



Zsombó Nagyközség Polgármesterétől

6792 Zsombó, Alkotmány u. 3.

Telefon: 62/595-555, fax: 62/595-556

E-mail: polgarmester@zsombo.hu,

web: www.zsombo.hu

Ügyiratszám: ZS/91-5/2022

Tárgy: A Zsombó Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. beszámolója a 2021. évi gazdasági tevékenységéről, mérleg jóváhagyása

Melléklet: 1 db egyszerűsített beszámoló, éves mérleg és a beszámoló kiegészítő melléklete

**Zsombó Nagyközség Önkormányzata
Képviselő-testületének**

Tisztelt Képviselő-testület!

Zsombó Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az éves munkaterve szerint a májusi ülésén tárgyalja a Zsombó Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. 2021. évi beszámolóját és mérlegét.

A Zsombó Szolgáltató, Kereskedelmi Kft. „A” típusú egyszerűsített éves mérlegét és „A” típusú egyszerűsített éves eredmény-kimutatását, valamint a 2021. évi egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletét a képviselő-testület, mint tulajdonos elé terjesztem.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjen megvitatni és az alábbi határozatot meghozni:

 /2022. (V.27.) Kt. határozat

Tárgy: A Zsombó Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolója és zárómérlege

HATÁROZATI JAVASLAT

- 1.) Zsombó Nagyközség Önkormányzata, mint a Zsombó Szolgáltató, Kereskedelmi Kft. 100%-os tulajdonosa a Zsombó Szolgáltató, Kereskedelmi Kft. 2021. évi egyszerűsített beszámolóját és az adózott eredmény felosztására tett javaslatot megtárgyalta, azt az előterjesztésnek megfelelően, igen szavazattal, ... nem szavazattal **elfogadja**, és a **mérleget** 24 290 ezer Ft mérlegfőösszeggel **jóváhagyja**.
- 2.) Zsombó Nagyközség Önkormányzata a 3 458 ezer Ft adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.

Határidő: azonnal

Felelős: Gyuris Zsolt polgármester
Mihálffy Zsolt ügyvezető igazgató

Határozatról értesül:

- 1.) Mihálffy Zsolt ügyvezető igazgató
- 2.) Gyuris Zsolt polgármester
- 3.) dr. Sziromi Márta jegyző
- 4.) Zsótérné Makra Ibolya adó-, pénzügyi és gazdálkodási csoportvezető
- 5.) Irattár

Zsombó, 2021. május 18.



Gyuris Zsolt
polgármester

1	1	5	9	5	0	6	7	4	2	9	9	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6		0	9		0	0	5	6	4	1
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Z10/2010519 - 3600/2022	
Zsombó	
Polgármesteri Hivatal	
Érk	2022 MÁJ 19.
Szám	25/91-5/2022
Előadó	dr. László János

Zsombó Szolgáltató Kft.

a vállalkozás megnevezése

6792 Zsombó, Móra Ferenc u. 6.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2021 évi Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

2021.01.01-2021.12.31.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Zsombó, 2022. május 17.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Zsombó Szolgáltató, (1)
Kereskedelmi Kft.
6792 ZSOMBÓ, Móra F. u. 6.
Adószám: 11595067-2-06
KSH: 10402805-50626584-68861002

1	1	5	9	5	0	6	7	4	2	9	9	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6		0	9		0	0	5	6	4	1
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

Zsombó Szolgáltató Kft.

6792 Zsombó, Móra Ferenc u. 6.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2021.01.01-2021.12.31.

adatok eFt-ban

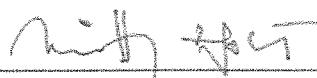
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	14 516		12 589
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	14 516		12 589
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	8 934		11 701
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	2 674		2 242
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6 260		9 459
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	23 450		24 290

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés:

Zsombó, 2022. május 17.

Zsombó Szolgáltató, (1)
Kereskedelmi Kft.
6792 ZSOMBÓ, Móra F. u. 6.
Adószám: 15395067-2-06
KSH: 10402205-51532634-63951002


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	1	5	9	5	0	6	7	4	2	9	9	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6		0	9		0	0	5	6	4	1
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	2
---	---

Zsombó Szolgáltató Kft.

6792 Zsombó, Móra Ferenc u. 6.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2021.01.01-2021.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	1 714		5 172
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2 079		-1 286
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 365		3 458
27.	E. Céltartalékok			
28.	F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)	21 736		19 118
29.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
30.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
31.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21 736		19 118
32.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
33.	34.sorból: számnazékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
34.	G. Passzív időbeli elhatárolások			
35.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	23 450		24 290

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés:

Zsombó, 2022. május 17.

Zsombó Szolgáltató, (1)
Kereskedelmi Kft.
6792 ZSOMBÓ, Móra F. u. 6.
Adószám: 115.030.37-2-08
Ksh: 10/2013. (VI. 4.) Korm. rend. 092


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	1	5	9	5	0	6	7	4	2	9	9	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6		0	9		0	0	5	6	4	1
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Zsombó Szolgáltató Kft.

6792 Zsombó, Móra Ferenc u. 6.

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (össz költség eljárással)

Időszak: 2021.01.01-2021.12.31.

adatok eft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	76 975		13 052
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	821		7 188
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	54 978		9 800
V.	Személyi jellegű ráfordítások	22 931		4 399
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 045		1 524
VII.	Egyéb ráfordítások	1 067		717
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V-VI.-VII.)	-3 225		3 800
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)			
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-3 225		3 800
X.	Adófizetési kötelezettség	140		342
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-3 365		3 458

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Zsombó, 2022. május 17.

Zsombó Szolgáltató, (T)
Kereskedelmi Kft.
6792 ZSOMBÓ, Móra F. u. 6.
Adószám: 11595087-2-08
KSH: 10402205-60526624-66251992


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Zsombó Szolgáltató Kft.
6792 Zsombó, Móra Ferenc u. 6.
2021. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. Általános kiegészítések

1.1. A gazdálkodó bemutatása

1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai

- Székhely: 6792 Zsombó, Móra Ferenc u. 6.
- Internetes honlap címe: Nincs.
(ha a beszámolót a honlapon is közzéteszi)
- Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- Alapítás, alakulás időpontja: 1998.01.01
- Könyvvizsgáló és nyilv.szám: Nincs könyvvizsgálati kötelezettségünk.
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:
A könyvviteli szolgáltatást külső könyvelő irodával
végeztetjük: RM Könyvelő és Pályázatíró Iroda Kft. Rabi
Mihály regisztrált mérlegképes könyvelő (regisztrációs
szám: 126000)
- Főtevékenység: 4299 Egyéb M.N.S. Építés

1.1.2. A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként

Nincs külföldi telephelyünk.

1.2. A számviteli politika fő vonásai

1.2.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegfordulónapját követő 3. hónap első napja, esetünkben az üzleti évet követő év március 1. napja

27

1.2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

A saját termelésű készleteket a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron értékeljük. A még várhatóan felmerülő költségeket a teljesítési fok alapján arányosítással határozzuk meg.

A valutát, a devizát a választott pénzügyi intézet által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintba átszámítani.

1.2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, évente egyszer az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

1.2.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatás:

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

1.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1.4.1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	7,89	27,05
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	1268,14	369,64
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	1268,14	369,64
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	7,31	21,29
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	61,90	51,83
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	38,10	48,17

1.4.2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-11 567	3 199
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	41,10	61,20
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	41,10	61,20

1.4.3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Arbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-4,37	26,49
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	-14,35	14,24
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	-196,32	66,86

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

2.1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása
Nemleges.

2.1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése
Nemleges.

2.1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai
Nemleges.

2.1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása
Nemleges.

2.2. Eszközök

2.2.1. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb)
Nemleges.

2.2.2. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése
Nemleges.

2.2.3. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Nemleges.

2.3. Források

2.3.1. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása
Nemleges.

2.3.2. A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben
Nemleges.

2.3.3. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként
Nemleges.

2.3.4. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása

Nemleges.

2.3.5. Azon kötelezettségeknek a bemutatása amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év
Nemleges.

2.3.6. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek
Nemleges.

2.3.7. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtánkénti részletezésben
Nemleges.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása
Nemleges.

3.2. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)
Nemleges.

3.3. A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)
Nemleges.

3.4. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyevi költségeinek ismertetése
Nemleges.

3.5. A támogatási program keretében kapott, folyósított illetve elszámolt összegek támogatásonként
Nemleges.

3.6. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként /a kapott összeg, annak felhasználása (jogcímenként és évenként), a rendelkezésre álló összeg megbontásában./
Nemleges.

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Javadalmazás (eFt)
Fizikai dolgozók		
Szellemi dolgozók	1	3800
Állományon kívüliek		
Összesen	1	3800

4.2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai
Nemleges.

4.3. Környezetvédelem

4.3.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai



Nemleges.

4.3.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)
Nemleges.

4.3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

A környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege	nincs
Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege	nincs
A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege	nincs

4.4. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat ismertetése, amennyiben az nem egyezik meg a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozattal.
Nemleges.

4.5. Tájékoztatás az EVA szerinti adózásra és nyilvántartásra történő áttérésről vagy visszatérésről
Nemleges.

Kelt: Zsombó, 2022. május 17.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Zsombó Szolgáltató, (1)
Kereskedelmi Kft.
6792 ZSOMBÓ, Móra F. u. 6.
Adószám: 11595367-2-06
KSH: 10000000-40000000-00000000