

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023.01.01. - 2023.12.31. 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 Cégbíróság 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 2023. 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.

A 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

adatok eFt-ban

A bruttó érték alakulása	Immat.javak:	Tárgyi eszk.:	Összesen:
Nyitó bruttó érték	435	6.983	7.418
Bruttó érték növekedés	41	430	471
Bruttó értékcsökkenés	0	239	239
Befejezetlen beruházás	0	0	0
Záró érték	476	7.174	7.650
Az értékcsökkenés alakulása			
Nyitó értékcsökkenés	420	4.903	5.323
Értékcsökkenés növekedés	44	587	631
Értékcsökkenés csökkenés	0	238	238
Záró érték	464	5.252	5.716
A nettó érték alakulása			
Nyitó nettó érték	15	2.080	2.095
Záró nettó érték	12	1.922	1.934

B.1.2. Követelések

Megnevezés	Érték eFt
Vevői követelés	2.667
Szállítói túlfizetés	1.590
Áfa követelés	1.052
Egyéb követelés	6
Iparűzési adó Miskolc	8
Összesen	5.323

B.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Érték eFt
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	19.522
Költségek aktív időbeli elhatárolása	96
Összesen	19.618

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a 2023.IV. negyedévet érintő, Önkormányzat felé számlázandó tételeket tartalmazza. A költségek aktív időbeli elhatárolása a 2024-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	adatok eFt-ban
				Záró
Jegyzett tőke	3.040	0	0	3.040
Tőketartalék	3.649	0	0	3.649
Eredménytartalék	-2.852	2044	0	-808
Adózott eredmény	2.044	51	2044	51
Saját tőke	5.881	2.095	2044	5.932

B.1.5. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

B.1.6. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Érték eFt
Szállítók	433
Vevői túlfizetés	19
Adók, járulékok	2.134
Munkabér	2.022
Önkormányzati elszámolás	19.547
Víz nyitó	6.318
Iparűzési adó	576
Egyéb	169
Összesen:	31.218

B.1.7. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Érték eFt
Költségek passzív időbeli elhatárolása	867

A passzív időbeli elhatárolások között 2023-at érintő postai közreműködési díj, ügyvédi díj, könyvelési díj, könyvvizsgálói díj 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 19.547 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.

B.2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Megnevezés	Érték eFt
Anyagköltség	2.222
Igénybevett szolgáltatások	6.232
Közvetített szolgáltatások	103.206
Egyéb szolgáltatások	2.343
Összesen	114.003

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

Megnevezés	Érték eFt
Béreköltség	31.725
Személyi jellegű kifizetés	1.625
Bérráulékok	3.431
Összesen	36.781

C. Tájékoztató kiegészítések

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének mutatói:

Megnevezés	2022	2023
saját tőke aránya = saját tőke / összes forrás	18,5%	14,3%
az idegen tőke aránya = (összes forrás - saját tőke) / összes forrás	81,5%	85,7%
az eladósodottság mutatója = összes kötelezettség / saját tőke	3,40	5,3
a nettó eladósodottság mutatója = (kötelezettségek – követelések) / saját tőke	2,76	436,5
a készpénz fizetési gyorsráta = le nem kötött (likvid) pénzeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek	0,31	0,47
a likviditási mutató = (forgóeszközök + aktív időbeli elhatárolások) / rövid lejáratú kötelezettségek	1,49	1,27
az árbevétel arányos üzemi eredmény = üzemi eredmény / értékesítés nettó árbevétele	0,017	0,002

Az átlagos statisztikai létszám 2023-ban 3,8 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. képviselőjében Komjáthy Krisztina (8200 Veszprém, Madách utca 11. nyilvántartási száma: 005894) készítette el.

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására Lendvai-Frikkel Attila (8200 Veszprém, Egy József utca 39.B. fsz.2.) ügyvezető jogosult.

Veszprém, 2024. április 8.

„VESZOL” Nonprofit Kft.
8200 Veszprém, Házgyári út 1.
Adószám: 25459889-2-19
Cégjegyzékszám: 11784009-21058077

.....
a vállalkozás vezetője