

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES  
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK  
KÖZHASZNÚ MÉRLEG BESZÁMOLÓJA**

A vállalkozás neve:	Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft
Cégjegyzékszám:	09-09-016545
Adószáma:	18553785-2-09
Levelezési címe:	4069 Egyek, Fő út 3.
A beszámoló készítésének oka:	ÉVKÖZI BESZÁMOLÓ
Beszámolási időszak kezdete	2019-01-01
Beszámolási időszak vége	2019-09-30
Pénzegység és pénznem:	EZER FORINT
A beszámoló tartalmaz a mérlegen és eredménykimutatáson kívül:	Kiegészítő melléklet
Kiegészítő mellékletet:	IGEN
Könyvvizsgálói jelentést:	
Üzleti jelentést:	NEM
Beszámoló készítés helye, dátuma:	Egyek, 2019.11.18.
A beszámoló könyvvizsgálói jelentéssel alá van támasztva:	

Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft.  
4069 Egyek, Fő út 3. sz.  
Adószám: 18553785-2-09  
Bankkiszámla: 70100121-10009749  
5.

*Kékési János*  
.....  
A vállalkozás vezetőjének  
aláírása

A vállalkozás neve: Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft

Cégjegyzékszáma : 09-09-016545

Adószáma : 18553785-2-09

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK  
KÖZHASZNÚ MÉRLEGE**

adatok ezer Forintban

	Tétel megnevezése	Előző időszak	Módosítás	Tárgyidőszak
1	A. Befektetett eszközök (2+4+6 sor)	53213		51441
2	I. Immateriális javak	75		39
3	A 2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. Tárgyi eszközök	53138		51402
5	A 4.sorból: tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
7	A 6. sorból: befektetett pü.-I eszközök érték helyesbítése			
8	B. Forgóeszközök (9-12.sorok)	31580		5382
9	I. Készletek	14154		2011
10	II. Követelések	6557		1743
11	III. Értékpapírok			
12	IV. Pénzeszközök	10869		1628
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	29		107
14	Eszközök összesen (1+8+13. sorok)	84822		56930
15	D. Saját tőke	51578		38778
16	I. Jegyzett Tőke	3000		3000
17	16.sorból: Visszavásárolt részesedések névértéken			
18	II. Jegyzett, még be nem fizetett tőke			
19	III. Tőketartalék	51682		51682
20	IV. Eredménytartalék	-4646		-10727
21	V. Lekötött tartalék			
22	VI. Értékelési tartalék			
23	VII. Adózott Eredmény	1542		-5177
24	E. Céltartalékok			
25	F. Kötelezettségek (26-28. sorok)	33244		18152
26	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
27	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
28	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	33244		18152
29	G. Passzív időbeli elhatárolások			
30	Források összesen (15+24+25+29 sorok)	84822		56930

Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft.  
4069 Egyek, Fő út 3. sz.  
Adószám: 18553785-2-09  
Bankkaszám: 70100121-10009749  
5.

.....  
A vállalkozás vezetőjének aláírása

A vállalkozás neve: Egyeki Szőghatár Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 09-09-016545

Adószáma: 18553785-2-09

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK  
KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

adatok ezer Forintban

	Tétel megnevezése	Előző időszak	Módosítás	Tárgyidőszak
1	A. Közhasznú tevékenys. Bevét. össz.(1+2+3+...+11)	74277		63695
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	44748		30124
3	a)alapítótól	37198		28474
4	b)központi költségvetéstől	7550		
5	c)helyi önkormányzattól			
6	d)egyéb, ebből 1 % .....			
7	2. Pályázati úton nyert támogatás			1650
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	29529		33571
9	4. Tagdíjból származó bevétel			
10	5. Egyéb bevétel			
11	6. Aktivált saját teljesítmények értéke			
12	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	75771		63913
13	C. Összes bevétel (A+B)	150048		127608
14	D. Közhasznú tevékenység ráford.(1+2+3+4+5+6)	73510		65372
15	1. Anyagjellegű ráfordítások	33244		31885
16	2. Személyi jellegű ráfordítások	37977		31168
17	3. Értécsökkenési leírás	1844		1791
18	4. Egyéb ráfordítások	445		528
19	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
20	6.			
21	E.Vállalkozási tevékenység ráford.(1+2+3+4+5+6)	74996		67413
22	1. Anyagjellegű ráfordítások	33915		33803
23	2. Személyi jellegű ráfordítások	38745		31283
24	3. Értécsökkenési leírás	1882		1798
25	4. Egyéb ráfordítások	454		529
26	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
27	6.			
28	F. Összes ráfordítások (D+E)	148506		132785

Egyeki Szőghatár Nonprofit Kft.

4069 Egyek, Fő út 3. sz.

Adószám: 18553785-2-09

Bankszámla: 70100121-10009749

6.

A vállalkozás vezetőjének aláírása

A vállalkozás neve: Egyeki Szőghatár Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 09-09-016545

Adószáma: 18553785-2-09

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK  
KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok ezer Forintban

	Tétel megnevezése	Előző időszak	Módosítás	Tárgyidőszak
29	G. Adózás előtti eredmény (B-E)	4297		-5177
30	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
31	I. Tárgyévi Közhasznú eredmény (A-D)	30224		-1677
32	J. Tárgyévi Vállalkozási eredmény (G-H)	-25927		-3500

Tájékoztató adatok

33	A. Személyi jellegű ráfordítások	62452
34	1. Bérköltség	52239
35	Ebből: - megbízási díjak	2465
36	- tiszteletdíjak	200
37	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1272
38	3. Bérjárulékok	8941
39	B. A szervezet által nyújtott támogatások	0

Egyeki Szőghatár Nonprofit Kft.  
4069 Egyek, Fő út 3. sz.  
Adószám: 18553785-2-09  
Bankkaszó: 70100121-10009749

5.

A vállalkozás vezetőjének aláírása

Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft üzemeltetésében lévő  
Étterem - Konyha 2019.09.30. évi eredményének alakulása

Adatok : e Ft- ban

Árbevétel:	Közhasznú	Piaci	Összesen
Gyermekétkeztetés	10524		10524
Vendégebéd		41362	41362
Közétkeztetés	23047		23047
Rendezvény		10184	10184
Étel szállítás		1503	1503
Anyag, rezszi átszámlázás		197	197
Bérleti díj		24	24
Sütőzsíradék értékesítés		82	82
<b>Bevétel Összesen:</b>	<b>33571</b>	<b>53352</b>	<b>86923</b>
Költségek:	Közhasznú	Piaci	Összesen
Alapanyag	16312	25924	42236
Irodaszer	3	6	9
Tisztítószer	452	719	1171
Segédanyag	392	624	1016
Egyéb anyag	462	734	1196
Gépjármű költségek	154	246	400
Rezszi költség	786	1250	2036
Javítás, karbantartás	152	242	394
Vagyonvédelem	17	28	45
Hulladékkezelés	108	172	280
Pénztárgépes szolg.	10	16	26
Tűz és munkavédelem	70	110	180
Egyéb szolgáltatások	287	457	744
Bank költség	8	14	22
Biztosítás	5	7	12
Bér	10044	15964	26008
Személyi jellegű ráf.	129	205	334
Járulék	1640	2607	4247
Értékcsökkenés	596	946	1542
Egyéb ráfordítások	40	64	104
Áru beszerzés	0	1801	1801
<b>Költség összesen:</b>	<b>31667</b>	<b>52136</b>	<b>83803</b>
<b>Konyha Eredmény :</b>			<b>3120</b>
<b>Általános költségek konyhára jutó része:</b>			<b>6903</b>
<b>Eredmény:</b>			<b>-3783</b>

***EGYEKI SZÖGHATÁR  
NONPROFIT KFT.***

***4069 Egyek, Fő út 3. sz.***

***KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET  
2019. III. negyedév***

***Készült: 2019. november 18.***

## I. Általános kiegészítések:

### 1. A vállalkozás bemutatása:

Az Alapító Okirat a gazdasági társaságokról szóló 1997. évi CXLIV. Tv, valamint a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. Tv. Rendelkezései alapján közhasznú társaság létrehozását határozza meg. Az EGYEKI SZÖGHATÁR Kht-t 1998-ban alapították.

A cég neve 2009. március 06. bejegyzés alapján Egyeki Szöghatár Szociális és Településüzemeltetési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.

A működési formája: Korlátolt felelősségű társaság.

Alapítás időpontja: 1998.

Cégjegyzék száma: 09-09-016545

Cég neve: EGYEKI SZÖGHATÁR NONPROFIT KFT.

Címe: 4069, Egyek, Fő út 3. sz.

Ügyvezetője: Murvai Ferencné

Könyvvizsgáló: BIG-AUDIT KFT, regisztrációs szám: 001763  
Nagy Csaba regisztrációs szám: 004862

Számlavezető: Takarékszövetkezet Egyek.

Számlaszáma: 70100121 –10009749

A Társaság határozatlan időre alakult.

A Polgári Törvénykönyv 59.§. (2) bekezdése alapján, a közhasznú társaságoknál felügyelő bizottság létrehozása és könyvvizsgáló választása kötelező, így Társaságunknál 3 fős felügyelő bizottság működik, illetve könyvvizsgáló vizsgálja a mérleg és az eredmény-kimutatás és a kiegészítő melléklet valóságát, szabályszerűségét.

A Társaság tevékenységi köre TEÁOR szerint:

85.32 Szociális ellátás elhelyezés nélkül – közhasznú tevékenység

A munkaerőpiacon hátrányos helyzetű munkavállalók munkaerőpiacra történő visszakerülésének segítése.

Egyéb közhasznú tevékenységek körei:

55.51 Munkahelyi étkeztetés

55.52 Közétkeztetés

A Társaság ellátandó feladatai:

- az Önkormányzati intézmények karbantartásai
- parkgondozás, zöldterületek gondozása,
- Önkormányzati utak karbantartása,
- piaci és vásári tevékenység lebonyolítása,
- takarítási, tisztasági feladatok,
- köztisztasági feladatok,
- közhasznú, közcélú munkavégzés megszervezése, irányítása,
- belvízelvezetés, ár és belvízvédelem, felszíni vízelvezetési rendszer karbantartása,
- hó eltakarítás, síkosság elleni védelem,
- közétkeztetés.

## **2. A Társaság alapítója:**

A Társaságot Egyek Nagyközség Önkormányzata – 4069. Egyek, Fő út 3. sz. - alapította.

A Társaság törzstőkéje 3.000.000 Ft

A Társaság tulajdonosa 100 %-ban az Egyek Nagyközség Önkormányzata.

## **3. Számviteli politika fő vonásai:**

A számviteli politika célja:

A számviteli politika célja, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer működjön, amely alapján megbízható és valós információt tartalmazó egyszerűsített éves beszámoló állítható össze és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

Az üzleti év:

A 11. §. alapján az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja a naptári év december 31.



### A könyvvizetés módja:

A Nonprofit Kft. működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, az üzleti és könyveinek lezárását követően, a törvényben meghatározott könyvvizetéssel alátámasztott beszámolót készít.

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

### A költségelszámolás választott módszere:

A költségeket elsődlegesen az 5. költségcsoport számlacsoportja, másodlagosan a 7. tevékenység költségei számlacsoportja számláin könyveljük, az önkormányzati költségelszámolási módszerhez igazodva, szakfeladatonkénti bontásban.

### A beszámoló fajtája:

A számviteli törvény 96.-98. §-ban foglaltak szerint társaságunk egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei a 96. §. 1. bekezdése alapján:

- mérleg „A” változat,
- eredmény kimutatás „A” változat összköltség eljárással,
- kiegészítő melléklet.

### Számviteli alapelvek:

A számviteli alapelvek tartalmának meghatározása a számviteli törvényben adott. A törvény szerint kialakított alapelvek szerint készítjük el az egyszerűsített éves beszámolóinkat.

### Az eszközök besorolása:

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja, vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni, a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé és fordítva.

### Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából:

#### A lényegesség kritériumai:

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

#### A jelentős összegű hiba:

Jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintő - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő - csökkentő értékének (előjeltől független) együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve, ha mérleg főösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

#### A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba:

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja, tehát a saját tőke értéke lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekintetni, mert a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők voltak.

#### Amortizációs politika:

A törv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

Hasznos élettartam: az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó időarányosan, vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja.

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatba vétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényben - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet az érték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős. Az eszköz maradványértékét - az egyedi értékelés elve alapján - a hasznos élettartam végére számított, az eszköz üzembe helyezésének időpontjában fellelhető, hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

#### Alkalmazott leírási módszer:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez viszonyított arányát az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai kopása az

adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembe vételével kell tervezni és azt a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatba vételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

#### Az értékcsökkenés elszámolása:

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk le. Az elszámolás lineáris leírási módszerrel és a féléves zárlati feladatokon belül történik.

Az 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

#### **4. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése:**

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

#### **5. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának ismertetése:**

Vagyoni, pénzügyi, likviditási mutatók

1./ Saját tőke aránya: saját tőke / idegentőke.

38778/18152	213,63 %
-------------	----------

2./ Tőkefeszültségi mutató: idegentőke / saját tőke:

18152/38778	46,81 %
-------------	---------

3./ Eladósodási mutató: kötelezettség / saját tőke:

18152/38778	46,81 %
-------------	---------

4./ Tőke erősség: saját tőke / mérleg főösszeg:

38778/56930	68,12%
-------------	--------

5./ Likviditási mutató: forgóeszköz / rövid lejáratú kötelezettség

5382/18152	29,65 %
------------	---------

## 6./ Likviditási gyorsráta:

forgóeszköz-készlet / rövidlejáratú kötelezettség

3371/18152 18,57 %

## 7. / Árbevétel arányos jövedelmezőség:

adózott eredmény / nettó árbevétel

-5177/97484 5,31 %

## 8./ Eszköz arányos jövedelmezőség:

adózott eredmény / eszközök összesen

-5177/56930 9,09%

## 9./ Adósság szolg. fedezeti. mutató:

mérlegszerinti eredmény+écs. / hosszú lejáratú kötelezettség

-1588 / 0 0 %

**II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**

## 1. Eszközök:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök nettó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként:

Befektetési tükör, tárgyi eszközök állományának alakulása:

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Értékcsökkenés	Egyenleg
Épületek	46.432	0	0	1254	45.178
Gépek, berendezések	5.359	160	0	1038	4.481
Járművek, egyéb ber.	1.917	703	0	1275	1.345
Immateriális javak	61	0	0	22	39
Befejezetlen beruházások	370	29	0	0	399
ÖSSZESEN:	54.138	892		3589	51.441

2.2 Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módonként:

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indulunk ki és lineáris módszerrel számítjuk ki az éves értékcsökkenés összegét.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értéke a használatba vétellel egy időben költségként elszámolásra kerültek.

**2.3 Az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegkételek szerinti bontásban:**

A beszámolási időszak alatt értékvesztés elszámolása, illetve visszairása nem történt.

**2.4 Üzleti vagy cégérték indoklása:**

A beszámolási időszakban cégvásárlás, illetve átalakulás nem történt.

**2.5 A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltozásából adódó eredménymódosulás ismertetése:**

Nem történt eredménymódosítás.

**Követelések:**

A következőkből tevődnek össze:

- Vevő követelés:	1.375 e Ft
- Adott előlegek :	95 e Ft
- Egyéb követelés:	273 e Ft

Összes követelés:	1.743 e Ft
-------------------	------------

**Pénzeszközök:**

- Pénztár egyenleg:	1.069 e Ft
- Bank egyenleg:	559 e Ft
- Értékpapír :	0 e Ft

Aktív időbeli elhatárolás:	107 e Ft
----------------------------	----------

**III. Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítések:**

1./ Saját tőke érték:	38.778 e Ft
2./ Jegyzett tőke nem változott.	3.000 e Ft
3./ Az eredménytartálékon teljességében az előző évek eredménye található:	-10.727 e Ft
4./ Tőketartalék:	51.682 e Ft

**5./ Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:** 18.152 e Ft

Szállítói tartozások: 10.820 e Ft

Kapott kölcsön: 1.500 e Ft

Bérek : 2.562 e Ft

Kapott előlegek: 65 e Ft

Egyéb rövid lej. Köt.: 3.205 e Ft

**6./Hosszú lejáratú kötelezettség összesen:** 0 e Ft

**7./Éven túli kötelezettség összesen:** 0 e Ft

Passzív időbeli elhatárolás: 0 e Ft

#### **IV. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés**

**1. Értékesítés nettó árbevétele:** 97.484 e Ft

- Hirdetési díj: 1 e Ft
- Étkezési térítés árbevétele: 74.934 e Ft
- Bérleti díj árbevétele: 24 e Ft
- Piaci helypénz árbevétele: 107 e Ft
- Ételszállítás: 1.503 e Ft
- Raktári anyag értékesítése: 3.417 e Ft
- Rendezvény: 10.184 e Ft
- Szállítás árbevétele: 223 e Ft
- Hírmondó 186 e Ft
- Egyéb 407 e Ft
- Átszámlázott rezszi : 525 e Ft
- Építőipari munkadíj bevétele: 1.325 e Ft
- Szálláshely szolgáltatás bevétele: 4.648 e Ft

**2. Kapott támogatás és egyéb bevételek összesen:** 30.124 e Ft

Önkormányzati általános támogatás: 28.474 e Ft

Munkaügyi Központtól támogatás: 1.650 e Ft

Egyéb bevétel:	0 e Ft
Kamat bevétel:	0 e Ft
Aktivált saját teljesítmények értéke:	0 e Ft

### **3. Költségek költség nemenkénti bontása:**

3.1 Anyag jellegű ráfordítás: 58.277 e Ft

Az anyag jellegű ráfordítások között kiemelten nagy összegűek az alábbi főkönyvi számlák.

A felhasznált anyagok költsége 3.677 e Ft, az intézmények karbantartásához, épületek felújításához az anyagok felhasználását mutatja.

Az étterem alapanyag felhasználása 42.236 e Ft

Áramdíj: 769 e Ft

Gáz díj: 2.076 e Ft a legnagyobb felhasználó a konyha.

Üzemanyag és kenőanyag összesen: 3.846 e Ft

**Igénybe vett szolgáltatás összesen: 5.609 e Ft**  
 legnagyobb tételek a következők a szolgáltatásból tevődnek összesen:

Bérleti díj:	394 e Ft
Pénztárgép költsége:	26 e Ft
Gépjárművek szervizelési költsége:	4 e Ft
Telefon költség, internet:	176 e Ft
Posta költség:	60 e Ft
Munkavédelem:	180 e Ft

Rágcsáló irtás:	72 e Ft
Bank költség:	739 e Ft
Biztosítási költség:	163 e Ft
Hulladékkezelés:	425 e Ft
Könyvvizsgálati és könyvelési költség:	1.668 e Ft
Vagyonvédelem.:	45 e Ft
Tovább számlázott szolgáltatások:	107 e Ft
Egyéb szolgáltatás:	1.550 e Ft

### 3.2 Személyi jellegű ráfordítások:

Személyi ráfordítások:	62.452 e Ft
Munkabér költsége:	52.239 e Ft
Járadékköltsége:	8.941 e Ft
Egyéb személyi jellegű kiadás :	1.272 e Ft

### 3.3 Értécsökkenési leírás:

Egy összegben elszámolt kis értékű tárgyi eszközök beszerzése: 703 e Ft

Tervszerinti elszámolt értécsökkenés:	2.886 e Ft
Értécsökkenés összesen:	3589 e Ft

Terven felüli értécsökkenés nem került elszámolásra.



3.4 Pénzügyi műveletek bevétel kamat:	0 e Ft
Pénzügyi műveletek ráfordítás kamat költség:	0 e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye:	0 e Ft

#### 4. Társasági adó megállapításánál módosító tételek ismertetése:

Adóalapot csökkentő tétel a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés 3.589 e Ft adóalapot növelő tétel, csökkentő: leírt követelés: --- az adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés 3.589 e Ft. Az adóalap a csökkentő és növelő tételként elszámolt része 3.589 e Ft, így társaságunknak adófizetési kötelezettsége: 0 e Ft

#### 5. A halasztott ráfordítások és a halasztott bevételek jelentősebb összegei azok időbeli alakulása: 0 e Ft

Halasztott ráfordítás nem történt de halasztott bevétel került elszámolásra 0 e Ft.

### V. Tájékoztató rész:

1. Az ügyvezető igazgató részére megbízási díj kifizetése történt 1.093e Ft értékben .
2. Megbízási díj a fonyódligeti üdülőben dolgozó 2 fő gondnok részére történt 1.373 e Ft értékben.

Felügyelő bizottság működik a társaságunknál, ők összesen havi bruttó 20.000 Ft javadalmazásban részesülnek. A vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság tagjai részére év közben előleg, vagy hitel kifizetésére nem került.

3. Az ellenőrzés során feltárt jelenős összegű hibák hatásai:

Az ellenőrzések során jelentős összegű hiba nem került feltárára.

#### 4. Környezetvédelem:

A környezetvédelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzés nem történt, veszélyes hulladék, környezetre káros hatással lévő anyag tárolása készletezése nem történt.

A környezetvédelmi kötelezettségre a környezetvédelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére társaságunk céltartalékot nem képzett, az elszámolt költségek között környezetvédelmi költség elszámolásra nem kerül.

A számviteli törvény 150. § (2) bekezdése szerint könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányítását, vezetését az egyszerűsített éves beszámoló elkészítését mérlegképes könyvelői képesítéssel regisztrált személy köteles végezni.

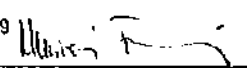
A törvényi rendelkezés alapján a beszámolót összeállította:  
Varga Attila reg.szám.: 179844

  
Varga Attila

A beszámoló aláírására jogosult személy:

Egyek, 2019. november 18.

Egyeki Szóghalás Nonprofit Kft.  
4069 Egyek, Fő út 3. sz.  
Adószám: 18563785-2-09  
Bankszámlaszám: 70100121-10009749  
5.

  
Murvai Ferencné  
ügyvezető