

Újélet 8 Ingatlanhasznosító Kft.

8400 Ajka, Rákóczi F. u. 8. fsz.1.

Adószám: 13188681-2-19

Cégjegyzékszám: 19-09-508511

KSH: 13188681-6820-113-19

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2022. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Ajka, 2023. április 20.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Általános rész

Az Újélet 8 Ingatlanhasznosító Kft. tevékenységét 2002-ben kezdte meg.

A társaság főtevékenysége: 68.10 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele.
 egyéb tevékenységek: 68.20 Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása üzemeltetése
 68.31 Ingatlanügynöki tevékenység
 68.32 Ingatlan kezelés
 70.22 Üzleti, egyéb vezetési tanácsadás
 71.12 Mérnöki tevékenység, tanácsadás
 73.20 Piac-, közvélemény-kutatás
 82.99 Máshova nem sorolt, egyéb gazdasági szolgáltatás

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3.000 ezer Ft.
 Székhelye: 8400 Ajka, Rákóczi F. u. 8. fsz.1.

A társaság tulajdonosa:

Név	Lakhely	Tulajdoni hányad (%)
Ajka Város Önkormányzata	8400 Ajka, Szabadság tér 12.	90,00
Ajkai Temető Kft.	8400 Ajka, Táncsics u. 1/A.	10,00

Aláírássra jogosult:

Név	Lakhely
Pákai Gergő Lóránt	8400 Ajka, Semmelweis u. 9. 1 lph. 1.em. 2. a.

Képviselőre jogosult:

Név	Lakhely
Pákai Gergő Lóránt	8400 Ajka, Semmelweis u. 9. 1 lph. 1.em. 2. a.

A társaság tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadásával, hasznosításával foglalkozik.

Az egyszerűsített éves beszámolót összeállító személy:

neve: Kersner Katalin
 lakcíme: 8448 Ajka, Pipacs u. 7.
 regisztrációs száma: 116429

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálatot végző társaság:

neve: „Auditálók” Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
 lakcíme: 8200 Veszprém, Hold u. 16/D.
 bejegyzési száma: 000736

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

neve: Dr. Schalbert Lőrinc
lakcíme: 8200 Veszprém, Hold u. 16/D.
bejegyzési száma: 000731

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

Eredménykimutatás „Összköltség eljárás” változatban készíti.

A mérlegkészítés pénzneme: HUF

A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év január 31-e.

A mérlegkészítés fordulónapja tárgyévi december 31-e.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értécsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével, az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

Az 200 ezer Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvél való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Amennyiben a tevékenységet tartósan szolgáló vagyoni értékű jog, szellemi termék, tárgyi eszköz, tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a könyv szerinti értékét, a piaci érték és a könyv szerinti érték közötti különbséget az eszközök között "Értékhelyesbítés"-ként, a saját tőkén belül "Értékelési tartalék"-ként mutatjuk ki.

A könyvekben az értékhelyesbítés összegét és annak változásait egyedi eszközönként elkülönítetten tartjuk nyilván.

Az értékhelyesbítések megállapításának, elszámolásának szabályszerűségét független könyvvizsgálóval felülvizsgáltatjuk.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A mérlegben és az eredménykimutatásban nem összehasonlítható adatok nincsenek, az értékelési elvekben változás nem történt.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
II./1. Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért.jogok	475 080	6 955	221	0	481 814
II./5. Beruházások, felújítások	663	6 292	6 955	0	0
II./7. Tárgyeszközök érték hely.	143 675	30 148	0	0	173 823
Tárgyi eszközök bruttó összesen	619 418	43 395	7 176	0	655 637

Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
II./1. Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért.jogok	17 599	7 295	181	0	24 713
Összesen	17 599	7 295	181	0	24 713

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
II./1. Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért.jogok	457 481	0	380	0	457 101
II./5. Beruházások, felújítások	663	0	663	0	0
II./7. Tárgyeszközök érték hely.	143 675	30 148	0	0	173 823
Összesen	601 819	30 148	1 043	0	630 924

Immateriális javak és tárgyi eszközök tárgyévi amortizációjának megoszlása (ezer Ft)

Magnevezés	Elszámolt értékcsökkenési leírás				
	tervszerinti		terven felüli		összesen
	lineáris	egyösszegű	leírás	visszaírás	
II./1. Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért.jogok	7 295	0	0	0	7 295
Összesen	7 295	0	0	0	7 295

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Elszámolt értékvesztés

Befektetett pénzügyi eszközök értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

Forgóeszközök között kimutatott értékpapírok értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

Követelések bemutatása:

Követelések	ezer Ft
Vevőkkel szembeni követelések	1 000
Társasági adó	108
Innovációs hozzájárulás	69
Összesen:	1 177

Kötelezettségek:

A mérlegben olyan kötelezettségek melyeknek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél nem szerepel.

A hosszúlejáratú kötelezettségek összege 343.722 ezer Ft, melyből beruházási és fejlesztési hitel 262.222 ezer Ft, tagi kölcsön 81.500 ezer Ft.

A mérleg-fordulónapot követő évben visszafizetendő törlesztéseket a rövid lejáratú hitelek között szerepeltetjük. Ennek összege 40.000 e Ft.

A Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zrt.-vel szemben fennálló 302.222 ezer Ft kölcsön lejáratára 2030.06.30., törlesztési kötelezettség negyedévente 10.000 ezer Ft.

A kölcsön összege jelzálogjoggal van biztosítva a társaság alábbi tulajdonú ingatlanain, valamint az Ajka Város Önkormányzatának tulajdonában álló ingatlanokon 460.000 ezer Ft tőke és járulékaik erejéig.

címe	helyrajzi száma
Ajka, Semmelweis u. 1.	1405/2/A/2
Ajka, Iparos u. 5.	10183/4

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Éven belül esedékes kölcsön törlesztési kötelezettség	40 000
Tagi kölcsön	127 000
Szállítókkal szembeni kötelezettség	352
Összesen	167 352

Az összes kötelezettségből tulajdonosokkal szembeni kötelezettség 208.500 ezer Ft, egyéb kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség 248 ezer Ft.

Saját tőke változása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
ebből: visszavás.tul.rész.névér.	0	0	0	0
Jegyzett, be nem fiz.tőke (-)	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	-10 891	0	21 810	-32 701
Lekötött tartalék	8 750	0	0	8 750
Értékelési tartalék	143 675	30 148	0	173 823
Adózott eredmény	-21 810	21 810	34 933	-34 933
Saját tőke	122 724	51 958	56 743	117 939

Mérlegen kívüli egyéb tételek:

A társaság a tulajdonos Ajka Város Önkormányzata részére hozzájárulást adott a tulajdonában lévő ingatlanon TOP pályázat keretében megvalósuló „Okos ház” Ifjúsági közösségi ház létrehozásához. A társaság kötelezettséget vállalt arra, hogy a Fejlesztés által érintett területet az elkészült fejlesztés teljes amortizációjáig az ingatlant (használati díj felszámítása nélkül) Ajka Város önkormányzata használatába adja.

Időbeli elhatárolások

A társaság a tulajdonában lévő ajkai 1428/A/2 -3 hrsz.-ú ingatlanok haszonélvezeti jogát értékesítette 2042.12.31-ig az ebből származó bevétel időarányos része eddig az időpontig elhatárolásra került.

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások	ezer Ft
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	56
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	73
Halasztott ráfordítások	0
Összesen	129

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások	ezer Ft
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 529
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	100
Halasztott ráfordítások	0
Összesen	9 629

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnak nettó árbevétele 12.000 ezer Ft ingatlan bérbeadásból származott.

A vállalkozás 2.055 ezer Ft támogatásban részesült, a támogatás folyósítója a Magyar Államkincstár..

A költségnevek részletezése:

Költségneve	Költségek (e Ft)
05. Anyag költség	0
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	3 456
07. Egyéb szolgáltatások értéke	775
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
10. Bérköltség	0
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
12. Bérjárulékok	0
VI. Amortizáció	7 295

Az egyéb bevételek alakulása:

Megnevezés	ezer Ft
Értékesített tárgyi eszközök nyeresége	4 436
Kapott támogatás	2 055
Egyéb bevétel	0
Összesen:	6 491

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Megnevezés	ezer Ft
Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek	36
Önkormányzati adók	240
Egyéb ráfordítások	0
Összesen:	276

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek:

A társaság bevételei és ráfordításai között sem szerepelnek ilyen jellegű tételek.

Kutatás, kísérlet fejlesztés tárgyévi költsége: Tárgyévben ilyen jellegű költségek nem voltak.

Társasági adóalapot módosító tételek:

Társasági adóalapon növelő tételek	ezer Ft
Számviteli tv. szerinti amortizáció	7 335
Nem vállalkozás érdekében felmerült költség	763
Bírság, büntetés	1
Összesen	8 099

Társasági adóalapon csökkentő tételek	ezer Ft
Adótörvény szerinti amortizáció	8 968
Összesen	8 968

Társasági adóalap korrekció összesen	-869
---	-------------

Vagyoni helyzet alakulása

Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány (%)	Tárgyév	Részarány (%)
Befektetett eszközök	601 819	99,67	630 924	98,79
Forgóeszközök	1 921	0,32	7 589	1,19
Aktív időbeli elhatárolás	67	0,01	129	0,02
Összesen	603 807	100,00	638 642	100,00

Az eszközök összes értéke 34.835 ezer Ft-tal növekedett, ez a befektetett eszközök értékének 29.105 ezer Ft-os, a forgóeszközök 5.668 ezer Ft-os, az aktív időbeli elhatárolások 62 ezer Ft-os növekedéséből adódott.

A forgóeszközök változása a követelések 888 ezer Ft-os, és a pénzeszközök 4.780 ezer Ft-os növekedéséből adódott.

Az értékhelyesbítés összegét 30.148 ezer Ft-tal növeltük az értékbecslés alapján megállapított piaci érték alapján. A piaci érték meghatározása piaci költségalapú értékeléssel történt, melyet a könyvvizsgáló felülvizsgált és jóváhagyott.

Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány (%)	Tárgyév	Részarány (%)
Saját tőke	122 724	20,33	117 939	18,47
Céltartalék	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek	470 978	78,00	511 074	80,02
Passzív időbeli elhatárolás	10 105	1,67	9 629	1,51
Összesen	603 807	100,00	638 642	100,00

A források összes értéke 34.835 Ft-tal növekedett, amely a saját tőke 4.785 ezer Ft-os és a passzív időbeli elhatárolások 476 ezer Ft-os csökkenéséből, a kötelezettségek 40.096 ezer Ft-os növekedéséből adódott.

A saját tőke csökkenése az értékhelyesbítésre képzett értékelési tartalék 30.148 ezer Ft-os, és a tárgyévi -34.933 ezer Ft adózott eredményből adódott.

A kötelezettségek növekedése a hitelek, kölcsönök (tagi kölcsön) 41.444 ezer Ft-os növekedéséből, valamint a szállítókkal szembeni kötelezettséget 565 ezer Ft-os és az egyéb kötelezettségek 783 ezer Ft-os csökkenéséből keletkezett.

A saját tőke összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány (%)	Tárgyév	Részarány (%)
Jegyzett tőke	3 000	2,44	3 000	2,54
ebből: visszavás.tul.rész.névér.	0		0	
Jegyzett, be nem fiz.tőke (-)	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00
Eredménytartalék	-10 891	-8,87	-32 701	-27,72
Lekötött tartalék	8 750	7,13	8 750	7,42
Értékelési tartalék	143 675	117,07	173 823	147,38
Adózott eredmény	-21 810	-17,77	-34 933	-29,62
Saját tőke	122 724	100,00	117 939	100,00

Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány (%)	Tárgyév	Részarány (%)
Hosszú lej. kötelezettségek	255 556	54,26	343 722	67,25
Rövid lej. kötelezettsége	215 422	45,74	167 352	32,75
Összesen	470 978	100,00	511 074	100,00

Pénzügyi helyzet elemzésének mutatói (Ft)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Saját tőkére jutó kötelezettség	3,84	4,33	12,76
Saját tőkére jutó forgó tőke	-1,74	-1,35	-22,41
Össz.forrásra jutó működő tőke	-0,01	-0,03	200,00
Tárgyieszközök aránya	1,00	0,99	-1,00
Forgóeszközök aránya	0,00	0,01	-
Tőkeellátottsági mutató	0,20	0,19	-5,00
Likviditási mutató	0,01	0,05	400,00
Röv.lej.köt.re jutó követelés	0,00	0,01	-
Száll.áll.-ra jutó vevőállomány	0,00	2,84	-

Eredmény és jövedelmezőség alakulása

Az összes bevétel alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	
			ezer Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	12 000	12 000	0	0,00
Aktívált saj.telj.érték (+/-)	0	0	0	-
Egyéb bevételek	135	6 491	6 356	4 708,15
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	-
Bevételek összesen	12 135	18 491	6 356	52,38

A vállalkozás eredményének alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	
			ezer Ft	%
Üzemi tevékenység eredménye	1 979	6 689	4 710	238,00
Pénzügyi műveletek eredménye	-23 767	-41 589	-17 822	74,99
Adózás előtti eredmény	-21 788	-34 900	-13 112	60,18
Adózott eredmény	-21 810	-34 933	-13 123	60,17

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
------------	----------	---------	------------

Árbevétel arányos eredmény	-181,57	-290,83	60,18
Béarányos jövedelmezőség	-	-	-
Eszközarányos jövedelmezőség	-3,61	-5,46	51,25
Tőkearányos jövedelmezőség	-17,75	-29,59	66,70
Költségszint alakulása	83,69	63,83	-23,73

Tájékoztató rész

A társaságnál alkalmazotti létszám nincs, személyi jellegű kifizetések nem voltak.

Megnevezés	Átl.stat.áll. létszám (fő)	Személyjellegű kifizetések (e Ft)			
		béreköltség	bérek járulécai	egyéb szem.jell.	összesen
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak fizikai fogl.	0	0	0	0	0
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak szellemi fogl.	0	0	0	0	0
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak fizikai fogl.	0	0	0	0	0
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak szellemi fogl.	0	0	0	0	0
Állományba tartozók összesen	0	0	0	0	0
Állományba nem tartozók	-	0	0	0	0
Mind összesen:	0	0	0	0	0

Az ügyvezetés tagjai tevékenységükért járandóságot nem vettek fel.

A társaság az ügyvezetés tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 100.000,- Ft díjat számított fel.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt

A vállalkozás tevékenységéből adódóan környezetvédelmi kötelezettségei nincsenek.

Cash flow kimutatás

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	-3 386	-34 372
1 a. Adózás előtti eredmény +/-	-21 788	-34 900
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1 b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1. Korrigált adózás előtti eredmény +/-	-21 788	-34 900
2. Elszámolt amortizáció +	7 148	7 295
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	0	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	-3 960
6. Szállítói kötelezettségek változása +/-	572	-565
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	767	-783
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség korrekció	0	-26
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	10 065	-476
9. Vevőkövetelés változása +/-	0	-1 000
Korrekció az értékvesztés miatt	0	0
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszk.nélkül) változása +/-	-124	112
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-4	-62
12. Fizetett (nyereség után) -	22	7
13. Fizetett részesedés -	0	0
II. Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz változás	-1 997	-2 292
14. Befektetett eszközök beszerzése -	1 997	6 292
15. Befektetett eszközök eladása +	0	4 000
16. Hosszúlej.nyújt.kölcs.és elh.bet.törl.,megszünt.,bevált. +	0	0
17. Hosszú lej.nyújtott kölcs.és elhely bankbetétek -	0	0
16. Kapott osztalék +	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	6 779	41 444
19. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) +	0	0
20. Kötvény, hitelvisz.megtest.ért.pap.kibocsát. bevétele +	0	0
21. Hitel és kölcsön felvétel +	109 000	97 000
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24. Kötvény és hit.viszonyt megtest.ért.pap.visszafizetés -	0	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	102 221	55 556
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	1 396	4 780
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0

V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása	1 396	4 780
---	-------	-------