

Kiegészítő melléklet a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. 2020. évi beszámolójához.

I./ A Kft. 2009. évben jött létre, egyszemélyi tulajdonos adatai Sajószentpéter Városi Önkormányzat.

A társaság törzstőkéje 3 millió Ft.

Aláírási joggal a társaság ügyvezetője rendelkezik.

Sulyok Barnabás /3779 Alacska, Tánicsics u. 17./

A társaság székhelye: 3770 Sajószentpéter, Petőfi utca 2.

Fő tevékenységi köre:

Egyéb vendéglátás

A beszámoló közreműködői:

A beszámoló elkészítésével a számviteli feladatok irányításával megbízott személy, mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy

neve: Ujvári Anikó

címe: 3528 Miskolc, Lokomotív u. 6.

regisztrálási száma: 163645

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (mérleget, eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím) Sulyok Barnabás, 3779 Alacska, Tánicsics u. 17.

A könyvvezetés módja:

Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályi szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak:

Office Audit Kft., 3530 Miskolc, Toronyalja u. 21.

Beszámoló nyilvánossága:

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információik, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhely és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 3770 Sajószentpéter, Petőfi u. 2., a beszámolót tartalmazó honlap: Sajó TV.

A Számviteli törvény értelmében egyszerűsített éves beszámolót készít, az eredmény elszámolásnál az „A” változat szerint összköltség eljárást alkalmazza.

Mérlegkészítés időpontja: 2021.04.29.

Mérleg fordulónapja: 2020.12.31.

A mérlegkészítés és eredményelszámolás során alkalmazott értékelési módszerek és eljárások a Számviteli törvény és a Társasági adóról szóló törvény előírásainak megfelelnek.

Az eszközök értéke könyv szerinti nettó értéken került a mérlegben elszámolásra, a társaság nem élt az átértékelés lehetőségével, így értékhelyesbítés elszámolására nem került sor.

A befektetett eszközök értékcsökkenési leírás elszámolásánál a nagy értékű eszközöknél mind a Számviteli, mind a Társasági adótörvény szerinti leírási kulcsok is alkalmazásra kerülnek, ez az adóalap korrekcióknál jelentkezik.

A vásárolt anyagok, áruk beszerzési értéken azonnal költségként az 5-ös ill. a 8-as számlaosztályban kerülnek elszámolásra. Év közben a készletekről sem mennyiségi, sem értékbeni készletmozgás nem kerül könyvelésre.

Év végi leltár alapján történik a zárókészlet értékbeni megállapítása és a költségek korrekciója.

Az eljárásnál a FIFO elv kerül alkalmazásra.

A követelések értékelése könyv szerinti értéken történik, a pénzeszközök a könyv szerinti érték és leltározás alapján.

A források a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

II./ A társaság befektetett eszközállományának alakulása:

	Bruttó érték eFt.	Nettó érték eFt.
Immateriális javak:	140	29
Ingtatlanok és kapcs. vagy.ért.jogok:	9 298	6 364
Műszaki berendezések:	10 409	841
Egyéb berendezések:	17 645	7 486
Összesen:	37 492	14 720

Terven felüli értékcsökkenés elszámolás nem volt.

III./ A társaság forgóeszköz állományának alakulása:

Készletek:	1 952 e Ft
Követelések:	3 670 e Ft
ezen belül a vevőkövetelések	3 085 e Ft
egyéb követelések	585 e Ft
Pénzeszközök:	20 783 e Ft

IV./ Aktív időbeli elhatárolások alakulása

Aktív időbeli elhatárolás 2020-ban 4 255e Ft volt.

Eszközök összesen: 45 380 e Ft., melynek meglétét leltárak támasztják alá.

Eszköz mutatók:

Befektetett eszközök	Forgóeszközök
----- * 100 : 32,44%	----- * 100 : 58,19%
Összes eszköz	Összes eszköz

V/ A 45 380e Ft-os mérleg főösszegeen belül a források struktúrája az alábbiak szerint alakult:

Saját tőke :	15 515,- e Ft.
Összetevői: Jegyzett tőke :	3.000,- e Ft.
Eredménytart.:	11 066,- e Ft.
Adózott eredmény :	1 449,- e Ft.

Adózott eredmény összetétele:	alaptevékenység	373 e Ft
	vállalkozási tevékenység	1 076 e Ft

VI./ Kötelezettségek állományának alakulása

Rövid lejáratú kötelezettség:	20 076 e Ft.
ezen belül szállítói kötelezettségek	12 407 e Ft.
egyéb kötelezettségek	7 669 e Ft.

VII./ Passzív időbeli elhatárolások alakulása:

A passzív időbeli elhatárolás a 2020. évi összege: 9 789 e Ft

Forrás mutatók:

Saját forrás	Kötelezettségek
----- * 100 : 34,19%	----- * 100 : 44,24%
Mérleg főösszeg	Mérleg főösszeg

VIII./ Pénzügyi helyzet, jövedelmezőség alakulása:

Nettó árbevétel :	120 382 e Ft.
Egyéb bevétel:	2 746 e Ft.
Anyagjellegű ráfordítások:	87 003 e Ft.
Személyi jellegű ráfordítások:	33 438 e Ft.
Értékcsökkenési leírás:	885 e Ft.
Egyéb ráfordítások:	199 e Ft.
Üzemi eredmény:	1 603 e Ft.
Pénzügyi eredmény:	0 e Ft.
Adófizetési köt. :	154 e Ft.
Adózott eredmény:	1 449 e Ft.

Legfőbb jövedelmezőségi mutatók:

Üzleti eredmény	Adózott eredmény
----- * 100 : 1,30%	----- * 100 : 3,19%
Összes bevétel	Eszközök összesen

Pénzügyi likviditás:

Rövid lejáratú követelés
 ----- * 100 : 18,28 %
 Rövid lejáratú kötelezettség

IX./ Személyi és munkaügyi adatok:

A társaság 14 fő alkalmazottat foglalkoztat éves szinten átlagosan.

Személyi jellegű ráfordítások:	33 438 e Ft.	
ezen belül	béreköltség:	29 906 e Ft.
	személyi jellegű egyéb kifizetés:	271 e Ft.
	bérbiztosítások:	3 261 e Ft

X./ Legjelentősebb piaci kapcsolatok:

A Kft. tevékenységének specialitásából fakadóan nem termel és nem tárol veszélyes hulladékot.

2020. évben nem került sor olyan hiba feltárására, mely módosított volna az előző évek eredményét, mérleg adatait.

Sajószentpéter, 2021. április 29.

Sulyok Barnabás
 ügyvezető