeti követelés 369 512.- tárgyévi értékvesztés 92.378.-

pénzeszközök (forintban) 4.533.199.-

- bankszámlapénz 4.408.558.-

- pénztár 124.641.-

Aktív időbeli elhatárolás

tárgyévben nem volt.

***Befektetett eszközök tárgyévi változása:***

*Megnevezés Bruttó érték Elszámolt écs Nettó érték*

Immateriális javak 30837 0 0

Ingatlanok 24745 344 20511

Műszaki gépek, ber.. 5241 441 3253

Egyéb ber. 12022 75 159

**Összesen: 72845 860 23923**

**Források összetétele** **28 811 e/ft**

Saját tőke 21 715

Jegyzett tőke 22183

Eredménytartalék -56607

Lekötött tartalék 56535

T.évi adózott eredmény -396

Céltartalék 0

Kötelezettségek 1394

Hosszú lejáratú kötelezettség 0

Rövid lejáratú köt: 1394

Dec. havi munkabér és járulékai 1250

Szállító 14

ÁFA kötelezettség 130

Passzív időbeli elhatárolása 5. 702

A működés kezdete óta a társaság veszteségesen működik, emiatt összesen 56.535 e/Ft pótbefizetést teljesített a tulajdonos önkormányzat, amit a lekötött tartalék főkönyvi számlán tart nyilván.

2013. évtől az ide vonatkozó jogszabályok szerint, ha a társaság kimutatja, hogy az éves beszámolójában elszámolt fordulónapi nem realizált árfolyamveszteség okozza a tőkevesztést, nem szükséges intézkednie a tőkéjének rendezéséről, ezért az önkormányzattól kapott támogatást **működési célú vissza nem térítendő támogatás**ként kezelhette a vállalkozás. (2012. évig ez vagyoni elemként-pótbefizetésként jelent meg).

A fentiek szerint az eredmény 2019. évben is 7.812.755.-Ft olyan bevételt tartalmaz, amit működési célra, tárgyévi költségek fedezetére használt fel a társaság.

A 4811 főkönyvi számlán kimutatott **passzív időbeli elhatárolás** a tulajdonos önkormányzat által 2013. évben ill. 2019 évben folyósított beruházási támogatás tárgyévi amortizációval korrigált összegét mutatja.

A társaságnak a mérleg fordulónapján nincs lejárt határidejű szállítói kötelezettsége.

A Dózsa György u. 9. szám alatt lévő társasház ingatlan-kezelését továbbra is a Kft. látja el.

A tevékenységi körökben a 2018. évtől változások történtek, a Kft. új ügyvezetője 2017.10.01. napjától: Tóth István Lajos.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| A társaság nem tagja más társaságnak, nincsenek befektetési kapcsolatai.  A társaság ügyvezetője részére megállapított 2019. évi bruttó jövedelem: 1 738 e/ft.  A felügyelőbizottság részére kifizetett bruttó juttatás a tárgyévben 312 e/Ft (4 fő).  A társaság által 2019. évben foglalkoztatottak részére kifizetett bruttó bér 9188 e/Ft.  A foglalkoztatottak éves átlagos állományi létszáma 4 fő, ezen kívül a társaság alkalmi munkavállalókat is foglalkoztatott.  Igénybe vett de minimis támogatás és jogcímei:  2017 év 2018 év 2019 év  -adórendszeren kívüli támogatás 1592 e/ft 3294 e/ft 1443 e/ft  (munkaügyi támogatás)  **Bevételek alakulása: 18246 e/Ft**  Ebből árbevétel:  Belföldi értékesítés/szolg.: 8990e/Ft  Egyéb Bevétel:  Önkormányzattól kapott műk.célú tám. 7561 e/Ft  Munkaügyi támogatás 1443 e/ft  Passzív időbeli elhat. feloldása: 252 e/Ft  **Társasági adó elszámolása**  Adózás előtti eredmény **-363 e/Ft**  Adózás előtti eredm.csökk.tételek  Écs.elszám. (TAO tv.) -860  Adózás előtti eredm.növ. tételek  Écs elszám (Szvt.tv.) 860  Elsz. értékvesztés 92  **Minimum adóalap 365**  **Társasági adó 33 e/Ft**  **Adózott eredmény: -396 e/Ft (veszteség)**    A mérleg és eredmény kimutatás aláírója Tóth István Lajos 8900 Zalaegerszeg, Gábor Áron u. 36.  A 2019. évi gazdálkodás során rendkívüli esemény, amely a társaság eredményét, üzletmenetét befolyásolta volna nem történt. A társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.  A tulajdonos önkormányzat 2018 évben tőkeleszállítással csökkentette a jegyzett tőkét 2857 e/ft-tal.  A mérleget és eredmény kimutatást mérlegképes könyvelő készítette, ig.száma 196981.  Zalaszentgrót, 2020. május 21.    **Tóth István Lajos**  ügyvezető |  | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Vagyoni helyzet elemzése** | | | **Előző év** |  | **Tárgyév** | |  |  |  |  |  |  | |  | Eszközszerkezeti mutatók: | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Befektetett eszkökök aránya: | 73% |  | 89% | |  |  | Forgóeszközök aránya: | 18% |  | 11% | |  |  | Készletek részaránya: | 0% |  | 0% | |  |  |  |  |  |  | |  | Tőkeszerkezeti mutatók: | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Tőkeerősség: | 69% |  | 91% | |  |  | Idegen Tőke: | 23% |  | 1% | |  |  | Céltartalékok aránya: | 1% |  | - | |  |  | Vagyoni gyarapodás: | 9% |  | 3% | |  |  | Saját tőke gyarapodás: | 9% |  | 3% | |  |  | Befektetett eszközök fedezete: | 94% |  | 103% | |  |  | Bekfetetett eszk. fedezete II.(hosszúlej) | 94% |  | 103% | |  |  | Tőkemultiplikátor (eszközigényességi mut): | 145% |  | 109% | |  |  |  |  |  |  | | **Pénzügyi helyzet elemzése** | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  | Adósságállomány 1 évet meghaladó | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Adósság állomány aránya: | 0% |  | 0% | |  |  | Saját tőke aránya: | 100% |  | 100% | |  |  |  |  |  |  | |  | Likviditás | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Likviditás I.: | 78% |  | 1282% | |  |  | Likviditás II.: készlettel csökk. | 78% |  | 1282% | |  |  | Pénzezkösz likviditás: | 2% |  | 212% | |  |  | Dinamikus likviditás: | 66% |  | 1624% | |  |  | Hosszú távú likviditás: | 66% |  | 1624% | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | | Jövedelmezőség alakulásának elemzése | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  | Árbevétel-arányos jövedelmezőségi mutatók | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Árb. Arány. Üzemi tev. Eredménye: | 21% |  | 143% | |  |  | Árb. Bevételarányos üzemi tev.: | 13% |  | 23% | |  |  | Árbev. Bev.ar. Szokásos váll. Eredménye: | 0% |  | 0% | |  |  | Árbev. Bev. Ar. Adózás előtti eredménye: | 5% |  | 4% | |  |  |  |  |  |  | |  | Tőkearányos mutatók | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Tőkearányos adózott eredmény ROE: | 9% |  | 3% | |  |  | Tőkearányos jövedelem: | 22% |  | 16% | |  |  |  |  |  |  | |  | Eszközarányos jövedelmezőségi mutató | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Készletarányos jövedelmezőség: | - |  | - | |  |  | Termelésben lekötött eszközök jöv: | 21% |  | 16% | | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Vagyoni helyzet elemzése** | | | **Előző év** |  | **Tárgyév** | |  |  |  |  |  |  | |  | Eszközszerkezeti mutatók: | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Befektetett eszkökök aránya: | 73% |  | 89% | |  |  | Forgóeszközök aránya: | 18% |  | 11% | |  |  | Készletek részaránya: | 0% |  | 0% | |  |  |  |  |  |  | |  | Tőkeszerkezeti mutatók: | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Tőkeerősség: | 69% |  | 91% | |  |  | Idegen Tőke: | 23% |  | 1% | |  |  | Céltartalékok aránya: | 1% |  | - | |  |  | Vagyoni gyarapodás: | 9% |  | 3% | |  |  | Saját tőke gyarapodás: | 9% |  | 3% | |  |  | Befektetett eszközök fedezete: | 94% |  | 103% | |  |  | Bekfetetett eszk. fedezete II.(hosszúlej) | 94% |  | 103% | |  |  | Tőkemultiplikátor (eszközigényességi mut): | 145% |  | 109% | |  |  |  |  |  |  | | **Pénzügyi helyzet elemzése** | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  | Adósságállomány 1 évet meghaladó | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Adósság állomány aránya: | 0% |  | 0% | |  |  | Saját tőke aránya: | 100% |  | 100% | |  |  |  |  |  |  | |  | Likviditás | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Likviditás I.: | 78% |  | 1282% | |  |  | Likviditás II.: készlettel csökk. | 78% |  | 1282% | |  |  | Pénzezkösz likviditás: | 2% |  | 212% | |  |  | Dinamikus likviditás: | 66% |  | 1624% | |  |  | Hosszú távú likviditás: | 66% |  | 1624% | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | | Jövedelmezőség alakulásának elemzése | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  | Árbevétel-arányos jövedelmezőségi mutatók | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Árb. Arány. Üzemi tev. Eredménye: | 21% |  | 143% | |  |  | Árb. Bevételarányos üzemi tev.: | 13% |  | 23% | |  |  | Árbev. Bev.ar. Szokásos váll. Eredménye: | 0% |  | 0% | |  |  | Árbev. Bev. Ar. Adózás előtti eredménye: | 5% |  | 4% | |  |  |  |  |  |  | |  | Tőkearányos mutatók | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Tőkearányos adózott eredmény ROE: | 9% |  | 3% | |  |  | Tőkearányos jövedelem: | 22% |  | 16% | |  |  |  |  |  |  | |  | Eszközarányos jövedelmezőségi mutató | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | Készletarányos jövedelmezőség: | - |  | - | |  |  | Termelésben lekötött eszközök jöv: | 21% |  | 16% | |  |  | Összes eszközre lekötött jövedelem ROA: | 6% |  | 2% | |