

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

2022. december 31.

Gönyű, 2023.május 08.

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 tárgyév 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.

II. Vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatása

Pénzeszközök leltára

Készült a
Gönyúi Önkormányzati Kft.

2022. évi beszámolójához

Dátum: 2022.december 31.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Érték
3811	Pénztár	1 034 190 Ft
3841	Elszámolási betétszámla OTP Bank	- Ft
3842	Elszámolási betétszámla Takarékbank	3 619 866 Ft
3843	Elszámolási betétszámla	
3845	Elszámolási betétszámla	- Ft
3846	Elszámolási betétszámla	- Ft
3847	Elszámolási betétszámla	- Ft
3891	Bank-pénztár átvez. Szla	- Ft
3892	Bankszámlák közti átvezetés	- Ft
	Pénzeszközök összesen:	4 654 056 Ft
	Mérlegérték	4 654 e Ft

Követelések leltára

Készült a
Gönyúi Önkormányzati Kft.
2022. évi beszámolójához

Dátum: 2022.december 31.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Érték
311	Belföldi vevő követelések forintban	1 799 402 Ft
312	Belföldi vevő követelések devizában	- Ft
317	Külföldi vevő követelések	- Ft
3612	Előírt tartozások téves számlára utalás miatt	395 476 Ft
3658	Kauciók, előlegek áfája	- Ft
3681	Eltérő esedékességű áfa	171 221 Ft
3682	Pénzforgalmi áfa elhatárolás	35 020 Ft
4541	Túlfizetett szállítók	16 828 Ft
463149	Táppénz hozzájárulás	1 922 Ft
468	Általános forgalmi adó	- Ft
4695	Helyi iparűzési adó	3 159 Ft
Követelések összesen:		2 423 028 Ft
Mérlegérték		2 423 e Ft

Kötelezettségek leltára

Készült a
Gönyúi Önkormányzati Kft.

2022. évi beszámolójához

Dátum: 2022.december 31.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Érték
311	Vevők túlfizetése	- Ft
3899	Rendezendő tételek	62 868 Ft
4451	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	8 600 000 Ft
4531	Kapott kauciók	- Ft
4541	Szállítók	1 606 678 Ft
456	Jóteljeítési biztosíték	- Ft
461	Társasági adó	- Ft
463103	Kifizetőt terhelő SZJA	1 000 Ft
463239	Kisvállalati adó	532 000 Ft
463258	Szociális hozzájárulási adó	- Ft
463290	Magánszemélytől levont SZJA	779 000 Ft
463407	Levont társadalombiztosítási járulék	980 000 Ft
468	Általános forgalmi adó	1 307 000 Ft
4695	Helyi iparűzési adó	165 513 Ft
4711	Keresetelszámolási számla	2 536 917 Ft
4761	Határozatos letiltások	10 844 Ft
	Kötelezettségek összesen	16 581 820 Ft
	Mérlegérték	16 582 e Ft



2023.05.08

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
1.	Befektetett eszközök aránya <i>Befektetett eszközök / Eszközök összesen * 100</i>	62,76%	45,30%
2.	Eszközfőcsoportok aránya <i>Forgóeszközök / Befektetett eszközök * 100</i>	21,62%	58,47%
3.	Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Befektetett eszközök * 100</i>	30,99%	63,39%
4.	Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100</i>	30,99%	63,39%
5.	Eszközök fordulatszáma <i>Értékesítés nettó árbevétele / Összes eszköz</i>	4,01	3,59
6.	Tárgyi eszközök hatékonysága <i>Értékesítés nettó árbevétele / Tárgyi eszközök * 100</i>	639,64%	791,62%
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>	82,22%	63,10%
9.	Műszaki berendezések, gépek, járművek aránya <i>Műszaki berendezések nettó értéke / Tárgyi eszközök * 100</i>	3,36%	3,64%
10.	Forgóeszközök aránya <i>Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100</i>	13,57%	26,49%
11.	A források szerkezete <i>Idegen forrás / Források összesen * 100</i>	80,55%	71,29%
12.	Tőkeerősség <i>Saját tőke / Források összesen * 100</i>	19,45%	28,72%
13.	Tőkemultiplikátor <i>Források összesen / Saját tőke</i>	5,14	3,48
14.	Tőkefeszültség mutatója <i>Idegen forrás / Saját tőke * 100</i>	414,09%	248,25%
15.	Kötelezettségek részaránya <i>Kötelezettségek / Források összege * 100</i>	77,27%	62,07%
16.	Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek aránymutatója <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	114,65%	107,74%
17.	Saját tőke növekedési mutató <i>Saját tőke / Jegyzett tőke</i>	1,35	2,56
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>	108,37%	120,63%
20.	Saját tőke növekedésének mértéke (2) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i>	80,21%	47,17%
21.	Tőke forgási sebessége <i>Értékesítés nettó árbevétele / Saját tőke</i>	20,64	12,49
22.	A tőkearányos adózott eredmény <i>Adózott eredmény / Saját tőke</i>	0,67	0,47
23.	Likviditási mutató <i>Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100</i>	17,56%	42,68%
24.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.) <i>Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	37,69%	88,66%
25.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.) <i>(Forgóeszközök - Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	12,66%	58,31%
26.	Likviditási gyorsráta <i>(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0,38	0,89
27.	Kézpénz likviditási mutató <i>Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0,13	0,58



2023.05.08

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
28.	Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.) <i>(Pénzeszközök+Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	12,66%	58,31%
29.	Dinamikus likviditás <i>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	80,47%	91,12%
30.	Hosszú távú likviditási mutató <i>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100</i>	37,49%	43,86%
31.	Hitelfedezettségi mutató <i>Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	25,02%	30,36%
32.	Átlagos vevő futamidő <i>Átlagos vevőállomány / Értékesítés nettó árbevétele</i>		4,80 nap
33.	Szállítók átfutási ideje <i>Átlagos szállítói állomány / Anyagjellegű ráfordítások</i>		10,48 nap
34.	Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz <i>Vevők / Szállítók * 100</i>	67,51%	111,95%
35.	Eladósodottság mértéke <i>Kötelezettségek / Saját tőke * 100</i>	397,26%	216,14%
36.	Eladósodottság foka <i>Kötelezettségek / Eszközök összesen * 100</i>	77,27%	62,07%
37.	Nettó eladósodottság foka <i>(Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100</i>	350,95%	184,55%
38.	Adósságállomány fedezettsége <i>Saját tőke / Hosszú lejáratú kötelezettségek * 100</i>	47,13%	89,21%
39.	Árbevételre vetített eladósodottság <i>(Kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	18,11%	12,45%
40.	Rövid távú eladósodottság <i>(Rövid lejáratú kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	7,83%	3,47%
41.	Adósságállomány aránya <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100</i>	67,97%	52,85%
42.	A saját tőke aránya <i>Saját tőke / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100</i>	32,03%	47,15%
43.	Értékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		114,54%
44.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		114,54%
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>		120,49%
48.	Pénzügyi műveletek eredménye <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		0,00%
49.	Adózás előtti eredmény <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		120,49%
50.	Adózott eredmény <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		111,32%
51.	Árbevétel arányos üzemi eredmény <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	7,22%	7,59%
52.	Tőkearányos üzemi eredmény <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke * 100</i>	148,93%	94,80%
53.	Eszközhatékonyság <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen * 100</i>	28,97%	27,22%

Saját tőke alakulása

Készült a Gönyői Önkormányzati Kft.

2022. évi beszámolójához

Dátum: 2022. december 31.

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	3 000	-	-		3 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	-2 198	-	-	3 251	1 053
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Adózott eredmény	3 251	-	3 619	- 3 251	3 619
Saját tőke	4 053	-	3 619	-	7 672

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Egyéb szolgáltatások részletezése (E Ft-ban)

Bankköltség	593
Hatósági díjak	22
Biztosítási díjak	61
Összesen	676

IV. Tájékoztató kiegészítések

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

Megnevezés	Létszám (fő)	Bér (E Ft)	Egyéb (E Ft)
Foglalkoztatottak	8	36 572	2 772

Környezetvédelem

A Gönyüi Önkormányzati Kft nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészőek.

Közvetlenül környezetvédelmmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem áll fenn.

Gönyű, 2023. május 08.

.....

Ph.