

**Isaszeg Város Önkormányzat
Képviselő-testülete**

Kivonat

a Képviselő-testület 2022. április 28-án megtartott
rendkívüli nyílt üléséről

70/2022.(IV.28.) Kt. határozat:

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint az Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft. tulajdonosa, taggyűlési jogait gyakorló alapítója az Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti terv végrehajtásáról készített a határozat melléklete szerinti beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2022. május 31.

Felelős: Ritecz György ügyvezető

Isaszeg, 2022. április 28.

Tóthné Pervai Katalin sk.
jegyző

Hatvani Miklós s.k.
polgármester

A kivonat hitelül:

Isaszeg, 2022. április 28.



Szalárdyné Szalma Szilvia
jegyzőkönyvvezető

**Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft.
2117 Isaszeg, Rákóczi u. 18.**

**2021. évi
üzleti tervének
végrehajtása**

**Ritecz György
ügyvezető**

2022. március 10.

A Kft. 2021. évi üzleti tervének végrehajtása

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2021. december 16-i ülésén döntött a társaság Alapító okiratának módosításáról.

A Társaság a 2011. évi CCIX. tv. szerint víziközmű-szolgáltatói tevékenységet – melyet közhasznú tevékenységként folytatott – nem folytathat.

A közhasznú tevékenység megszűnése miatt az alapító – eleget téve az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben foglalt kötelezettségének törli a közhasznú jogállást.

Az alapító a Társaságot a 2013. évi V. tv. alapján egyszemélyes nonprofit, nem jövedelemszerzésre irányuló gazdasági tevékenység folytatására korlátozott felelősségű társaságként működteti.

A társaság elsődleges célja az alapító Isaszeg Város Önkormányzat – a Magyar helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv.-ben részletezett – kötelező és az általa önként vállalt feladatai ellátása gazdasági formában.

Az cég alapító okirata szerint főtevékenysége:

„42.21'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése”

Egyéb engedélyezett tevékenységek:

- 23.69'08 Egyéb beton-, gipsz-, cementtermék gyártása
- 38.21'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 38.32'08 Hulladék újrahasznosítása
- 43.12'08 Építési terület előkészítése
- 43.22'08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 49.41'05 Közúti áruszállítás
- 68.10'08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 68.32'08 Ingatlankezelés
- 69.20'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- 71.12'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 77.11'08 Személygépjármű kölcsönzése
- 77.32'08 Építőipari gép kölcsönzése
- 77.33'08 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
- 77.39'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 81.10'08 Építményüzemeltetés
- 81.30'08 Zöldterület – kezelés

A tulajdonos szándéka szerint a víziközmű szolgáltató DAKÖV Kft. által fizetendő bérleti díj terhére elvégzendő rekonstrukciós és beruházási munkákat saját cégével kívánja elvégeztetni.

A tulajdonos előírta továbbá, hogy a városban üzemelő szennyvíz közcsatornára az utólagos bekötéseket is csak a Kft. végezheti.

A Kft. eszközeit 2021. évben is bérbeadás útján hasznosította.

A Kft. részt vállalt az intézmények felújítási munkáiban.

A 200/2019.(VIII.15.) Kt. határozat szerint átutalt önkormányzati támogatás keretén belül a Kft. ellátta a sportpálya gondnoki feladatait, részt vállalt városi csapadék elvezető árkok takarításában, zöld területek karbantartásában, fűnyírásban. Az átutalt támogatás felhasználásáról elszámolását elkészítette.

A cég tervei között szerepelt a nagykonténeres hulladékszállítás, melyet részben már megvalósított.

A DAKÖV Kft. - jelenlegi víziközmű szolgáltató – cégünket bízta meg a nagykonténeres szállítási feladatokkal. (Csőtöréseknél kiszedett átázott föld, törmelék elszállítása, szennyvíztisztító-telepekről rácsszemét elszállítás, iszapmozgatás.)

2021. évi beruházás:

2021. évben beruházás nem történt.

2021. évi bevételek alakulása:

	2021. évi terv	2021. évi tény
Vállalkozási munkák bevétele:	19.240 eFt	27.412 eFt
Szennyvízcsatorna bekötési munkák	1.400 eFt	2.360 eFt
Vízbekötések előkészítő munkák	1.000 eFt	2.430 eFt
Vásárcsarnok víz és csatorna bekötés		3.120 eFt
IBG víz- és szennyvízbekötése		860 eFt
Faházak bérbeadása	140 eFt	48 eFt
Eszközök bérbeadása:	4.000 eFt	6.000 eFt
Irodahelység és irodai eszközök bérbeadása:	1.100 eFt	1.160 eFt
Konténeres hulladékszállítás	9.600 eFt	10.153 eFt
Szállítás, földmunka	2.000 eFt	1.127 eFt
Hulladékzsák értékesítés		154 eFt
Egyéb bevételek:	12.000 eFt	11.190 eFt
Önkormányzattól kapott támogatás	12.000 eFt	10.432 eFt
Egyéb bevétel		758 eFt
Pénzügyi műveletek bevétele		14 eFt
2021. évi összes bevétel:	31.240 eFt.	38.616 eFt

2021. évi kiadások:

	2021. évi terv	2021. évi tény
Anyagjellegű ráfordítások:	15.015 eFt	18.365 eFt
- Anyagköltség:	1.945 eFt	3.304 eFt
- Üzemanyag:	2.000 eFt	2.284 eFt
- Fizetendő bérleti díj:	2.240 eFt	2.687 eFt
- Gépkocsi javítás:	1.000 eFt	562 eFt
- Zöld terület karbantartás		5.159 eFt
- Szoftver frissítés		53 eFt
- Posta, telefon:		16 eFt
- Tanfolyamdíj:	0 eFt	20 eFt
- Ügyvezetés:	1.200 eFt	1.200 eFt
- Könyvvizsgálati díj:	420 eFt	420 eFt
- Ügyvédi díj		180 eFt
- Foglalkozás egészségügy, munkavédelem:	160 eFt	0 eFt
- Műszaki vizsga:	50 eFt	42 eFt
- Biztosítás:	500 eFt	466 eFt
- Bankköltség:		271 eFt
- Alvállalkozói költség:	5.000 eFt	1.130 eFt
- Egyéb	500 eFt	571 eFt
Személyi jellegű ráfordítás:	12.350 eFt	13.126 eFt
- Munkabér, megbízási díj:	11.000 eFt	11.568 eFt
- Munkabér járuléakai:	800 eFt	978 eFt
- Egyéb személyi jellegű ráfordítás:	550 eFt	580 eFt
Értékcsökkenési leírás:	1.632 eFt	1.645 eFt
Egyéb ráfordítás:	697 eFt	2.187 eFt
- Értékvesztés		413 eFt
- Gépjármű adó	363 eFt	336 eFt
- Iparüzési adó	334 eFt	412 eFt
- Vissza nem igényelhető ÁFA		81 eFt
- Egyéb ráfordítás		945 eFt
Pénzügyi műveletek ráfordítása:		2 eFt
Társasági adó		268 eFt
2021. évi kiadások összesen:	36.044 eFt	35.593 eFt

Eredmény:

2021. évre 1.546 eFt eredményt terveztünk, ezzel szemben **3.023 eFt** adózott eredményt értünk el.

Isaszeg, 2022. március 10.

Ritecz György
 ügyvezető

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**az ISASZEGI VÁROSGAZDA NONPROFIT KFT.
2021. évi egyszerűsített**

ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

Készült : 2022. március 10.

**Készítette: Góra Istvánné
főkönyvelő
Regisztrációs szám: 150103**

Jelen mérlegbeszámoló a 2021. január 1. - december 31. közti időszakra vonatkozik.

A Kft. jegyzett tőkéje 8.530.000,- Ft, mely 3.250.600,- Ft készpénzből és 5.279.400,-Ft nem pénzbeli hozzájárulásból áll.

A Kft. társadalombiztosítási nyilvántartási száma: 148105912

A Kft. adószáma: 22136046-2-13

A Kft. statisztikai számjele: 22136046-3600-572-13

A cég a működéséhez szükséges ingatlant a tulajdonos önkormányzattól bérl.

Képviselőre jogosult Ritecz György vízellátási és csatornázási mérnök, vízügyi menedzser szakmérnök (vezető tisztségviselő) (2100. Gödöllő, Dózsa György u. 12.), aki önállóan képviseli a társaságot.

A cég felügyeletét 3 tagú felügyelő bizottság látja el.

Elnök: Könczöl Gábor

Tagjai: Hanák Sándor, dr Kertész János

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2021. december 16-i ülésén döntött a társaság Alapító okiratának módosításáról.

A Társaság a 2011. évi CCIX. tv. szerint víziközmű-szolgáltatói tevékenységet –melyet közhasznú tevékenységként folytatott – nem folytathat.

A közhasznú tevékenység megszűnése miatt az alapító – eleget téve az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben foglalt kötelezettségének törölte a közhasznú jogállást.

Az alapító a Társaságot a 2013. évi V. tv. alapján egyszemélyes nonprofit, nem jövedelemszerzésre irányuló gazdasági tevékenység folytatására korlátolt felelősségű társaságként működteti.

A társaság elsődleges célja az alapító Isaszeg Város Önkormányzat – a Magyar helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX . tv.-ben részletezett – kötelező és az általa önként vállalt feladatai ellátása gazdasági formában.

TEÁOR szerinti főtevékenység:

42.21'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építés

A társaság a beszámolóját a 2000.évi C. tv. (Szt.) alapján állítja össze, a beszámoló formája egyszerűsített éves beszámoló.

A számviteli politika célja, hogy az annak megfelelően összeállított éves beszámoló megbízható és valós képet adjon a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről.

A számviteli politika kialakításakor a Szt. 14. §-ában meghatározott alapelvektől nem térünk el.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
Mérleg fordulónapja: december 31,
mérleg készítés kezdő időpontja: 2022. február 28,
a beszámoló összeállításánál az eddig az időpontig felmerült, a tárgyidőszakot érintő gazdasági események hatását vettük figyelembe.
Az éves beszámoló dátuma a könyvvizsgálat befejező napja: 2022.03.10.

A könyvvezetés módja kettős könyvvitel, a felmerült költségek az 5. számlaosztályban költségnemek szerint tételesen és folyamatosan kerülnek könyvelésre.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei: mérleg, eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet.

A mérleg a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint, az eredmény kimutatás a 2.sz. melléklet „A” változata szerint (összköltség eljárással) készül.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

Jelentős összegű hiba nagysága:

Jelentős összegű a hiba, ha a hibafeltárás évében a hibahatások abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2%-át illetve ha a 2% nem éri el az 1 millió Ft-ot, akkor 1 millió Ft.

Értékelési módok és eljárások:

A mérlegben az eszközök és források értékelésénél a Szt. előírásait alkalmazza a társaság.

ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

Hiv.	Megnevezés	Nyitó érték	2021. 12.31.	Részarány %
A	Befektetett eszközök	19 207	16 617	19,52
B	Forgóeszközök	60 832	62 786	73,76
C	Aktív időbeli elhatárolások	750	5 724	6,72
	Összesen:	80 789	85 127	100,00

A./ Befektetett eszközök értékelése és összetétele:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése beszerzési áron történik.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kiindulva a lineáris leírás módszerét alkalmazzuk.

Nullának tekintjük a maradványértéket, ha a hasznos élettartam végén nem éri el a beszerzési érték 20%-át, vagy ha az kevesebb, mint 500 e Ft, akkor az 500 e Ft-ot. Szintén nullának tekintjük a maradványértéket, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve) vagy csak hulladékként értékesíthető, illetve ha várhatóan nem lesz értékesíthető.

Használatbavételkor egy összegben számoljuk el a 100 e Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési illetve előállítási költségét. Szoftverek és számítástechnikai eszközök maradványértéke minden esetben nulla forint.

2021. évben tárgyi eszköz beszerzés nem történt.

Tárgyidőszakban a „0” értékű, elhasználódott eszközöket selejteztük.

A 2021. december 31-i leltárak szerint befejezetlen beruházások értéke 484 500 Ft.

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékének alakulását az **1. sz. mellékletben** mutatjuk be.

B./ Forgóeszközök alakulása:

Megnevezés:	eFt		
	Nyitó érték	2021. 12.31.	Változás
Készletek	3 443	3 443	0
Követelések	3 676	368	-3 308
Értékpapírok	13 214	13 226	12
Pénzeszközök	40 499	45 749	5 250
Összesen:	60 832	62 786	1 954

A beszámolási időszakban készletállományban változás nem történt, így a Kft. 2021. december 31-én 3 443 eFt értékű készlettel rendelkezik.

Követelések összege 368 eFt melyet az **2. sz. melléklet** tartalmaz. A beszámoló elkészítéséig a követelésekből 256 eFt befizetése megtörtént.

Értékvesztés az egy éven túli kintlévőségekre -413 eFt értékkel lett képezve a **3. sz melléklet** szerint.

Értékpapíroknál a beszámolási időszak alatt 12 eFt árfolyam nyereség került elszámolásra.

C./ Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás értéke 2021. december 31-én 5 724 eFt, melyet a **4. sz. melléklet** tartalmaz.

FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE

Hiv.	Megnevezés	Nyitó érték	2021. 12.31.	Részarány %
D	Saját tőke	77 743	80 766	94,88
E	Céltartalék	0	0	0
F	Kötelezettségek	2 645	2 016	2,37
G	Passzív időbeli elhatárolások	401	2 345	2,75
	Összesen:	80 789	85 127	100,00

D./ Saját tőke

A társaság jegyzett tőkeállománya	8 530 eFt
Eredménytartalék tartalmazza a 2020. évi adózott 450 eFt-ot eredményt	62 893 eFt
Lekötött tartalék	6 320 eFt
2021. évi adózott eredmény	3 023 eFt

E./ Céltartalékok

Céltartalékot 2021. évre nem képeztünk.

2021. évi összes céltartalék **0 eFt.**

F./ Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek - **5. sz. melléklet szerint** – 2 016 eFt.

A cégnek a beszámolási időszakban hitele nem volt.

A 2021. december 31-i fordulónappal elkészített leltárak szerint a szállítóknak kifizetendő kötelezettségek összege: 500 eFt, mely mérlegkészítésig rendeződött.

Munkabérrel kapcsolatos kötelezettség 704 eFt, január hónapban kifizetésre került, adók, társadalombiztosítási kötelezettségek együttes összege: 812 eFt melyek mérlegkészítésig kifizetésre kerültek.

G./ Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások összege 2 345 eFt, melyek részletezését az **6. sz. melléklet** tartalmazza.

TÁRSASÁGI ADÓ

A társaságnak 2021. évre társasági adót növelő és csökkentő tételek figyelembe vételével 268 eFt adófizetési kötelezettsége keletkezett.

Adózás előtti eredmény	3 291 eFt
Adóalapot csökkentő tétel	3 311 eFt
Adóalapot növelő tétel	<u>3 003 eFt</u>
Adóalap	2 983 eFt
Adófizetési kötelezettség: /9 %/	268 eFt

VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA

Eszközök megoszlása:

Befektetett eszközök	16 617 eFt		
-----	=	-----	= 19,5 %
Mérleg fő összeg	85 127 eFt		
Forgóeszközök	62 786 eFt		
-----	=	-----	= 73,8 %
Mérleg fő összeg	85 127 eFt		

Kötelezettségek és saját tőke aránya:

Saját tőke	80 766 eFt		
-----	=	-----	= 4006,3 %
Kötelezettségek	2 016 eFt		

Tőke ellátottsági mutató:

Saját tőke	80 766 eFt		
-----	=	-----	= 486,0 %
Befektetett eszközök	16 617 eFt		

Pénzjövedelem mutató:

Adózott eredmény + Értékcsökkenési leírás

$$3\,023 \text{ eFt} + 1\,645 \text{ eFt} = 4\,668 \text{ eFt}$$

Likviditási mutató:

Pénzeszköz + követelések	45 749 eFt + 368 eFt		
-----	=	-----	= 2 287,5 %
Rövid lejáratú köt.	2 016 eFt		

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- a) Környezetvédelem érdekében felmerült költség 2021. évben nem volt.
- b) A tárgyévben a foglalkoztatott dolgozóknak 11 568 eFt bruttó bér került elszámolásra.
Cafetéria keret teljes munkaidős főállású munkavállalókként éves szinten 150 eFt, részmunkaidőben foglalkoztatottak részére 150 eFt arányos része.
A beszámolási évben összesen 490 eFt került átutalásra a dolgozók SZÉP kártyájára.
- c) A Felügyelő Bizottság tagjai részére tiszteletdíj nem került kifizetésre.
- d) A könyvvizsgáló tevékenységéért 2021. évben 420 eFt megbízási díj lett kifizetve.
- f) A könyvviteli szolgáltatást végző adatai:
Góra Istvánné
2117 Isaszeg, Damjanich u. 13/a
Regisztrálási szám: 150103
- g) A könyvvizsgáló adatai:
V & V AUDITOR Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Bt.
HU-2100 Gödöllő, Kölcsey F. u. 11.
Cégjegyzékszám: 13-06-028275
A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:
Varga Józsefné (an.: Varholl Mária)
2100 Gödöllő, Kölcsey Ferenc u. 11.
Kamarai igazolványszám: 001391

Isaszeg, 2022. március 10.

Ritecz György
ügyvezető

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékének alakulása

Megnevezés:	Bruttó ért. nyitó 2021. 01.jan		Bruttó ért. Évközi vált.		Bruttó ért. záró 2021. 31.dec		É.cs. nyitó 2021. 01.jan		É.cs. Évközi vált.		É.cs. záró 2021. 31.dec		Nettó érték nyitó 2021. 01.jan		Nettó érték vált.		Nettó érték záró 2021. 31.dec	
	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-
Immateriális j.	0	755	0	755	0	349	1 077	1 077	27	755	349	349	27	0	27	0	0	0
Ing.vagy ért.j.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Járművek	0	0	0	0	40 412	40 412	24 907	24 907	1 129	0	26 036	26 036	15 505	1 129	1 129	14 376	14 376	14 376
Egy.ber.felsz.	485	3 543	485	3 543	15 535	15 535	15 887	15 887	1 434	3 543	13 778	13 778	2 706	485	1 434	1 757	1 757	1 757
Kisértékű eszk.	0	664	0	664	4 687	4 687	5 351	5 351	0	664	4 687	4 687	0	0	0	0	0	0
Befejezeti.ber.	0	485	0	485	484	484	0	0	0	0	0	0	969	0	485	484	484	484
Összesen:	485	5447	485	5447	61 467	61 467	47 222	47 222	2 590	4 962	44 850	44 850	19 207	485	3 075	16 617	16 617	16 617

**Követelések 2021 . december 31.
fordulónapi leltára.****Vevők:**

Industrial Building and Service Kft. Isaszeg, Iparos u. 18.	206 248,- Ft
Isaszegi Sportegyesület	30 480,- Ft
Kanalsné Juhász Ibolya Isaszeg, Március 15. u. 83/b	100 000,- Ft
Koncz Balázs Isaszeg, Isaszeg, Alkotmány u. 8/a	162 023,- Ft
Kovács László Isaszeg, Vörösmarty u.1/b	98 999,- Ft
Moldván Sándorné Isaszeg, Károly köz 4.	24 845,- Ft
Pálkovács Máté Zsombor Budapest, Hunyadi tér 10.	<u>127 000,- Ft</u>
Vevők összesen:	749 595,- Ft
Elszámolt értékvesztés	412 867,- Ft

Vevők mindösszesen: **336 728,- Ft**

-

Követelések mindösszesen: **336 728,- Ft**

Értékvesztés analitika

Egy éven túli kintlévőség

Koncz Balázs Isaszeg, Alkotmány u. 8/a	162 023,- Ft
Kovács László Isaszeg, Vörösmarty u.1/b	98 999,- Ft
Moldván Sándorné Isaszeg, Károly köz 4.	24 845,- Ft
Pálkovács Máté Zsombor Budapest, Hunyadi tér 10.	<u>127 000,- Ft</u>

Értékvesztés összesen: 412 867,- Ft

Aktív időbeli elhatárolások:**Bevételek aktív időbeli elhatárolása:**

Konténeres szállítás	722 500,- Ft
Faház bérlet	24 000,- Ft
Iroda bérlet	295 000,- Ft
Eszköz bérlet	1 500 000,- Ft
Többlet hulladékzsák értékesítés	24 516,- Ft
Vásárcsarnok víz- és csatornahálózat építés	3 120 425,- Ft

Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen: 5 686 441,- Ft

Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Biztosítás	37 121,- Ft
------------	-------------

Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen: 37 121,- Ft

Aktív időbeli elhatárolások összesen: 5 723 645- Ft

**Kötelezettségek 2021. december 31.
fordulónapi leltára****Rövid lejáratú kötelezettségek:****1. Szállítók**

Nagy Ferenc e.v. 500 000,- Ft

Szállítók összesen: 500 000,- Ft**2. Munkabérrel kapcsolatos kötelezettségek**

Jövedelem kifizetés 704 455,- Ft

**Munkabérrel kapcsolatos
kötelezettségek összesen: 704 455,- Ft****3. Adók, társadalombiztosítási kötelezettségek:**

Személyi jövedelemadó	153 000,- Ft
Szociális hozzájárulási adó	71 000,- Ft
TB járulék	85 000,- Ft
Szakképzési hozzájárulás	7 000,- Ft
ÁFA fizetési kötelezettség	301 000,- Ft
Iparűzési adó	4 000,- Ft
Társasági adó	191 000,- Ft

**Adók, társadalombiztosítási kötelezettségek
összesen: 812 000,- Ft****Kötelezettségek mindösszesen: 2 016 455,- Ft**

Passzív időbeli elhatárolások:**Költségek időbeli elhatárolása**

Könyvvizsgálati díj	105 000,- Ft
Számlavezetési díj	7 332,- Ft
2021. II. f.évi bérleti díj (iroda)	294 088,- Ft
Szerelési anyag	370 414,- Ft

Költségek időbeli elhatárolások összesen: 776 834,- Ft

Halasztott bevétel

Önkormányzati támogatás fel nem használt része:	1 568 000,- Ft
--	----------------

Halasztott bevétel összesen: 1 568 000,- Ft

Passzív időbeli elhatárolások összesen: 2 344 834,- Ft

2	2	1	3	6	0	4	6	3	6	0	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	—	0	9	—	1	2	9	5	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

3	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	27 500		27 412
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	14 011		11 190
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	190		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	20 977		18 365
V.	Személyi jellegű ráfordítások	17 235		13 126
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 659		1 645
VII.	Egyéb ráfordítások	1 166		2 187
	VII. sorból: értékvesztés			413
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	474		3 279
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	44		14
	Ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2		2
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	42		12
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	516		3 291
X.	Adófizetési kötelezettség	66		268
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	450		3 023

Keltezés: _____ Isaszeg, 2022. március 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.