

Adószám: 14818738-2-10

Cégjegyzékszám: 10-09-029654

Felsőtárkány Bükk-kapu Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
2018

Felsőtárkány, 2019.04.15.



Farkas Tamás
ügyvezető

Felsőtárkány Bükk-kapu Kft.
3324 Felsőtárkány, Fő út 101.
Adószám: 14818738-2-10

BÜKK KAPU KFT

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

„A” MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2017	Vált	2018
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 03. + 04. sor)	204 119	0	215 945
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (11)	0		0
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (12-16)	204 119	0	215 945
	Szellemi termékek	0		0
	Ingatlanok	200 599		198 545
	Műszaki gépek, berendezések	368		606
	Egyéb gépek, berendezések	3 152		2 313
	Beruházások	0		14 481
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (17-19)	0		0
05.	B. Forgóeszközök (06. + 07. + 10. + 11. sor)	9 469	0	11 971
06.	I. KÉSZLETEK (21-26)	98		376
07.	II. KÖVETELÉSEK (08. - 09. sorok)	1 463	0	2 769
08.	Ebből: Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (311-	1 439		1 718
09.	Ebből: Egyéb követelések (32-36)	24		1 051
10.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		0
11.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (12. - 13. sorok)	7 908	0	8 826
12.	Ebből: Pénztár, csekkek (381)	0		1
13.	Ebből: Bankbetétek (3841)	7 908		8 825
14.	C. Aktív időbeli elhatárolások (39)	0		121

15.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+ 05.+ 14. sorok)	213 588	0	228 037
-----	---	---------	---	---------

„A” MÉRLEG Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	2017	Vált	2018
a	b	c	d	e
16.	D. Saját tőke (17. +18. +19. +20. +21. +22. +23. sor)	207 102	0	207 965
17.	I. JEGYZETT TŐKE (411)	165 014		165 014
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
19.	III. TŐKETARTALÉK (412)	34 660		34 660
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK (413)	6 029		7 429
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 399		862
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sorok)	1 182	0	1 964
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (29. +30. sorok)	1 182	0	1 964
29.	Ebből: Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (454-szállítók)	204		945
30.	Ebből: Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (451; 46-47)	978		1 019
31.	G. Passzív időbeli elhatárolások (48)	5 304		18 108
32.	Ebből: Elhatárolt fejlesztési célra kapott támogatás (4832)	5 145		18 108

33.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (16.+24.+25.+31. sorok)	213 588	0	228 037
-----	---	---------	---	---------

Handwritten signature

Felsőtárkány BÜKK-KAPU KFT.

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2 017	Vált	2 018
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele (91)	8 351		8 953
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (58)	0	0	4 871
III.	Egyéb bevételek (96)	1 555	0	1 667
	III. sorból: Elhatárolt fejlesztésre kapott támogatás	105		105
	III. sorból: Önkormányzattól kapott támogatás	1 450		1 500
01.	Anyagköltség (51)	1 885		1 842
02.	Igénybe vett szolgáltatások értéke (52)	948		1 977
03.	Egyéb szolgáltatások értéke (53)	714		1 213
04.	Eladott áruk beszerzési értéke (814)	0	0	0
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (815)	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (01. +02. +03. +04. +05.)	3 547	0	5 032
06.	Béreköltség (54)	812	0	5 232
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések (55)	0	0	0
08.	Béjárulékok (56)	182	0	1 066
V.	Személyi jellegű ráfordítások (06. +07. +08.)	994	0	6 298
VI.	Értékcsökkenési leírás (57)	3 713		3 074
VII.	Egyéb ráfordítások (86)	137		162
	VII. sorból: Értékvesztés	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	1 515	0	925
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (97)	1		2
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (87)	0	0	0
	IX. sorból: Lízing kamata	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1	0	2
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D.)	1 516	0	927
X.	Adófizetési kötelezettség	117		65
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C. -X.)	1 399	0	862

G

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Felsőtárkány Bükk-kapu Kft.

2018. évi
egyszerűsített éves beszámolójához

A társaság alakulásának éve:	2009
Székhelye:	3324 Felsőtárkány, Fő utca 101.
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
Tevékenységi kör:	9499 – M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
Jegyzett tőke:	165.014 eFt
Saját tőke:	207.965 eFt

I. Általános rész

1./ Számviteli politika
Célkitűzése:

A számviteli politika – mindazon módszerek és eszközök összessége, mely biztosítja a Számviteli Törvény végrehajtását a vállalkozás adottságait és körülményeit figyelembe véve – alapvető célkitűzése, olyan számviteli rendszer kialakítása, amely megbízható, valós információkat nyújt az üzletvezetéshez, illetve az egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséhez.

Könyvvizetés módja	Kettős könyvvitel
Beszámoló formája	Egyszerűsített éves beszámoló
Eredménykimutatás	Összköltségeljárással készül
Mérleg	A változat
Mérlegkészítés időpontja	2019. április 15.

G

Értékelési eljárások:

Befektetett eszközök	Könyv szerinti értéken
Vásárolt készletek	Tényleges beszerzési áron
Saját termelésű készletek	Tényleges önköltségen
Vevők, követelések	Könyv szerinti értéken
Pénzeszközök	Könyv szerinti értéken
Aktív, passzív elhatárolások	Könyv szerinti értéken
Kötelezettségek	Könyv szerinti értéken

Amortizációs politika:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök elhasználódási körülményeit figyelembe véve, eszközönként, az aktiválás napjától, annak maradványértékével csökkentett bruttó értéke után, lineárisan kerül az értékcsökkenés megállapításra. Az 100.000 Ft alatti egyedi előállítású vagy beszerzési értékű eszközöket azonnal, használatbavételkor egy összegben számoljuk el terv szerinti értékcsökkenési leírásként. Az értékcsökkenés elszámolása negyedévenként történik. Terven felüli értékcsökkenést számolunk el akkor, ha az érintett befektetett eszköz megsemmisülésével, feleslegessé válásával, megrongálódásával, illetve hiányával kapcsolatos események következnek be, továbbá ha ezen eszközök piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb a könyv szerinti értéknél.

Ha a terven felüli leírás okai már nem, vagy csak részben állnak fenn, a terven felüli leírást visszaírással csökkenteni kell.

Az értékvesztés elszámolásának módszere

A tulajdonosi részesedést jelentő befektetések, a saját és vásárolt készletek, az egy éves futamidőt meghaladó hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, valamint a követelések esetében értékvesztést számolunk el, ha a könyv szerinti értékük jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert piaci érték. Tartósnak tekintjük a mérlegkészítést megelőzően legalább egy éven keresztül fennálló időszakot, jelentős összegnek pedig a bekerülési érték, illetve a beszerzési érték 10 %-át meghaladó értéket.

Külföldi pénznemben felmerülő ügyletek elszámolása

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek, az ügylet napján érvényes MNB középárfolyamán kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet időpontjában érvényes árfolyam közötti különbözetből adódó árfolyamnyereség vagy árfolyamveszteség az eredménykimutatásban a pénzügyi műveletek bevételei, illetve ráfordításai soron jelennek meg. A devizás eszközök és források év végi értékelésére választott árfolyam, az MNB árfolyama.

A jelentős hiba meghatározása

Jelentős összegű a hiba, ha az adott üzleti évet érintő feltárt hibák előjeltől független együttes összege meghaladja az adott üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át. Ebben az esetben háromszlopos mérleget kell készíteni.

A társaság nem él a piaci értéken és a valós értéken történő értékelés lehetőségével.

G

2./Piaci pozíció bemutatása

A vállalkozás a tevékenységét a 2009-es évben kezdte.

A Társaság főtevékenysége: Egyéb közösségi és társadalmi tevékenység.

Egyéb tevékenysége: Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása és üzemeltetése

A Társaság piaci helyzete jó.

3./Vagyoni, pénzügyi helyzet, jövedelmezőség bemutatása:

Eszközök összetétele

2017			2018	
	e Ft	%	e Ft	%
Befektetett eszközök	204.119	95,57	215.945	94,70
Forgóeszközök	9.469	4,43	11.971	5,25
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	121	0,05
Összesen:	213.588	100	228.037	100

Források összetétele

2017			2018	
	e Ft	%	e Ft	%
Saját tőke	207.102	96,96	207.965	91,20
Céltartalékok	0	0	0	0
Kötelezettségek	1.182	0,56	1.964	0,86
Passzív időbeli elhatárolások	5.304	2,48	18.108	7,94
Összesen:	213.588	100	228.037	100

Saját tőke aránya: 2017 2018

Saját tőke /Saját tőke+kötelezettségek/*100= 99,43 % 99,06 %

Likviditási ráta:

Forgóeszközök/Rövidlejáratú kötelezettség*100= 801,1 % 609,52 %

Jövedelmezőségi mutató:

1) Árbevétel a.= $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Nettó árbevétel} + \text{Egyéb bevétel}} * 100 =$ 15,29 % 8,71 %

2)Tőkearányos = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} * 100 =$ 0,68 % 0,41 %

F

II. Specifikus rész:**Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:****a. Befektetett eszközök bemutatása:****- Bruttó érték változás (e Ft):**

	nyitó	változás		Záró
		+	-	
Kis értékű tárgyi eszközök	2.621	0	0	2.621
Immateriális javak	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	217.818	418	0	218.236
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
Összesen	220.439	418	0	220.857

- Értécsökkenés változás (e Ft):

	nyitó	változás		Záró
		+	-	
Kis értékű tárgyi eszközök	2.621	0	0	2.621
Immateriális javak	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	13.699	3.074	0	16.773
Összesen	16.320	3.074	0	19.394

b. A befektetett eszközök, készletek, értékpapírok értékhelyesbítése:

A társaságunk nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével, nem számolunk el értékhelyesbítést.

c. A követelések értékvesztése:

A társaság tárgyévben a követelések után értékvesztést nem számolt el.

d. Környezetvédelmét szolgáló tárgyi eszközök:

A társaságnak a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.

e. Környezetvédelmi és garanciális kötelezettségekre képzett céltartalék:

A társaság a környezetvédelmi és garanciális kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

f. Veszélyes hulladékok mennyiségi és érték adatai:

A társaság tevékenysége során veszélyes hulladékok nem keletkeznek.

g. Céltartalék képzése függő kötelezettséget korengedményes nyugdíj, végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget jelentő kiadásokra:

A társaság korengedményes nyugdíj és végkielégítés céljára céltartalékot nem képez.

h. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek, továbbá az öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettségek:

A társaságnak zálogjoggal biztosított kötelezettségei nincsenek.

i. Saját tőke változása (e Ft):

	Előző időszak	Tárgyév
D. Saját tőke	207.102	207.965
I. Jegyzett tőke	165.014	165.014
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke(-)	0	0
III. Tőketartalék	34.660	34.660
IV. Eredménytartalék	6.029	7.429
V. Lekötött tartalék	0	0
VI. Értékelési tartalék	0	0
VII. Adózott eredmény	1.399	862

j. Követelések részletezése: /eFt /

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Vevőkövetelések	1.439	1.718
Szállítók túlfizetése	0	0
Adók-járadékok	0	977
Egyéb követelés	24	74
Összesen	1.463	2.769

k. Lekötött tartalék jogcímei szerint:

Lekötött tartalék összesen (e Ft):	0
------------------------------------	---

l. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eszközökre, forrásokra gyakorolt hatása:

Jelentős összegű hibát tárgyévben nem tártunk fel.

m. Érték nélkül kimutatott vagyontárgyak bemutatása:

A teljesen leírt eszközöket a bruttó érték és az értékcsökkenés meghatározásával az analitikus nyilvántartásban tartjuk nyilván.

n. Immobill készletek nagysága.

A társaságnak nincs immobil készlete.

ny. Aktív, passzív időbeli elhatárolások bemutatása:

Társaságunk év végi mérlegében az aktív időbeli elhatárolások értéke 121 eFt, a passzív időbeli elhatárolások értéke pedig 18.108 eFt, mely beruházásra kapott támogatás volt.

o. Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése (e Ft)

Megnevezés	2017	2018
Szállítók	204	945
Adók-járadékok	495	270
Munkabér	172	378
Hitel, Kölcsön	4	5
Egyéb	307	366
<i>Következő időszakra áthúzódó áfa</i>	<i>307</i>	<i>366</i>
<i>Késedelmi pótlék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Összesen	1.182	1.964

7

p. Hosszú lejáratú kötelezettségek részletezésen (Ft)

Megnevezés	2017	2018
Pénzügyi lízing éven túli része	0	0
Tagi kölcsönök	0	0
Összesen	0	0

2) Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a. Támogatási program keretében kapott elszámolt összeg és annak felhasználása:
Tárgyévben a társaság a Felsőtárkány Község Önkormányzattól kapott támogatást a költségeinek fedezetére használta fel.

b. Társasági adóalap módosító tételek: (e Ft)

Adózás előtti eredmény	927 eFt
Növelő tételek	3.081 eFt
Értékcsökkenés	3.074 eFt
Számlarendezés	7 eFt
Csökkenő tételek	3.299 eFt
Értékcsökkenés	3.299 eFt
Adóalap	709 eFt

c. Eredmény kimutatás részletezése: (e Ft)

01. Értékesítés nettó árbevétele:	8.953 eFt
02. Aktivált saját teljesítmények értéke	4.871 eFt
03. Egyéb bevételek összesen:	1.667 eFt
04. Anyagjellegű ráfordítások összesen:	5.032 eFt
Anyagköltség	1.842 eFt
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1.977 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke	0 eFt
Eladott, közvetített szolgáltatások értéke	0 eFt
Egyéb szolgáltatások értéke	1.213 eFt
05. Személyi jellegű ráfordítások:	6.298 eFt
Bérek	5.232 eFt
Személyi jellegű egyéb kifiz.	0 eFt
Bérfelárak	1.066 eFt
06. Értékcsökkenési leírás	3.074 eFt
07. Egyéb ráfordítások összesen:	162 eFt
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye:	925 eFt
08. Pénzügyi műveletek bevételei	2 eFt
09. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 eFt
B. Pénzügyi műveletek eredménye	2 eFt
C. Adózás előtti eredmény	927 eFt
10. Adófizetési kötelezettség	65 eFt
D. Adózott eredmény	862 eFt

III. Tájékoztató jellegű adatok

1. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság részére folyósított előlegek, kölcsönök, visszafizetési feltételeivel, továbbá az üzleti év után járó járandóság összege:

Ügyvezetők, tisztségviselők díjazása:

Tisztségviselők(fő):	0
Ügyvezetők(fő):	1
Részére kifizetett járandóság(e Ft):	1.560

Az ügyvezető részére kölcsön, előleg folyósítás nem volt. A társaságnál felügyelő bizottság működik.

2. A vállalkozás képviselőjére jogosult személy neve és lakóhelye, aki a beszámoló aláírására kötelezett.

Farkas Tamás
3324 Felsőtárkány, Ifjúság út 6.

3. Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége, személyi jellegű kifizetések bemutatása:

Munkavállalók létszáma, bérköltsége / ügyvezető nélkül /:

Megnevezés	Létszám (fő)	Bérköltség (e Ft)
Alkalmazott:	1	4.032
Egyéb	0	0
Összesen:	1	4.032

4. Többségi vagy, jelentős részesedéssel rendelkező tagok:

Többségi részesedéssel (50% felett) rendelkező tag:	Felsőtárkány Község Önkormányzata
Jelentős részesedéssel (25-50% között) rendelkező tag:	

5. Környezetvédelem

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei nincsenek a társaságnak.

6. Külföldi telephelyek főbb adatai

A társaság nem rendelkezik külföldi telephellyel.

7. Mérlegen kívüli függő és biztos kötelezettségvállalások fajtánként

A társaságnak nincs ilyen kötelezettség vállalása.

8. Tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, és swap ügyletek eredménye

A társaságnak nincsenek ilyen ügyletei.

G

9. A társaság tárgyévi eredményéből az alapítói határozata szerint osztalékot nem fizet.
10. A választott könyvvizsgáló: Pelazol Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.
(MKVK sz.: 000563) képviselőjében Szabó Józsefné
MKVK tagszám: 000091
11. A beszámolót az Agria Berotax Kft. képviselőjében Juhász János Szabolcsné
mérlegképes könyvelő állította össze.
Regisztrációs száma: 141084

Felsőtárkány, 2018. április 15.

Farkas Tamás
A társaság vezetője (képviselője)

Felsőtárkány Bükk-kapu Kft.
3324 Felsőtárkány, Fő út 101.
Adószám: 14818738-2-10

Jegyzőkönyv

Készült a Felsőtárkányi Közös Önkormányzati Hivatal tárgyalójában, a Felsőtárkány Bükk-kapu Kft. felügyelő Bizottságának 2019. május 13. napján 17.00 órakor megtartott ülésén.

Napirendi pontok.

1. A Felsőtárkány Bükk-kapu Kft. ügyvezetőjének beszámolója a Kft. 2018. évi munkájáról
2. Egyebek

Jelen vannak:

Balogh László bizottság elnöke
Bajzát Gyula bizottsági tag
Varga József bizottsági tag
Erdélyiné Juhász Lejla jegyzőkönyvvezető

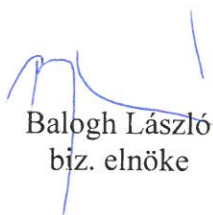
1. napirendi pont

Felsőtárkány Bükk-kapu Kft. ügyvezetőjének beszámolója a Kft. 2018. évi munkájáról

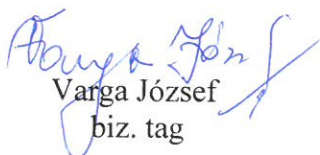
A bizottság tagjai megtárgyalták a Kft. ügyvezetője által megküldött – a vállalkozás könyvelője és könyvvizsgálója által elkészített – írásos dokumentációkat, és azok tartalmát elfogadták, mert a valóságnak megfelelnek, bizonylatokkal alátámasztott adatokat tartalmaznak.

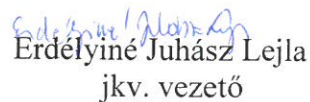
Mivel további észrevétel, kérdés nem merült fel az ülés 17.30 órakor bezárják.

k.m.f.


Balogh László
biz. elnöke


Bajzát Gyula
biz. tag


Varga József
biz. tag


Erdélyiné Juhász Lejla
jkt. vezető

