

1	2	7	2	9	6	2	5	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

2141 Csömör, Szabadság út 5.

a vállalkozás címe, telefonszáma


2018. december 31.

fordulónap

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Keltezés: Csömör, 2019. május 10.

P.H.

  
a vállalkozás vezetője  
**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
2141 Csömör, Szabadság út 5.  
Adószám: 12729625-2-13  
Bankszám: 65100242-11033042

1	2	7	2	9	6	2	5	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjele

1	1
---	---

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

### Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

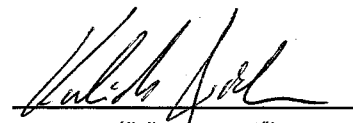
Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1 .	<b>A. Befektetett eszközök (2.+4.+6.)</b>	<b>5 918</b>	<b>5 060</b>
2 .	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	40	9
3 .	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése		
4 .	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 878	5 051
5 .	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
6 .	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
7 .	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	6 000	6 000
8 .	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök pozitív értékelési különbözete		
9 .	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>	<b>18 538</b>	<b>6 619</b>
10 .	I. KÉSZLETEK		75
11 .	II. KÖVETELÉSEK	7 369	4 528
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	11 169	2 016
17 .	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>966</b>	<b>872</b>
18 .	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+9.+17. sor)</b>	<b>25 422</b>	<b>12 551</b>

Keltezés: Csömör, 2019. május 10.

Csömöri Települési  
Szolgáltató Nonprofit Kft.  
Csömör, Szabadság út 5.  
Telefon: 12729625-2-13  
Cégjegyzék szám: 65100242-11033042

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1	2	7	2	9	6	2	5	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	2
---	---

Statisztikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

### Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	-13 232	-4 233
20.	I. JEGYZETT TŐKE	15 400	15 400
21.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
23.	III. TŐKETARTALÉK		
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-10 653	-37 818
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	9 186	9 186
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
27.	VI/1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
28.	VI/2. Valós értékelés értékelési tartaléka		
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-27 165	8 999
30.	E. Céltartalékok	0	0
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	35 098	13 923
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	35 098	13 923
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete		
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
37.	G. Passzívák időbeli elhatárolások	3 556	2 861
38.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	<b>25 422</b>	<b>12 551</b>

Keltezés: Csömör, 2019. május 10.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
2141 Csömör, Szabadság út 5.  
Adószám: 12729625-2-13  
Bankszám: 65100242-11033042



1	2	7	2	9	6	2	5	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

2141 Csömör, Szabadság út 5.

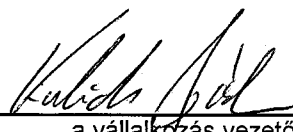
a vállalkozás címe, telefonszáma

2018. december 31.

fordulónap

## Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Keltezés: Csömör, 2019. május 10.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Csömöri Települési  
Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
2141 Csömör, Szabadság út 5.  
Adószám: 12729625-2-13  
Bankszám: 65100242-11033042

1	2	7	2	9	6	2	5	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2	1
---	---

Statisztikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

### Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

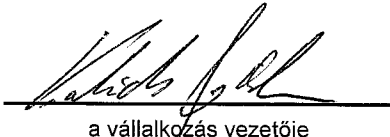
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I .	Értékesítés nettó árbevétele	16 262	4 565
II .	Aktivált saját teljesítmények értéke		
III .	Egyéb bevételek	28 879	63 448
	III. sorból: visszaírt értékvesztés		
IV .	Anyagjellegű ráfordítások	47 789	30 986
V .	Személyi jellegű ráfordítások	23 008	25 606
VI .	Értékcsökkenési leírás	1 054	1 827
VII .	Egyéb ráfordítások	361	176
	VII. sorból: visszaírt értékvesztés		
<b>A .</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-27 071</b>	<b>9 418</b>
VIII .	Pénzügyi műveletek bevételei		
	VIII. sorból: értékelési különbözet		
IX .	Pénzügyi műveletek ráfordításai	13	
	IX. sorból: értékelési különbözet		
<b>B .</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>
<b>C .</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>-27 084</b>	<b>9 418</b>
X .	Adófizetési kötelezettség	81	419
<b>D .</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)</b>	<b>-27 165</b>	<b>8 999</b>

Keltezés: Csömör, 2019. május 10.

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
 2141 Csömör, Szabadság út 5.  
 Adószám: 12729625-2-13  
 Bankszám: 65100242-11033042

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

1	2	7	2	9	6	2	5	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft. a vállalkozás megnevezése

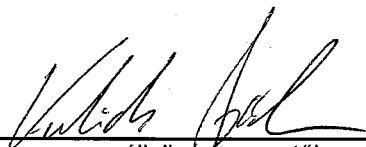
2141 Csömör Szabadság út 5. a vállalkozás címe, telefonszáma

2018. december 31

fordulónap

## Egyszerűsített éves beszámoló KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Keltezés: Csömör, 2019. május 10.

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

**Csömöri Települési  
 Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
 2141 Csömör, Szabadság út 5.  
 Adószám: 12729625-2-13  
 Bankszám: 65100242-11033042

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

### 1. Általános kiegészítések

#### 1.1 A gazdálkodó bemutatása

##### 1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai

Neve: Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.  
Rövidített neve: Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.  
Székhelye: 2141 Csömör Szabadság út 5.  
Telephelye:  
Fióktelepe:  
Cégjegyzék száma: 13-09-089298  
Alapítás időpontja: 2001.10.10  
Cégbejegyzés dátuma: 2001.11.22  
Törzstőke: 15 400 000 Ft  
Tulajdonosok: Csömör Nagyközség Önkormányzata 100%  
2141 Csömör, Szabadság utca 5.

Ügyvezető: Kulich Gábor  
2141 Csömör, Széchenyi u. 137.

Fő tevékenység: 8130 Zöldterület kezelés

Alaptevékenység:

Könyvvizsgáló:

A vállalkozás a számviteli törvény szerint könyvvizsgálatra nem kötelezett, de készül könyvvizsgálat.

KASNYIK & TÁRSA Számviteli Szolgáltató Kft. Kasnyik János  
2131 Göd, Rozmaring utca 7. 003850  
000185

A könyvvizsgáló 100 %-ban könyvvizsgálat jogcímen számlázott díjat.

Könyvviteli szolgáltatásért felelős személy:

Joó Róbert (2120 Dunakeszi, Rákóczi út 66.)

PM regisztrációs szám: 132093

#### 1.2 A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

##### 1.2.1 A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

A könyvvizetés formájának meghatározása

A számviteli törvény (Sztv.) 8. § (3) bekezdése alapján a vállalkozás kettős könyvvitelt vezet.

A beszámoló készítés időpontjának meghatározása

Az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja az üzleti év dec. 31-e. A mérlegkészítés napja a tárgyévet követő év: 2018. március 31

A beszámolási forma meghatározása

A Sztv. 9. § (2) bekezdése ismérvei alapján egyszerűsített éves beszámoló készítése került megválasztásra.

A mérleg formája

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege a Sztv. 1. sz. mellékletének "A" változatában készül el.

Az eredménykimutatás formája

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása a Sztv. 2. sz. melléklete szerint összköltség eljárással, "A" változatban készül.

##### 1.2.2 Az alkalmazott értékelési eljárások

Eszközök, értékpapírok besorolása

A számviteli törvény 23. § (4) bekezdése szerint az eszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.

Az értékpapírok beszerzésének célját az ügyvezetés határozza meg, és ennek alapján kell állományba venni a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között.

Módosításra (átcsoportosításra) is csak az ügyvezetés döntése alapján kerül sor a tárgyévet érintően, legkésőbb az üzleti év mérlegének készítésekor.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A tárgyévben nem fordult elő ilyen jellegű gazdasági esemény.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegösszegének 2%-át, vagy az 1 MFT-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, az előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Jelentős összhatás értelmezése

A tételként nem jelentős különbözeteiket is figyelembe véve, ha a különbözeteik összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 10 MFT-ot meghaladó értékben változik, jelentős összhatásnak minősül.

Devizás tételek értékelése

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzügyi eszköz, értékpapír, illetve kötelezettséget a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó, a társaság által választott devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni, kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát, amelyet a fizetett összegben kell felvenni, és amelynél a ténylegesen fizetett forint alapján kell a nyilvántartásba vételi árfolyamot meghatározni.

Az értékcsökkenési leírás módszere

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan, a társasági adótörvény előírásaival összhangban évente, a mérleg fordulónapján kerül elszámolásra, mivel a befektetett eszközök tervezett élettartama összhangban van a társasági adóról szóló törvény előírásaival. A vállalkozás eszközeinél nulla maradványértéket határozott meg, mert azok értéke valószínűsíthetően nem lesz jelentős az értékcsökkenési periódus végén. Az 100 ezer Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Az egyeztetés során az egyezőségét a számítógépes nyilvántartás és a főkönyvi nyilvántartás alapján ellenőrzi a vállalkozás.

A készletek értékelésének módja

A részletes szabályozást az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza:

Az értékvesztések és visszairások elszámolása

Az értékvesztések, a terven felüli értékcsökkenések elszámolását, számítási módját és információ bázisát az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza.

Az értékvesztés elszámolása szempontjából jelentősnek és tartósnak tekinthető:

- a befektetett- és forgóeszközök között nyilvántartott tulajdoni részt jelentő befektetések könyv szerinti és piaci értéke közötti veszteség jellegű különbözet,

- a vevők és adósok minősítése a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke, a követelés várható megtérülési összege közötti veszteségjellegű különbözet,

- vásárolt készleteknél a könyv szerinti érték és a mérlegkészítéskor a piaci érték különbözete, ha a könyv szerinti érték a magasabb.

A felsorolt esetek mindegyikére egységesen jelentős összegűnek kell tekinteni az értékvesztést, ha az a könyv szerinti értéknek több, mint 10 százaléka. A terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözet akkor tekinthető jelentősnek, ha annak összege magasabb, mint az 1 évi terv szerinti értékcsökkenés összege.

Tartósnak kell tekinteni minden olyan változást, ami 1 éven túli változást mutat.



Fajlagosan kis értékűek azok a készletek, amelyek könyv szerinti értéke - a vállalkozás által kialakított készletcsoportokon belül (főkönyvi számlánként) - nem haladja meg az adott készletcsoporthoz tartozó készletek könyv szerinti értékének 5 százalékát.

**Egyszerűsített éves beszámoló közzététele, letétbe helyezése:**

A közzétételi és letétbe helyezési kötelezettségnek a vállalkozás az Online Beszámoló és Űrlapkitöltő Rendszeren (OBR) keresztül teljesíti.

**Könyvviteli zárlat**

A könyvviteli zárlat tevékenységeit a számlarend tartalmazza.

**Egyéb rendelkezések**

Az egyszerűsített éves beszámolót mérlegképes könyvelő készíti el, a közzétett adatok könyvvizsgálattal vannak alátámasztva.

**1.2.3 A számviteli politika meghatározó elemei változása, azok eredményre gyakorolt hatása**

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

**1.3 A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése, vagyona, eredményre gyakorolt hatása**

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

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

1.4.1 A vagyoni helyzet bemutatására az 1. számú táblázat szolgál

1.4.2 Pénzügyi helyzet bemutatására a 2. számú táblázat szolgál

1.4.3 Jövedelmi helyzet bemutatására a 3. számú táblázat szolgál

**2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

**2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések**

2.1.1. Eszközök és tőkeösszetétel alakulása 4. számú táblázat szolgál

**2.2. Eszközök**

2.2.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként 5. számú táblázatban

2.2.2. Kötelezettségek bemutatására a 6. számú táblázat szolgál.

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

A tárgyévben nem történt ilyen gazdasági esemény

2.2.4. A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések

Nincs kapcsolt vállalkozása a társaságnak

**2.3. Források**

2.3.1. Kötelezettségek bemutatására a 6. számú táblázat szolgál.

2.3.2. A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos kötelezettségek

Nincs kapcsolt vállalkozása a társaságnak

**3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

3.1.1 A társasági adó megállapításánál - az értékelés következtében alkalmazandó - módosító tételek ismertetésére 7. számú táblázat szolgál

**4. Tájékoztató kiegészítések**

4.1 A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának bemutatására a 9. számú táblázat szolgál

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

### 1. számú táblázat

#### Vagyoni helyzet elemzése %

Mutatók	Előző év	Tárgy év	T/E év %
<b>Saját tőke aránya</b> ( Saját tőke / Idegen tőke ) X 100	-37,70	-30,40	80,64
<b>Eladósodottsági mutató</b> ( Kötelezettségek / Saját tőke ) X 100	-265,25	-328,92	124,00
<b>Vagyonstruktúra</b> (Befektetett eszközök/Összes eszköz)	23,28	40,32	173,18
<b>Tőkeerősség mutatója</b> (Saját tőke/Mérleg főösszeg)	-52,05	-33,73	64,80
<b>Saját tőke növekedésének mértéke</b> (Adózott eredmény/Jegyzett tőke)	-176,40	58,44	-33,13
<b>Kötelezettségek részaránya</b> (Kötelezettségek/Mérleg főösszeg)	138,06	110,93	80,35
<b>Befektetett eszközök fedezete</b> (Saját tőke/Befektetett eszközök)	-223,59	-83,66	37,42

### 2. számú táblázat

#### Pénzügyi helyzet elemzése %

Mutatók	Előző év	Tárgy év	T/E év %
<b>Likviditási mutató I.</b> (Forgóeszközök/Rövid lejáratú köt.)	52,82	47,54	90,01
<b>Likviditási mutató II.</b> (Forgóeszközök-Készletek/Rövid lej.köt.)	52,82	47,00	88,99

### 3. számú táblázat

#### Jövedelmezőség alakulásának elemzése

Mutatók	Előző év	Tárgy év	T/E év %
<b>Arbevétel-arányos üzemi eredmény</b> (Üzemi tev.eredm./Ért.nettó árbev.+egy.beve.)	-59,97	13,85	-23,09
<b>Arbevétel-arányos adózás előtti eredmény</b> (Adózás el.eredmény/Összes árbev.+bev.)	-60,00	13,85	-23,08
<b>Tőke-arányos jövedelmezőség</b> (Adózás előtti er./Saját tőke)	204,69	-222,49	-108,70
<b>Tőke-arányos jövedelmezőség</b> (Adózott eredmény/Saját tőke)	205,30	-212,59	-103,55

# Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

## 4. számú táblázat

### Eszközök és tőkeösszetétel alakulása

Megnevezés	Előző év	%	Tárgy év	%	T/E év %
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>5 918</b>	23,28	<b>5 060</b>	40,32	85,50
<i>Immateriális javak</i>	40	0,16	9	0,07	22,50
Vagyoni értékű jogok	40	0,16	9	0,07	22,50
Szellemi termékek	0		0		
<i>Tárgyi eszközök</i>	5 878	23,12	5 051	40,24	85,93
Ingatlanok	0		0		
Műszaki berendezések	3 431	13,50	3 014	24,01	87,85
Egyéb berendezések	2 447	9,63	2 037	16,23	83,24
Tenyészállatok	0		0		
Beruházások	0		0		
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0,00	0	0,00	
<b>Forgóeszközök</b>	<b>18 538</b>	72,92	<b>6 619</b>	52,74	35,71
<i>Készletek</i>	0		75	0,60	
<i>Követelések</i>	7 369	28,99	4 528	36,08	61,45
<i>Értékpapírok</i>	0		0		
<i>Pénzeszközök</i>	11 169	43,93	2 016	16,06	18,05
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>966</b>	3,80	<b>872</b>	6,95	90,27
<b>Eszközök összesen</b>	<b>25 422</b>	100,00	<b>12 551</b>	100,00	<b>49,37</b>

<b>Saját tőke</b>	<b>-13 232</b>	-52,05	<b>-4 233</b>	-33,73	31,99
<i>Jegyzett tőke</i>	15 400	60,58	15 400	122,70	100,00
<i>Tőketartalék</i>	0		0		
<i>Eredménytartalék</i>	-10 653	-41,90	-37 818	-301,31	355,00
<i>Lekötött tartalék</i>	9 186	36,13	9 186	73,19	100,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0		0		
<i>Adózott eredmény</i>	-27 165	-106,86	8 999	71,70	-33,13
<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	0,00	<b>0</b>	0,00	
<b>Kötelezettségek</b>	<b>35 098</b>	138,06	<b>13 923</b>	110,93	39,67
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0		0		
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0		0		
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	35 098	138,06	13 923	110,93	39,67
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>3 556</b>	13,99	<b>2 861</b>	22,79	80,46
<b>Források összesen</b>	<b>25 422</b>	100,00	<b>12 551</b>	100,00	<b>49,37</b>



**Csömőri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
Kiegészítő melléklet

**5. számú tábla**  
**Befektetett eszközök állományának változása**

A változás megnevezése	Alapítás-át szervezés aktívált értéke			Kisérleti fejlesztés aktívált értéke			Vagyoni értékű jogok			Szellemi termékek			Üzleti vagy cégérték			Immateriális javakra adott előlegek		
	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %
<b>BRUTTÓ ÉRTEK</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		155 000	155 000	100,00	0	0		0	0		0	0	
Növekedés	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0	
Csökkenés	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0	
Záró érték	0	0		0	0		155 000	155 000	100,00	0	0		0	0		0	0	
<b>ÉRTÉKSÖKKENÉS</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		83 655	114 656	137,06	0	0		0	0				
Növekedés	0	0		0	0		31 001	31 001	100,00	0	0		0	0				
Csökkenés	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0				
Záró érték	0	0		0	0		114 656	145 657	127,04	0	0		0	0				
<b>ÉRTÉKHELYESBÍTÉS</b>																		
Nyitó érték							0	0		0	0		0	0				
Növekedés							0	0		0	0		0	0				
Csökkenés							0	0		0	0		0	0				
Záró érték							0	0		0	0		0	0				
<b>NETTÓ ÉRTEK</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		71 345	40 344	56,55	0	0		0	0		0	0	
Növekedés	0	0		0	0		-31 001	0		0	0		0	0		0	0	
Csökkenés	0	0		0	0		0	31 001		0	0		0	0		0	0	
Záró érték	0	0		0	0		40 344	9 343	23,16	0	0		0	0		0	0	

**Befektetett eszközök értékcsökkenésének változása**

TERV SZERINTI ELSZÁMOLÁS	Tárgy év			T/E év %		
	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %
Lineáris	0	0		31 001	31 001	100,00
Degresszív						
Teljesítményarányos						
Kisérleti						
<b>ÖSSZESEN:</b>	0	0		31 001	31 001	100,00

## TÁRGYI ESZKÖZÖK

A változás megnevezése	Ingatlanok			Műszaki berendezések			Egyéb berendezések			Tenyészállatok			Beruházások, felújítások			Ber. adott előlegek		
	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %
<b>BRUTTÓ ÉRTEK</b>																		
Nyitó érték	0	3 763 255	0	0	3 763 255	0	0	3 729 232	598,70	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés	0	543 289	14,44	3 763 255	543 289	14,44	3 107 381	428 210	13,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	4 306 544	114,44	3 763 255	4 306 544	114,44	3 729 232	4 155 442	111,43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ÉRTÉKSÖKKENÉS</b>																		
Nyitó érték	0	0	0	0	332 723	0	592 418	1 282 464	216,48	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés	0	0	0	332 723	658 821	288,47	690 046	836 474	121,22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	0	0	332 723	1 282 544	388,47	1 282 464	2 118 938	165,22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ÉRTÉKHELYESBÍTÉS</b>																		
Nyitó érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>NETTÓ ÉRTEK</b>																		
Nyitó érték	0	0	0	0	3 430 532	0	29 433	2 446 768	8 313,01	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés	0	543 289	15,84	3 430 532	543 289	15,84	2 417 335	428 210	17,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	959 821	0	0	836 474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	3 014 000	87,86	3 430 532	3 014 000	87,86	2 446 768	2 036 504	83,23	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## Befektetett eszközök értékcsökkenésének változása

TÉRY SZERINTI ELSZÁMOLÁS	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %
Lineáris	0	0	0	332 723	959 821	288,47	690 046	836 474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121
Degresszív																		
Teljesítményarányos																		
Kisértékű																		
<b>ÖSSZESEN:</b>	0	0	0	332 723	959 821		690 046	836 474		0	0	0	0	0	0	0	0	121,22

Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

6. Számú táblázat

**MÉRLEGSOROK LELTÁRA**

Név	Összeg
<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>4 528</b>
<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>4 527 956</b>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	4 425 132
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0
Követelések jelentős tulajdoni rész. visz. lévő vállalkozással	0
Követelések egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben	0
Váltókövetelések	0
Egyéb követelések	102 824
<i>Helyi iparüzési adó</i>	<i>82 900</i>
<i>T egyenlegű szállítók</i>	<i>19 924</i>

Neve	Összeg
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>13 923</b>
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>13 923 863</b>
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 923 863
Rövidlejáratú kölcsönök (Önkormányzati tagi hitel)	9 540 000
Rövid lejáratú hitelek	0
Vevőktől kapott előlegek	0
Köt. áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	107 665
Váltótartozások	0
Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0
Rövid lej. köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 276 198
<i>Társasági adó elszámolása</i>	<i>61 678</i>
<i>Személyi jövedelemadó elszámolása</i>	<i>283 000</i>
<i>Kifizetői SZJA elszámolása</i>	<i>277 000</i>
<i>Egészségügyi hozzájárulás - kifizetői</i>	<i>347 000</i>
<i>Szakképzési hozzájárulás</i>	<i>26 000</i>
<i>Szociális hozzájárulás</i>	<i>287 000</i>
<i>Egészségbiztosítási alap</i>	<i>163 000</i>
<i>Nyugdíjbiztosítási alap</i>	<i>194 000</i>
<i>Általános forgalmi adó elszámolási száml</i>	<i>377 000</i>
<i>Jövedelem elszámolási számla</i>	<i>960 587</i>
<i>K egyenlegű vevők</i>	<i>1 299 933</i>

# Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

7. számú táblázat

## TÁRSASÁGI ADÓ: KORREKCIÓS TÉTELEK

<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>9 418</b>
<b>Adóalapcsökkentő tételek</b>	<b>Összeg</b>
Elhatárolt veszteség	4 709
Értékcsökkenés	1 881
Egyéb	
<b>Összesen:</b>	<b>6 590</b>
<b>Adóalpnövelő tételek</b>	<b>Összeg</b>
Értékcsökkenés	1 827
Nem a vállalkozás érdekében felmerült kiadás	
Kamat korrekció alultőkésítés miatt	
NAV bírság, önellenőrzési pótlék, kés.kamat	
Elengedett követelés	
Egyéb	
<b>Összesen:</b>	<b>1 827</b>
<b>Adóalap:</b>	<b>4 655</b>
<b>Éves adó:</b>	<b>419</b>
<b>Adócsökkentő tételek</b>	<b>Összeg</b>
Kamatkedvezmény	
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>
<b>Társasági adó:</b>	<b>419</b>

# Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

8. számú táblázat

## HELYI IPARÚZÉSI ADÓ MEGÁLLAPÍTÁSA

Sorszám	Megnevezés	(Ft) Adó számítás
220.	Értékesítés nettó árbevétele	4 564 803
230.	<b>Nettó árbevétel</b>	<b>4 564 803</b>
	<b>Költségek</b>	<b>8 493 792</b>
241.	Ebből Anyag költség (811)	8 415 299
242.	Ebből Eladott áruk beszerzési értéke (814)	78 493
243.	Ebből Eladott (közvetített) szolg. értéke (815)	0
250-280	<b>Iparúzési adóalap</b>	<b>-3 928 989</b>
290-310	<b>Iparúzési adó fizetési köt. (2%)</b>	<b>-78 580</b>
	Kerekítés	
	<b>Iparúzési adó fizetési köt. (2%)</b>	<b>0</b>
	<b>Tárgyévben befizetett előleg</b>	
	<b>Egyenleg</b>	<b>0</b>



Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

---

9. számú táblázat

Tájékoztató adatok

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	T/E év %
<i>Munkavállalók :</i>			
Átlagos statisztikai létsz.	6,00	6,00	100%



