

ENERGOSOLAR Épületgépészeti és Mérnöki Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 09-09-005003, Adószám: 11552831-2-09)

2019. január 01. - 2019. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2022. szeptember 23. (17:57:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 23. 17:57:54) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

ENERGOSOLAR Épületgépészeti és Mérnöki Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 09-09-005003

Adószám: 11552831-2-09

KSH szám: 11552831-7112-113-09

Székhely: Magyarország, 4031 Debrecen Kishegyesi út 47/B.

Első létesítő okirat kelte: 1997. április 01.

A vonatkozó időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2020; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Korlátozott záradék (korlátozott könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Tuszné Tóth Piroska

Regisztrációs száma: 159150

Beküldő

Tuszné Tóth Piroska

Könyvvizsgáló

Meiszburger Ferencné

Regisztrációs száma: 002675

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	14	11	11

Alíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2020. április 30.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

László István Csaba

Készült: 2022. szeptember 23. (17:57:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 23. 17:57:54) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	25 361		18 318
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	25 361		18 318
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	110 448		166 063
007.	I. Készletek	19 930		36 050
008.	II. Követelések	39 712		31 826
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	50 806		98 187
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 761		842
012.	Eszközök (aktívák) összesen	140 570		185 223
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	119 326		147 650
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	105 654		62 812
019.	V. Lekötött tartalék	10 000		25 000
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	672		56 838
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	20 677		37 111
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	20 677		37 111
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	567		462
028.	Források (passzívák) összesen	140 570		185 223

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. szeptember 23. (17:57:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 23. 17:57:54) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	120 198		221 980
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		21 299
003.	III. Egyéb bevételek	5 794		12 917
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	85 283		126 050
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	31 039		51 984
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	5 038		6 704
007.	VII. Egyéb ráfordítások	4 367		11 710
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	265		59 748
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1 926		1 098
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 005		707
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	921		391
012.	C. Adózás előtti eredmény	1 186		60 139
013.	X. Adófizetési kötelezettség	514		3 301
014.	D. Adózott eredmény	672		56 838

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. szeptember 23. (17:57:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 23. 17:57:54) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Kiegészítő melléklet

1. Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a ENERGOSOLAR KFT. 2019. január 1-től 2019. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 1997.04.01-án kezdte meg a tevékenységét.

A cégbírósági bejegyzés száma: 09 - 09 - 005003

A cég székhelye: 4031 DEBRECEN KISHEGYESI 47/B

A vállalkozás telephelye(i): 4031 DEBRECEN, KISHEGYESI U. 47/B

Adószáma: 11552831 - 2 - 09

Statisztikai számjel: 11552821 7112 113 09

A társaság jegyzett tőkéje: 3 000 ezer Ft

A vállalkozás tulajdonosa(i): LÁSZLÓ ISTVÁN, LAKATOS IMRE

A tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 50%-50%

A vállalkozás fő tevékenysége(i): ÉPÍTŐIPARI TERVEZÉS ÉS KIVITELEZÉS

A vállalkozás ügyvezetője: LÁSZLÓ ISTVÁN

2. A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés

A könyvvizetés módja, beszámoló formája

A társaság könyvvizetési kötelezettségének a kettős könyvvitel rendszerében tesz eleget, „A” típusú mérleget és „A” (összköltség) típusú eredménykimutatást készít.

A ENERGOSOLAR KFT. 2019-es év gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll.

A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben foglalta össze a vállalkozás. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a társaság a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse..

A társaság a felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A társaság a 6-7. számlaosztályokat nem használja.

Üzemi (üzleti) tevékenységének eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként állapítja meg.

A pénzügyi műveletek bevételei és pénzügyi műveletek ráfordításai között a társaság a számviteli törvény előírásai szerinti tételeket (árfolyamdifferenciákat, kamatokat, kamatjellegű tételeket) mutatja ki.

A vállalkozás összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére nem kötelezett.

Könyvvizetés pénzneme

A társaság a könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

Üzleti év

A beszámoló a 2019. január 1-től 2019. december 31-ig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019.12.31

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja a tárgyévet követő április 30.

A beszámoló készítésért felelős

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős szervezet, illetve személy neve és regisztrációs száma: Tuszné Tóth Piroska (adószáma: 66134428-1-29), Tuszné Tóth Piroska, regisztrációs száma: 159150.

Könyvvizsgálat:

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve: Meiszburger Ferencné, címe: 4026 Debrecen, Gyergyó u. 1. 10/61, kamarai száma: 002675.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 millió forintot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra. A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételt közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltetett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

Bizonylati elv, bizonylati fegyelem

A Társaság minden gazdasági műveletről, eseményről, amely az eszközök, illetve az eszközök forrásának állományát vagy összetételét megváltoztatja, bizonylatot állít ki. A szabályszerűen kiállított bizonylatok adatait pedig a könyvviteli nyilvántartásokban rögzíti. A nyilvántartások és bizonylatok adatai közötti egyeztetés és ellenőrzés lehetősége biztosított.

Jelen kiegészítő melléklet a számviteli törvény 16.§ (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, amelyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli alapelvek

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a Számviteli törvényben meghatározott alapelvek érvényesülnek.

3. Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások nem változtak az előző évhez képest.

Immateriális javak, tárgyi eszközök

A Társaság az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki. A tárgyi eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése általában az eszköz bekerülési értékének vagy nettó értékének arányában történik: az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével. Az értékcsökkenés tervezésekor a társaság az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott. Az értékcsökkenés elszámolása negyedévente történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell. Ha a vállalkozás szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél. A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet, a főkönyvvel való egyeztetés a mérleg fordulónapján történik.

Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek az eszközök közé. A kamatozó értékpapírok értéke nem tartalmazza a vételárban elismert kamatot.

Készletek

Az árukat a vállalkozás tényleges beszerzési áron veszi készletre, év végén tényleges leltárfelvétellel értékeli, majd a leltár, valamint a könyv szerinti érték különbözetével a költségeket módosítja. A vállalkozás a készletek értékelésénél az átlagáron/FIFO történő értékelést alkalmazza. A vállalkozás a kereskedelmi árukészletről nem vezet év közben folyamatos nyilvántartást, a beszerzéseket eladott áruk beszerzési értékeként (elábéként) könyveli el. A tételes leltárfelvételre december 31-én került sor.

Követelések

A vállalkozás a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellelű tételeket is) értékvesztést számol el - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A vevőnként, az adósként kisösszegű követeléseknél - a vevők, az adósok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összege ezen követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában is meghatározható.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést a vállalkozó visszaírással csökkenti.

A vállalkozásnak nem volt határidőn túli, valamint kétes kintlévősége. A külföldi pénzeszközben létrejött ügyletek a számla kiállításának napján, szolgáltatások esetén a számla beérkezésének időpontjában érvényes középárfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítéskori és az elszámoláskori árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra, pénzügyi műveletek egyéb bevételei, illetve ráfordításai címen.

Társaságunk a megbízható és valós összkép érdekében a(z) MNB középárfolyamát választotta alkalmazandó devizaárfolyamnak.

Értékpapírok

Az értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben. A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe. Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

Az előzőekben ki nem emelt eszközök és források mérlegben való értékelése a számviteli törvény általános elvárásai szerint történik.

4. A mérlegben szereplő eszközök értékelése

Befektetett eszközök 18 318 eFt

Forgóeszközök

A forgóeszközök állománya 166 063 ezer Ft, amelyből 31 826 ezer Ft a követelések egyenlege.

Készletek

Év végi záróegyenlege: 36 050 ezer Ft

A záróegyenleg teljes összege a vásárolt készletek értékét mutatja, saját termelésű készlete a vállalkozásnak év végén nincs.

Követelések

Év végi záróegyenlege: 31 826 ezer Ft

Vevőkkel szembeni követelés összege: 22 369 ezer Ft

A társaság tárgyév végén kétes követeléssel rendelkezett, így értékvesztést számolt el.

Értékpapírok

Az értékpapírok záróegyenlege: null ezer Ft.

Pénzeszközök

A pénzeszközök záróegyenlege: 98 187 ezer Ft

- Pénztár: 4 471 ezer Ft

- Bankbetétek: 93 716 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Év végi záróegyenlege: 842 ezer Ft

bevételek aktív időbeli elhatárolása: 0 ezer Ft

költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 842 ezer Ft

halasztott ráfordítások:

A mérlegben szereplő források értékelése

Saját tőke

A vállalkozás saját tőkéje: 147 650 ezer Ft.

Jegyzett tőke

Záróértéke a mérleg fordulónapján 3 000 ezer Ft.

Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál: null ezer Ft.

Tőketartalék

Értéke évvzáráskor null ezer Ft.

Eredménytartalék

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege: 62 812 ezer Ft.

Lekötött tartalék

Értéke évvzáráskor: 25 000 ezer Ft.

Értékelési tartalék

Értéke évzáraskor null ezer Ft

Mérleg szerinti eredmény 56 838 ezer Ft

A tárgyévben a vállalkozás mérleg szerinti eredménye: 56 838 ezer Ft.

Céltartalékok

2019-ben a vállalkozás céltartalékot nem képzett. Nincs a vállalkozásnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek

Év végi záróállomány: null ezer Ft

A vállalkozás eszközeinek finanszírozása saját és idegen forrásból történik. A kötelezettségekből a tulajdonos által a vállalat rendelkezésére bocsátott tagi kölcsön összege null Ft, ami az összes forrás 0%-a.

Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettsége a vállalkozásnak nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek

Év végi záróállománya: 37 111 ezerFt.

Ebből a szállítókkal szembeni tartozás összege: 30 425 ezerFt

Passzív időbeli elhatárolások

A vállalkozás tárgyévi eredményt módosító, csökkentő könyvelési tételként 462 ezer Ft-ot számolt el.

bevételek passzív időbeli elhatárolása: null eFt

költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 462 ezerFt

halasztott bevételek: null eFt

5. Az eredménykimutatásban szereplő értékek bemutatása

A társaság "A" típusú, összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

Igénybe vett szolgáltatások jelentős költsége: 9 011 ezer Ft

A létszám- és bérigazgatás főbb adatai

A vállalkozás bérköltségként 43 647 ezer Ft-ot fizetett ki a tárgyidőszakban. Az átlagos állományi létszám a 2019. évben 14 fő volt.

A dolgozók bérezési formája: havi bér formában kerül kifizetésre.

A tárgyévi személyi jellegű ráfordítások kifizetése összege: 51 984 ezer Ft

A tárgyévi bér járulékok összege: 8 337 ezer Ft

Az eszközök szerkezete és változásai az egyszerűsített éves beszámoló szerint

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
1 A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)	25 361	18 318	-7 043	-28
2 I. Immateriális javak	0	0	0	0
4 II. Tárgyi eszközök	25 361	18 318	-7 043	-28
6 III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
9 B FORGÓESZKÖZÖK	110 448	166 063	55 615	50
10 I. Készletek	19 930	36 050	16 120	0
11 II. Követelések	39 712	31 826	-7 886	-20
14 III. Értékpapírok	0	0	0	0
16 IV. Pénzeszközök	50 806	98 187	47 381	93
17 C. Aktív időbeli elhatárolások	4 761	842	-3 919	0
18 E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N	140 570	185 223	44 653	32

A források szerkezete és változásai az egyszerűsített éves beszámoló szerint

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
19 D. SAJÁT TŐKE	119 326	147 650	28 324	24
20 I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	0
22 II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0
23 III. Tőketartalék	0	0	0	0
24 IV. Eredménytartalék	105 654	62 812	-42 842	-41
25 V. Lekötött tartalék	10 000	25 000	15 000	0
26 VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0
29 VII. Mérleg szerinti eredmény	672	56 838	56 166	0
30 E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0
31 F. KÖTELEZETTSÉGEK	20 677	37 111	16 434	79
32 I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0
33 II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0
34 III. Rövid lejáratú kötelezettségek	20 677	37 111	16 434	79
37 G. Passzív időbeli elhatárolások	567	462	-105	0
38 F O R R Á S O K Ö S S Z E S E N	140 570	185 223	44 653	32

Egyszerűsített eredménykimutatás adatai

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
1 I. Értékesítés nettó árbevétele	120 198	221 980	101 782	85
2 II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	21 299	21 299	0
3 III. Egyéb bevételek	5 794	12 917	7 123	0
5 IV. Anyagjellegű ráfordítások	85 283	126 050	40 767	48
6 V. Személyi jellegű ráfordítások	31 039	51 984	20 945	0
7 VI. Értékcsökkenési leírás	5 038	6 704	1 666	33
8 VII. Egyéb ráfordítások	4 367	11 710	7 343	168
10 A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	265	59 748	59 483	22 446
15 B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	921	1 098	177	0
16 C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	1 186	60 139	58 953	4 971
20 E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	1 186	60 139	58 953	4 971
22 F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	672	56 838	56 166	8 358

