

„VESZOL” Nonprofit Kft.
8200 Veszprém
Házgyári út 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021.01.01. - 2021.12.31. Egyszerűsített éves beszámolóhoz

A. Általános rész

A.1. A vállalkozás bemutatása

A „VESZOL” Veszprémi Községi Lakásügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. január 6-án alakult.

Rövid neve: „VESZOL” Nonprofit Kft.

Székhelye: 8200 Veszprém, Házgyári út 1.

Telephelye: 8200 Veszprém, Komakút tér 2.

Adószáma: 25459889-2-19

Alapító tagjai és tulajdoni hányaduk:

- Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata (8200 Veszprém, Óváros tér 9.)
Tulajdoni hányad: 51% Szavazati arány: 60%
- Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület (1125 Budapest, Szarvas Gábor út 58-60.) Tulajdoni hányad: 49% Szavazati arány: 40%

A társaságot a Veszprém Megyei Cégbírószág 2016. február 01-én jegyezte be 19-09-518238 cégjegyzékszám alatt.

A társaság főtevékenysége: 6820'08 – Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.

A VMJV Önkormányzatával kötött megállapodás alapján a Társaság feladata az önkormányzati tulajdonban lévő bérlakások üzemeltetése, hasznosítása.

A Kft. Társasági szerződése alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaságnál 3 tagú Felügyelőbizottság működik.

A.2. A számviteli politika általános előírásai

A társaság a Számviteli törvény előírásai alapján Egyszerűsített éves beszámolót készít. A mérleg és eredmény-kimutatás tagolására az „A” összköltségeljárással készülő változatát alkalmazza.

A mérleg fordulónapja 2021. december 31-e. Mérlegzárás napja a tárgyévet követő év január 31-e.

Az eszközök értékcsökkenésének alapja a maradványértékkel csökkentett beszerzési ár.

A társaság a számítástechnikai eszközöknél és szoftvertermékeknél maradványértéket nem határoz meg.

Az 200.000,- Ft beszerzési ár alatti tárgyi eszközök beszerzésükkor, egy összegben kerülnek leírásra.

A társaság a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek forintértékének meghatározásakor az MNB által közzétett, hivatalos devizaárfolyamot alkalmazza.

A.3. A számviteli alapelvektől való eltérés

A társaság beszámolóját a számviteli alapelveknek megfelelően készítette el, attól nem tért el.

B. Specifikus rész

B.1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

B.1.1. Befektetett eszközök

A bruttó érték alakulása	Immat. Javak:	Tárgyi eszk.:	Összesen:
Nyitó bruttó érték	420	5.384	5.804
Bruttó érték növekedés	0	468	468
Bruttó érték csökkenés	0	0	0
Befejezetlen beruházás	0	0	0
Záró érték	420	5.852	6.272
Az értékcsökkenés alakulása			
Nyitó értékcsökkenés	377	2.341	2.718
Értékcsökkenés növekedés	43	1.193	1.236
Értékcsökkenés csökkenés	0	0	0
Záró érték	420	3.534	3.954
A nettó érték alakulása			
Nyitó nettó érték	43	3.043	3.086
Nettó záró érték	0	2.318	2.318

B.1.2. Követelések

Megnevezés	Érték eFt
Vevői követelés	853
Szállítói túlfizetés	760
Áfa követelés	1.207
Egyéb követelés	
Összesen	2.820

B.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Érték eFt
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13.959
Költségek aktív időbeli elhatárolása	56
Összesen	14.015

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a 2021.IV. negyedévet érintő, Önkormányzat felé számlázandó tételeket tartalmazza. A költségek aktív időbeli elhatárolása a 2022-re vonatkozó kötelező gépjármű felelősségbiztosítás összegét tartalmazza.

B.1.4. Saját tőke

A saját tőke elemeinek mozgása az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3.040	0	0	3.040
Tőketartalék	3.649	0	0	3.649
Eredménytartalék	-3.599	234	0	-3.365
Adózott eredmény	234	513	-234	513
Saját tőke	3.324	747	-234	3.837

B.1.5. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

B.1.6. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Érték eFt
Szállítók	174
Adók, járulékok	1.536
Munkabér	2.126
Önkormányzati elszámolás	17.607
Iparűzési adó	326
Egyéb	155
Összesen:	21.924

B.1.7. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Érték eFt
Költségek passzív időbeli elhatárolása	1.105

A passzív időbeli elhatárolások között 2021-et érintő postai közreműködési díj, ügyvédi díj, könyvelési díj, könyvvizsgálói díj és 2022-ben továbbszámlázandó költségek tételei szerepelnek.

B.1.8. A Társaságnál a vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság tagjai részére nem történt előleg vagy kölcsön folyósítása.

B.1.9. Kapcsolt felekkel kapcsolatban nem volt tartósan adott kölcsön.

A kötelezettségek összegéből a tulajdonos Önkormányzat felé fennálló kötelezettség összege 17.607 eFt.

B.1.10. A Társaságnak nincsenek olyan kötelezettségei, melyeknek a hátralévő futam ideje több mint 5 év.

B.1.11. A Társaságnál nem volt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség és ráfordítás.

82

B.2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

B.2.1. Az anyagjellegű ráfordítások az alábbi tételek összevont egyenlegét mutatja:

Megnevezés	Érték eFt
Anyagköltség	967
Igénybevett szolgáltatások	3.739
Közvetített szolgáltatások	56.786
Egyéb szolgáltatások	1.574
Összesen	63.066

B.2.2. A személyi jellegű ráfordítások az alábbi tételek összevont egyenlegét mutatja:

Megnevezés	Érték eFt
Béreköltség	19.308
Személyi jellegű kifizetés	819
Bérfárulékok	2.482
Összesen	22.609

C. Tájékoztató kiegészítések

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének mutatói:

Megnevezés	2020	2021
saját tőke aránya = saját tőke / összes forrás	14%	13,3%
az idegen tőke aránya = (összes forrás - saját tőke) / összes forrás	86%	86,7%
az eladósodottság mutatója = összes kötelezettség / saját tőke	5,22	5,71
a nettó eladósodottság mutatója = (kötelezettségek – követelések) / saját tőke	4,27	4,98
a készpénz fizetési gyorsráta = le nem kötött (likvid) pénzeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek	0,14	0,44
a likviditási mutató = (forgóeszközök + aktív időbeli elhatárolások) / rövid lejáratú kötelezettségek	1,15	1,21
az árbevétel arányos üzemi eredmény = üzemi eredmény / értékesítés nettó árbevétele	0,003	0,008

Az átlagos statisztika létszáma 2021-ban 4 fő volt.

A könyvvizsgálói feladatokat a Signator Audit Könyvvizsgáló Kft (8200 Veszprém, Radnóti tér 2.) látta el. Aláíró könyvvizsgáló Olma Frigyes (8200 Veszprém, Zápor utca 4/2.B. nyilvántartási száma: 000718)

Az egyszerűsített éves beszámolót a Komjáthy és Társa Kft. képviseletében Komjáthy Krisztina (8200 Veszprém, Madách utca 11. nyilvántartási száma: 005894) készítette el.

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására Lendvai-Frikkel Attila (8200 Veszprém, Egry József utca 27. fszt.4.) ügyvezető jogosult.

Veszprém, 2022. április 05.


.....
a vállalkozás vezetője

"VESZOL" Nonprofit Kft.
8200 Veszprém, Házgyári út 1.
Adószám: 25459889-2-19
Banszámlasz.:11784009-21058077