

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS TERVEZET

A Nemesvámos Falugazda Szolgáltató Kft Tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a Nemesvámos Falugazda Szolgáltató Kft 2021.12.31-i Egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 32.268 E Ft, az adózott eredmény 6.665 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Figyelemfelhívás

Felhívom a figyelmet az Állami Számvevőszék 2022.05.05.-én átvett EL-3578-684/2022 iktatószámú levelére, amelyben a Társaság belső kontrollrendszerével kapcsolatos intézkedések megtételét tartja indokoltnak. Véleményem nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

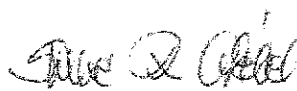
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

A könyvvizsgálói jelentés tervezet a Képviselőtestület, Polgármester tájékoztatására készült.

A végleges könyvvizsgálói jelentés az egyszerűsített éves beszámoló elfogadásával egyidejűleg kerül kiadásra.

Nemesvámos, 2022. május 17.

„PROFOR” Vállalkozási
Tanácsadó és Könyvvizsgáló Kft.
8200 Veszprém, Dózsa Gy. út 34/A.
Asz. - 11339961-2-19 Eng.szám: 004883


Starkné Rezeli Erzsébet
Ügyvezető
„PROFOR” Kft 001883


Starkné Rezeli Erzsébet
kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 000734

Nemesvámos Falugazda Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 19-09-514545, Adószám: 23567894-2-19)

2021. január 01. - 2021. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2022. május 12. (15:09:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 12.



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.

Közzétevő cég adatai:

Nemesvámos Falugazda Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 19-09-514545

Adószám: 23567894-2-19

KSH szám: 23567894-6820-113-19

Székhely: Magyarország, 8248 Nemesvámos Kossuth Lajos utca 295.

Első létesítő okirat kelte: 2011. október 12.

A vonatkozó időszak: 2021. január 01. - 2021. 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

Könyvvizsgálás módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem, de készült

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: xxx; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Vingrette Könyvvizsgáló Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvánt. szám: 01-10-140904

Adószám: 27947621-2-41

Székhely: Magyarország, 1054 Budapest Honvéd utca 8. 1. emelet 2. ajtó

Boros Zsanett

Lakcím: Magyarország, 8200 Veszprém Láhner Gy. utca 2/1.

B. lépcsőház 1. emelet 5. ajtó

Regisztrációs száma: 121136

Könyvvizsgáló

"Profor" Vállalkozási Tanácsadó és Könyvelési Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 19-09-502767

Adószám: 11339991-2-19

Székhely: Magyarország, 8200 Veszprém Dózsa György út 34. A. épület

Starkné Rezeli Erzsébet

Lakcím: Magyarország, 8248 Nemesvámos Dózsa Gy. utca 2.

Regisztrációs száma: 000734

Beküldő

Pápai-Firtl Márta

Lakcím: Magyarország, 8248 Nemesvámos Kossuth Lajos utca 328.

Adóazonosító: 8427101465

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	0	0	0

Készült: 2022. május 12. (15:09:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 12.



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.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2022. május 12.

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.

Pápai-Firtl Márta

Lakcím: Magyarország, 8248 Nemesvámos Kossuth Lajos
utca 328.

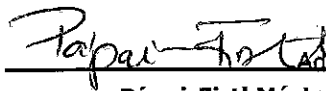
Adóazonosító: 8427101465

Nemesvámos Falugazda Kft.

8248 Nemesvámos,

Kossuth Lajos u. 295.

Adószám: 23567894-2-19



Pápai-Firtl Márta

Készült: 2022. május 12. (15:09:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 12.



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 cég elnevezése: Nemesvámos Falugazda Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-514545
Adószáma: 23567894-2-19

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2021. január 01. - 2021. 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	23 654		31 545
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	23 654		31 545
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	1 250		705
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	322		331
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	928		374
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	14		18
012.	Eszközök (aktívák) összesen	24 918		32 268
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	24 091		30 756
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	22 338		21 091
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-1 247		6 665
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	677		1 296
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	677		1 296
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	150		216
028.	Források (passzívák) összesen	24 918		32 268

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. május 12. (15:09:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 12.



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 cég elnevezése: Nemesvámos Falugazda Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-514545
Adószáma: 23567894-2-19

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2021. január 01. - 2021. 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	488		3 296
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	0		9 012
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	468		619
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	1 001		3 967
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	0		489
007.	VII. Egyéb ráfordítások	265		32
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-1 246		7 201
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0		0
012.	C. Adózás előtti eredmény	-1 246		7 201
013.	X. Adófizetési kötelezettség	1		536
014.	D. Adózott eredmény	-1 247		6 665

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. május 12. (15:09:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 12.



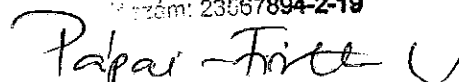
A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért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

Kiegészítő melléklet

**A Nemesvámos Falugazda
Korlátolt Felelősségű Társaság
2021. évi
Egyszerűsített éves beszámolójához**

Nemesvámos, 2022. Május 12.

Nemesvámos Falugazda Kft.
6248 Nemesvámos,
Kossuth Lajos u. 295.
Cégszám: 23567894-2-19


Pápai-Firtl Márta
Ügyvezető

I. A vállalkozás bemutatása

A Nemesvámos Falugazda Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. 10. 24-én kelt társasági szerződéssel jött létre.

A társaság tagjai:

Nemesvámos Község Önkormányzata

HU-8248 Nemesvámos, Fészek u. 7.

Képviselő: Sövényházi Balázs polgármester

A társaság:

Székhelye: 8248 Nemesvámos, Kossuth u. 295.

Adószáma: 23567894-2-19

Statisztikai számjele: 23567894-6820-113-19

Cégjegyzék szám: 19-09-514545

A társaság fő tevékenysége:

- **Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése**

II. A társaság főkönyvi elszámolása a kialakított számviteli politika elvei szerint valósult meg.

A számviteli politika a módosított 2000. évi „C” törvény előírásaira épül.

A számviteli politika fő vonásai:

A Kft. december 31-i fordulónappal egyszerűsített éves beszámolót készít.

A beszámolóhoz „A” típusú összköltségeljárással összeállított eredmény kimutatás készül.

A mérlegkészítés időpontja: március 31.

A számviteli politikában meghatározott értékelési eljárások:

Befektetett eszközök értékelése:

A befektetett eszközök bruttó értéke az előállítási költség, mely

- a) az eszközök előállítása, üzembe helyezése, bővítése, rendeltetésének megváltoztatása, átalakítása, állagának helyreállítása során közvetlenül felmerült**
- b) az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban volt**
- c) illetve az eszközökre megfelelő jellemzők segítségével elszámolható**

A vásárolt készletek értékelése:

A vásárolt készletek elszámolására a vállalkozás azt a módszert választotta, hogy a beszerzés időpontjában valamennyi ráfordítást azonnal költségként

elszámol. A leltárkészlet megállapításához december 31-i fordulónapon tételes leltárt készít, a leltárkészleteket számlázás szerint utolsó beszerzési áron (FIFO módszer) készletre veszi.

Amortizáció elszámolása:

Tárgyi eszközként a mérlegben értékkel csak azon eszközök szerepelhetnek, amelyek 1 éven túl szolgálják a vállalkozást és értékük beszerzéskor a 100 ezer Ft-ot meghaladja. Az ennél alacsonyabb beszerzési költségű tárgyi eszközöket használatbavételük időpontjában, teljes mértékben amortizációs költségként számoljuk el. Ezek amortizációját külön főkönyvi számon tartjuk nyilván. Az egyéb tárgyi eszközök amortizáció leírása, lineáris kulcs alapján történik az eszközök fizikai és erkölcsi avulásának, elhasználódásának ütemében, a várható használat éveit alapján. A tervezett értékcsökkenés elszámolása a bruttó érték alapján történik lineáris kulccsal.

A Kft. a tárgyi eszközök maradvány értékét egyedi elbírálás alapján állapítja meg.

Eredmény-kimutatás összeállítása:

A vállalkozás az éves eredmény megállapítására az összköltség eljárást „A” módszert alkalmazza.

A számlaosztályban a költségek költség nemenkénti csoportosítása megfelel a Számviteli Törvényben foglaltaknak.

III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

1, Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Eszközök összetétele	2020. év (ezer Ft)	2021. év (ezer Ft)
Befektetett eszközök	23.654	31.545
Forgó eszközök	1.250	704
Aktív időbeli elhatárolás	14	18
Eszközök összesen	24.918	32.268
Források összetétele		
Saját tőke	24.091	30.756
Kötelezettségek	677	1.296
Passzív időbeli elhatárolások	150	216
Adózott eredmény	-1.247	6.665
Források összesen	24.918	32.268

A társaság befektetett eszközeinek állománya 31.545 ezer Ft.

A forgóeszközök értéke 704 ezer Ft, 546 ezer Ft-tal kevesebb az előző időszaknál.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 18 ezer Ft.

A társaság saját tőkéje 30.756 ezer Ft, 6.665 ezer Ft-tal több az előző időszakhoz képest, amely a tárgyévi pozitív adózott eredmény következménye.

A jegyzett tőke 3.000 ezer Ft.

Az összes kötelezettség 1.293 ezer Ft, melyből

- rövidlejáratú kötelezettség: 1.296 ezer Ft.

-

A tárgyi eszközök állományváltozása

2021. január 01 - 2021. december 31.

						ezer Ft
Megnevezés	Ingtalanok és kapcs.vagy.ért.jogok	Műszaki berend.,gépek, járművek	Egyéb felsz.,gépek, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Összesen
Nyitó bruttó érték	21 007	0	0		2 647	23 654
Vásárlás	28.897	489				29.386
Apportálás						
Előállítás						
Egyéb növekedés						
Átsorolás						
Befejezetlen beruházás						
Növekedés Összesen	28.897	489				29.386
Selejtezés						
Értékesítés	21.007					21.007
Apportba adás						
Egyéb csökkenés						
Csökkenés Összesen	21.007	0				21.007
Záró bruttó érték	28.897	0	0	0	2 647	31.544
Értékcsökkenés		489				489
Nyitó értékcsökkenés	0	0	0	0	0	0
Terv sz. lineáris écs.	0	489	0	0	0	489
Csökkenés						
Záró értékcsökkenés	0	489	0	0	0	489
Nettó érték:	28.897	0	0	0	2 647	31.544
Nyitó nettó érték	21.007	0	0	0	2 647	23.654
Záró nettó érték	28.897	0	0	0	2.647	31.544

2. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A társaság 489 ezer Ft terv szerinti értékcsökkenési leírást számolt el.

A társaság nettó árbevétele 3.296 ezer Ft, egyéb bevétele 9012 ezer Ft, adózás előtti eredménye 7.201 ezer Ft, társasági adófizetési kötelezettség 536 ezer Ft, adózott eredmény 6.665 ezer Ft.

IV. Általános előírások, kiegészítések:

a.) Alkalmazott értékelési eljárások:

1. a követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra;
2. a társaság bankbetéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént;
3. az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezi;
4. a kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra;

b.) A számviteli eljárásban bekövetkezett változások

Társaságunknak az év során nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,
- a tételátrendezések

V. Tételes előírások, kiegészítések:

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a cég.

2021-ben nincs olyan tétel ahol a kötelezettség (kötvénykibocsátás miatti tartozás, egyéb kötelezettség, vagy váltótartozás) visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél.

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

VI. Tájékoztató rész

1. A beszámolási időszakban munkavállalót 1 főt foglalkoztatott.
2. Az ügyvezető megbízási díjazásban részesült.
3. Társasági adóalapot módosító tételek (Ft):

Megnevezés	
Adózás előtti eredmény	7.201
Adóalapot növelő tételek	0

+ értékcsökkenési leírás	489
+ értékvesztés	0
+ hitelezési veszteség	0
+ nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	0
+ adóhiány, bírság	0
Adóalapot csökkentő tételek	
- értékcsökkenési leírás	489
- előző évi veszteség	1.246
- hitelezési veszteség	0
- fejlesztési tartalék	0
Társasági adóalap	5.955
Adófizetési kötelezettség	536

A társaság a társasági adóbevallási kötelezettségét a jövedelem (nyereség) minimum törvényi szabályozása szerint állapítja meg.

Nemesvámos Falugazda Kft.

2021. 12. 31-i követelése, kötelezettségei

(Ft)

<u>Követelések</u>		<u>Kötelezettségek</u>	
Társasági adó	0	Szállító	97.155
Szja	0	Szja	49.000
Szociális Hozzájárulási adó	0	Társasági adó	512.000
Egyéb	20.655	Szociális Hozzájárulás	3.000
Áfa	0	Áfa	345.000
Vevők	310.001	Jövedelem elszámolási sz.	259.250
		Helyi Adók	26.367
		Szakképzési hozzájárulás	4.000
Összesen	330.656	Összesen	1.295.772

VII. Mérlegen kívüli tételek

1. **Függő kötelezettségek** nem terhelik a társaságot.
2. **Jövőbeni kötelezettségek** sem terhelik a társaságot.
3. A mérlegben még nem szereplő, de a pénzügyi helyzetértékelés szempontjából lényeges pénzügyi kötelezettség nem áll fenn.
4. COVID-19 hatások következtében lényeges bizonytalanság nem áll fenn a vállalkozás folytathatóságával kapcsolatban. A vállalkozás önkormányzati tulajdonban van, jelentős tevékenységet 2021-ban sem folytatott. Jövőbeni további önkormányzati fejlesztésekhez kapcsolódó tevékenységeket fog támogatni a vállalkozás, amiket nem befolyásol a COVID-19 vírus.

A számviteli szolgáltatást végzi: Vingrette Könyvvizsgáló Zrt.

8200 Veszprém, Láhner György u. 2./1./B 1. em. 5.

Mérlegképes könyvelő: Boros Zsanett
Regisztrációs száma: 121136

Könyvvizsgáló: „PROFOR” Vállalkozási Tanácsadó és Könyvelési Kft.
Starkné Rezeli Erzsébet
8200 Veszprém, Dózsa Gy. u. 34/A.
Engedélyszám: 001883
Díj: 150.000Ft+Áfa

Nemesvámos Falugazda Kft.
23567894-2-19
2022.05.12. 14:14:59
Pénznem: HUF

Időszaki nyitóval és nyitóval,
Időszaki forgalommal,
Teljes időszak: 2021.

-1/5-

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Időszaki forgalommal,

Teljes időszak: 2021.

Nemesvámos Falugazda Kft.
23567894-2-19

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Időszaki forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
3891	Átvezetési számla bank és pénztár között	0	0	100 000	100 000	0	0	0 T
3893	Technikai és kompenzációs számla	0	0	34 925 000	34 925 000	0	0	0 T
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13 658	0	18 665	13 658	18 665	0	18 665 T
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13 658	0	18 665	13 658	18 665	0	18 665 T
4	FORRÁSOK	32 527 467	57 433 688	66 980 705	67 677 402	3 690 373	29 293 291	25 602 918 K
41	SAJÁT TŐKE	3 690 373	27 781 236	1 246 909	1 246 909	3 690 373	27 781 236	24 090 863 K
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	0	0	3 000 000	3 000 000 K
413	Eredménytartalék	2 443 464	24 781 236	1 246 909	0	3 690 373	24 781 236	21 090 863 K
41313	Eredménytartalék 2013. évig	0	23 793 961	0	0	0	23 793 961	23 793 961 K
41314	Eredménytartalék 2014. év	0	258 606	0	0	0	258 606	258 606 K
41315	Eredménytartalék 2015. év	478 111	0	0	0	478 111	0	478 111 T
41316	Eredménytartalék 2016. év	49 165	0	0	0	49 165	0	49 165 T
41317	Eredménytartalék 2017. év	1 680 585	0	0	0	1 680 585	0	1 680 585 T
41318	Eredménytartalék 2018. év	235 603	0	0	0	235 603	0	235 603 T
41319	Eredménytartalék 2019. év	0	728 669	0	0	0	728 669	728 669 K
41320	Eredménytartalék 2020. év	0	0	1 246 909	0	1 246 909	0	1 246 909 T
419	Adózott eredmény	1 246 909	0	0	1 246 909	0	0	0 T
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	271 000	36 296 453	36 122 608	0	97 155	97 155 K
454	Belföldi szállítók	0	271 000	36 296 453	36 122 608	0	97 155	97 155 K
461	Társasági adó és különadó elszámolása	12 000	0	16 000	540 000	0	512 000	512 000 K
4611	Társasági adó elszámolása	12 000	0	16 000	540 000	0	512 000	512 000 K
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	0	41 000	1 161 964	1 169 964	0	49 000	49 000 K
4621	Személyi jövedelemadó elszámolása 103 adónem	0	0	584 964	584 964	0	0	0 T
4622	Személyi jövedelemadó elszámolása 290 adónem	0	41 000	577 000	585 000	0	49 000	49 000 K
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	0	74 000	133 164	62 164	0	3 000	3 000 K

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Időszaki forgalommal,

Teljes időszak: 2021.

Nemesvámos Falugazda Kft.
23567894-2-19

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Időszaki forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
4631	Biztosítottaktól levont társadalombiztosítási járulékok 407 adó nem	0	32 000	57 000	25 000	0	0	0 T
4635	Szociális hozzájárulási adó kötelezettség	0	42 000	76 164	37 164	0	3 000	3 000 K
4645	Szociális hozzájárulási adó teljesítése	0	0	87 000	87 000	0	0	0 T
466	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	7 623 960	7 623 960	0	0	0 T
4667	Előzetesen felszámított Áfa 27%	0	0	7 623 960	7 623 960	0	0	0 T
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	8 322 787	8 322 787	0	0	0 T
4677	Fizetendő Áfa 27%-os	0	0	8 322 787	8 322 787	0	0	0 T
468	Áfa elszámolási számla	0	62 000	8 039 960	8 322 960	0	345 000	345 000 K
469	Helyi adók elszámolási számla	0	0	0	26 367	0	26 367	26 367 K
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	0	0	0	26 367	0	26 367	26 367 K
471	Jövedelemelszámolási számla	0	227 358	3 894 508	3 926 400	0	259 250	259 250 K
474	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettség	0	2 000	8 000	10 000	0	4 000	4 000 K
4741	Szakképzési hozzájárulás	0	2 000	8 000	10 000	0	4 000	4 000 K
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	150 000	150 000	216 283	0	216 283	216 283 K
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	44 283	0	44 283	44 283 K
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	150 000	150 000	172 000	0	172 000	172 000 K
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	28 825 094	28 825 094	0	0	0	0	0 T
491	Nyitómérleg számla	28 825 094	28 825 094	0	0	0	0	0 T
5	KÖLTSÉGNEMEK	0	0	5 074 815	0	5 074 815	0	5 074 815 T
51	ANYAGKÖLTSÉG	0	0	1 446	0	1 446	0	1 446 T
513	Egyéb anyagköltség	0	0	1 446	0	1 446	0	1 446 T
5139	Egyéb anyagköltség	0	0	1 446	0	1 446	0	1 446 T
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0	0	519 597	0	519 597	0	519 597 T
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei	0	0	519 597	0	519 597	0	519 597 T
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	0	0	519 597	0	519 597	0	519 597 T

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Időszaki forgalommal,

Teljes időszak: 2021.

Nemesvámos Falugazda Kft.
23567894-2-19

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Időszaki forgalom		Halmozott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0	0	97 632	0	97 632	0	97 632 T
531	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	0	0	31 200	0	31 200	0	31 200 T
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	0	0	59 232	0	59 232	0	59 232 T
539	Különféle egyéb költségek	0	0	7 200	0	7 200	0	7 200 T
54	BÉRKÖLTSÉG	0	0	3 926 400	0	3 926 400	0	3 926 400 T
541	Bérköltség	0	0	3 926 400	0	3 926 400	0	3 926 400 T
56	BÉRJÁRULÉKOK	0	0	40 764	0	40 764	0	40 764 T
561	Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulékok	0	0	37 164	0	37 164	0	37 164 T
5615	Szociális hozzájárulási adó	0	0	37 164	0	37 164	0	37 164 T
563	Szakképzési hozzájárulás	0	0	3 600	0	3 600	0	3 600 T
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	0	488 976	0	488 976	0	488 976 T
572	Használatba vételkor egy összegben elszámolt értékesítéskorrekciós leírás	0	0	488 976	0	488 976	0	488 976 T
6	KÖLTSÉGHELYEK, ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0 T
7	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI	0	0	0	0	0	0	0 T
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFOR	0	0	21 574 577	21 006 600	567 977	0	567 977 T
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0	21 038 577	21 006 600	31 977	0	31 977 T
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti ért	0	0	21 006 600	21 006 600	0	0	0 T
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	0	0	26 367	0	26 367	0	26 367 T
8672	Helyi iparűzési adó	0	0	26 367	0	26 367	0	26 367 T
869	Különféle egyéb ráfordítások	0	0	5 610	0	5 610	0	5 610 T
8691	Keretítésből származó egyéb ráfordítás	0	0	437	0	437	0	437 T
8692	Kötelező kamarai hozzájárulás ráfordítása	0	0	5 173	0	5 173	0	5 173 T
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	0	536 000	0	536 000	0	536 000 T
891	Társasági adó	0	0	536 000	0	536 000	0	536 000 T
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	0	0	21 006 600	33 314 099	0	12 307 499	12 307 499 K

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Időszaki forgalommal,

Teljes időszak: 2021.

Nemesvámos Falugazda Kft.
23567894-2-19

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Időszaki forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	0	0	0	3 295 884	0	3 295 884	3 295 884 K
911	Sporteszköz kölcsönzésének árbevétele 27%	0	0	0	366 750	0	366 750	366 750 K
912	Belföldi értékesítés árbevétele építményüzemeltetés	0	0	0	2 929 134	0	2 929 134	2 929 134 K
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	21 006 600	30 018 164	0	9 011 564	9 011 564 K
961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0	0	21 006 600	27 500 000	0	6 493 400	6 493 400 K
967	Visszaíratási kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	0	0	2 518 000	0	2 518 000	2 518 000 K
9671	Visszaíratási kötelezettség nélkül kapott támogatás tulajdonostól	0	0	0	2 518 000	0	2 518 000	2 518 000 K
969	Különféle egyéb bevételek	0	0	0	164	0	164	164 K
9691	Kerekítésből származó egyéb bevétel	0	0	0	164	0	164	164 K
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0	51	0	51	51 K
974	Egyéb kapott (járó) kamatok, kamat jellegű bevételek	0	0	0	51	0	51	51 K
1-4	SZÁMLAOSZTÁLY	57 650 188	57 650 188	206 607 749	199 943 042	36 663 474	29 998 767	6 664 707 T
5-9	SZÁMLAOSZTÁLY	0	0	47 655 992	54 320 699	5 642 792	12 307 499	6 664 707 K
Összesen:		57 650 188	57 650 188	254 263 741	254 263 741	42 306 266	42 306 266	0 T