

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

ÉVES ZÁRÁS 2021.01.01-2021.12.31.

TARTALMA:

EGYSZERŰSÍTETT	-	MÉRLEG
	-	EREDMÉNYKIMUTATÁS
	-	KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
	-	KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET
	-	TAGGYŰLÉSI HATÁROZAT
	-	KÖNYVVIZSGÁLÓI ZÁRADÉK

Cég neve:	Pilisi Klastrom Nonprofit Kft
Székhelye:	2098 Pilisszentkereszt, Fő utca 12.
Cégjegyzékszám:	Cg. 13-09-121627
Adószám:	21962042-2-13
KSH szám:	21962042-9499-572-13
Képviseli:	Kiss István
Fordulónap:	2021. december 31.

Keltezés: Pilisszentkereszt, 2022.03.25.

P.H.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	21 803	0	21 105
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	21 803		21 105
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	2 989	0	4 678
10	I. KÉSZLETEK	0		0
11	II. KÖVETELÉSEK	713		1 349
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete	0		0
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 276		3 329
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	61		167
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+9.+17. sor)	24 853	0	25 950

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	23 382	0	23 876
20	I. JEGYZETT TŐKE	29 670		29 670
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
23	III. TŐKETARTALÉK	0		0
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-7 940		-11 288
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	5 000		5 000
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 348		494
30	E. Céltartalékok	0		0
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	1 205	0	1 767
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 205		1 767
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	266		307
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	24 853	0	25 950

Pilisi Klastrom Nonprofit Kft

Statisztikai számjele: 21962042-9499-572-13

Cégjegyzék száma: 13-09-121627

Beszámolási időszak: 2021.01.01-2021.12.31.

Fordulónap: 2021.12.31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	16 320		17 720
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0		0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	1		2
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	6 385		5 779
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	11 989		10 283
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	698		698
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	52		19
9	Ebből: értékvesztés	0		0
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 803	0	943
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0		0
12	Ebből: értékelési különbözet	0		0
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0		0
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-2 803	0	943
16	X. Adófizetési kötelezettség	545		449
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-3 348	0	494

Pilisszentkereszt, 2022.03.25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. december 31.

A vállalkozó neve: Pilisi Klastrom Nonprofit Kft.
Székhely: 2098 Pilisszentkereszt, Fő utca 12.
Adószáma: 21962042-2-13
Tevékenységi köre: Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység;
Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése;
Ingatlankezelés, vagyonkezelés
Tulajdonosok: Pilisszentkereszt Község Önkormányzata / 100%
Ügyvezető: Kiss István / címe: 1038 Budapest, Tamás u. 6.
Felügyelő bizottság tagjai:
.....
Hornýákné Márkus Mária

A társaság közhasznú jogállású gazdasági szervezet. Más vállalkozásban tulajdoni részesedése nincs.

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

1. A számviteli politika alapvető jellemzői

A társaság a könyvelését és kimutatásait a számvitelről szóló 2000. évi C. tv. előírásai szerint készíti.

Számviteli politikánk tartalmazza:

- könyvviteli elszámolás, beszámoló készítés rendszerét, módszerét,
- számlarend és a szükséges szabályzatok elkészítését, rendszeres karbantartását,
- a bizonylati renddel a számviteli alapelvek követelményei megtartásának biztosításával a törvényi előírásoknak megfelelő belső és külső információk előállítását, szolgáltatását.

A társaság alapvető számviteli irányelveinek összefoglalását és az értékelési eljárásokat az alábbiakban mutatjuk be.

a. Az eszközök befektetett és forgóeszköznek való besorolásának szempontjai:

Befektetett eszközök: a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább 1 éven túl szolgálják.

Befektetett pénzügyi eszközök: tartós jövedelemszerzési céllal befektetett eszközök.

Forgóeszközök:

Készletek: amelyeknek az elhasználódási ideje egy éven belüli és értéke teljes egészében átmegy a késztermék értékébe.

Követelések: pénzformában kifejezett, szerződéses jogviszonyból eredő tárgyév során teljesített értékesítéshez, szolgáltatáshoz, kölcsönhöz, előleghez ...stb. kapcsolódó a másik fél részéről elfogadott fizetési igények.

Értékpapírok: forgatási célból, nem tartós befektetésként vásárolt kötvények, részvények

Pénzeszközök: a készpénz, a csekk és a bankbetétek.

b. Értécsökkenési leírás módszerei:

A immateriális és a tárgyi eszközök értécsökkenése a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam alatt – lineáris kulcsok alkalmazásával – évente, a mérleg fordulónapján kerül elszámolásra, a paraméterezett számítógépes feldolgozási program szerint. Az egyezőség a számítógépes nyilvántartás és a főkönyvi nyilvántartás között, ellenőrzéssel biztosított. A maradványérték meghatározása a számviteli politikában foglaltak szerint történik. Az 200 000 Ft alatti tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolja el a társaság.

c. A saját termelésű készletek előállítási költségének tartalma:

Társaságunk termék előállítással nem foglalkozik, így saját termelésű készletünk nincsen.

d. Az eszközök értékelésének módszerei:

Befektetett eszközök: könyvszerinti nettó érték {beszerzési ár vagy előállítási költség mínusz értécsökkenési leírás és értékvesztés}

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

Készletek: beszerzési ár ill. előállítási költség

Külföldi pénzürtékre szóló követelés: az év utolsó napján érvényes, a bonyolító pénzüintézet által közzétett devizavételi árfolyam

e. A költségelszámolás és a választott eredmény kimutatás típusa:

Összköltség eljárás „A” változat, a költségek könyvelése kizárólag az 5. Költségnevek számlaosztály ill. 81-83. számlacsoportok számláin. (ráfordítások)

A mérleg formája: „A” változat

Az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja az üzleti év december 31. A mérlegkészítés napja a tárgyévét követő év március 25.

f. Céltartalék képzés ismertetése: Tárgyévben társaságunk céltartalékot nem képzett.

g. Számviteli elszámolás szempontjából minősítést igénylő témakörök:

Jelentős összegű hibának kell tekinteni, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások az adott üzleti évre vonatkozó értéke meghaladja az 1 000 000 Ft - ot vagy a mérleg főösszeg 2%-át.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekinthető, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt jelentős összegű hibák és hibahatások az adott üzleti évre vonatkozó értéke a hibafeltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több, mint 20%-val növeli vagy csökkenti.

Kis összegű követelésnek kell tekinteni azokat a követeléseket, amelyek esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés összege.

h. Egyszerűsített éves beszámoló közzététele:

Közzétételi kötelezettségének azzal tesz eleget a vállalkozó, ha az egyszerűsített éves beszámoló egy eredeti vagy egy hiteles másolati példányát, a könyvvizsgálói záradékkal - vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel, - valamint a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló törvény szerinti elektronikus úrlappal együtt a céginformációs szolgálatnak megküldi a kormányzati portál útján.

Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. Az iratok őrzési helye: 2098 Pilisszentkereszt, Fő u. 12.

i. Könyvviteli zárlat

A könyvviteli zárlat tevékenységeit a számlarend tartalmazza.

j. Egyéb bevételek: azon bevételek, amelyek az értékesítés nettó árbevételének nem részei, azonban a rendszeres tevékenység során merülnek fel, és mértékük a szokásos mértéket nem haladja meg.

Egyéb ráfordítások: azon költségek, amelyek nem kapcsolódnak közvetlenül az értékesítés nettó árbevételéhez, azonban a rendszeres tevékenység során merülnek fel a szokásos mértéket meg nem haladóan.

k. Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs, veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszköz beszerzésére 2021. évben nem került sor, veszélyes hulladékot a társaság nem tárol.

II. MÉRLEGET MAGYARÁZÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A. Befektetett eszközök

A/I. AZ IMMATERIÁLIS ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA -

A/II. A TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA -

A./III. A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSÁNAK ALAKULÁSA

(e Ft)

	TERV SZERINTI			TERVEN FELÜLI	ÖSSZESEN
	LINEÁRIS	DEGRESSZÍV	TELJ. ARÁNYOS		
VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	0	0	0	0	0
ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK	0	0	0	0	0
SZELLEMI TERMÉKEK	0	0	0	0	0
KÍSÉRLETI FEJL. AKTÍVÁLT ÉRTÉKE	0	0	0	0	0
ALAPÍTÁS-ÁTSZERVEZÉS AKTÍVÁLT ÉRTÉKE	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0
INGATLANOK	638	0	0	0	638
MŰSZAKI BEREND., GÉPEK, JÁRMŰVEK	30	0	0	0	30
EGYÉB BEREND., FELSZER.	30	0	0	0	30
EGYÖSSZEGŰ T. E.	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	698	0	0	0	698
ÖSSZESEN:	698	0	0	0	698

B. Forgóeszközök	(e Ft):	4 678
B/I. KÉSZLETEK:		0
- vásárolt készletek:	befejezetlen termelés:	0
B/II. KÖVETELÉSEK:		1 349
- vevők:	határidőn belüli:	829
	határidőn túli, de nem kétes:	421
	határidőn túli és kétes:	0
	peresített:	0
- fizetett előlegek:		0
- elszámolási időszakos számlák áfatartalma:		99
- előlegek:		0
B/III. PÉNZESZKÖZÖK:		3 329
	pénztár:	299
	bankbetétek:	3 030

C. Aktív időbeli elhatárolások: 167 e Ft

2022. évben számlázott, de még 2021. évhez kapcsolódó (közvetített szolgáltatás: gázdíj) árbevétele (időszakos elszámolás.).

D.

Saját tőke

- változásai (e Ft):

MEGNEV.	JEGYZETT TŐKE	TŐKE- TARTALÉK	EREDMÉNY- TARTALÉK	LEKÖTÖTT TARTALÉK	ADÓZOTT EREDMÉNY
Nyitó mérlegérték	29 670	0	-7 940	5 000	-3 348
Növekedés	0	0	0	0	3 842
Csökkenés	0	0	3 348	0	0
Záró mérlegérték	29 670	0	-11 288	5 000	494

ADÓZOTT EREDMÉNY LEVEZETÉSE

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (e Ft)
1. Adózás előtti eredmény	943
2. KIVA ALAP ÖSSZESEN	4 078
3. Kisvállalati adó	449
4. Adózott eredmény	494

E. Céltartalék-képzés 2021. évben nem történt.

F. Kötelezettségek (e Ft): **1 767**

F/I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK:	0
- beruházási és fejlesztési hitelek:	0
- alapítók által nyújtott kölcsön:	0

F/II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**1 767**

- szállítók:	396
- kölcsönök, hitelek:	0
- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	
- alapítókkal szembeni kötelezettségek:	0
- munkabérek 12. havi:	360
- járulék, adó:	573
- kaució:	438

G. Passzív időbeli elhatárolások: 307 e Ft

2022. évben számlázott, de még 2021. évet terhelő költségek:

- telefon, víz-, gáz-, áramszolgáltatási díj: 157 e Ft
- könyvvizsgálati díj: 150 e Ft

III. EREDMÉNY KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Devizában, valutában elszámolt belföldi vagy exportértékesítés nem volt;

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült;

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott;

Kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem mutattunk ki;

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek összege nulla;

Az aktivált saját teljesítmények értéke mérleg soron összeg adat nem szerepel;

A társaságnál költségek részletezése az alábbiakból tevődik össze:

KÖLTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE	ÖSSZEG (e Ft)
Vásárolt anyagok költségei	2 580
Egyéb anyagi eszközök	115
Egyéb anyagköltség	144
Alvállalkozói díj	495
Szállítási költség	38
Bérleti díj	13
Javítás, karbantartás	43
Posta, telefon, internet	149
Könyvviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat, ügyvédi	1 110
Egyéb ig. vett szolgáltatás	321
Illetékek, bank költség	154
Bérek költség	8 765
Személyi jellegű kifizetések	1 518
Értékcsökkenési leírás	698
ÖSSZESEN:	16 143

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE	ÖSSZEG (e Ft)
Eladott áruk és (közvetített) szolgáltatások értéke	616
Kerekítési különbözet	5
Késedelmi kamat, ktg.át.	15
Összesen:	636

Az árbevétel alakulása (tevékenységenkénti részletezéssel):

ÁRBEVÉTEL TEVÉKENYSÉGENKÉNT	ÖSSZEG (e Ft)
Bérbeadásból származó árbevétel	5 200
Parkoló üzemeltetésből származó árbevétel	5 372
Hírforráshoz kapcs. árbevétel	137
Közvetített szolgáltatás árbevétele	601
Psztk karb, javítás	1 023
Dobogókő javítás, karb, kaszálás	2 689
Illemhely működtetés, karbantartás	2 257
Turisztikai központ karbantartás bevétele	420
Belföldi termék értékesítés árbevétele	21
Összesen:	17 721

IV. BESZÁMOLÓ SZAKMAI HÁTTERE

A beszámoló adatai könyvvizsgálattal vannak alátámasztva. A számviteli feladatok ellátását, irányítását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi. A beszámoló elkészítéséért felelős megbízott:

Neve: Klauszné Pravetz Anita
 Címe: 2095 Pilisszántó, Nadhumni u. 30.
 Regisztrációs szám: MK 133572

A tárgyévi beszámoló összeállításának szabályszerűségét, megbízhatóságát, valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte:

Könyvvizsgáló neve: Bartha Gyula (kamarai tagsági szám: 001107)
 Könyvvizsgáló szervezet neve: PEPI Könyvvizsgáló, Adószakértő és Üzleti Tanácsadó Kft.
 Címe: 2230 Gyömrő, Máramaros u. 3/B.
 Nyilvántartási szám: 001536
 A könyvvizsgálatért fizetendő díj: 150 000 Ft + áfa.

V. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az ügyvezetés üzleti év utáni járandósága: 0 e Ft
2. A munkavállalók:
 - átlagos statisztikai létszáma: 2 fő
 - bérköltség, megbízási díj: 5 126 e Ft
 - alkalmi munkavállalók bére: 3 639 e Ft

A társaság 2017.01.01-től a 2012.évi CXLVII törvény szerinti kisvállalati adó hatálya alá tartozik.

Kelt: Pilisszentkereszt, 2022.03.25.

P.H.

.....

A vállalkozás vezetője
(képviselője)