

2	5	4	0	1	2	8	8	-	8	1	3	0	-	1	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	7	7	6	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Pilisi Városüzemeltető Kft.

a vállalkozás megnevezése

2721 Pilis, Rákóczi u. 67., 29-496960

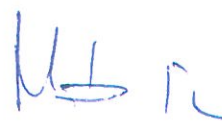
a vállalkozás címe, telefonszáma

2020. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló

Mérlegkészítés napja: 2021. március 31.

Keltezés: Pilis, 2021. május 03.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

PILISI
VÁROSÜZEMELTETŐ KFT.
2721 Pilis, Rákóczi u. 67.
Adószám: 25401286
Cégj. sz.: 13-09-1776
Banksz.sz.: 11784009-21000000000000000000

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	52 980	0	72 389
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	57	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	52 923	0	72 389
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	5 222	0	17 288
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	926	0	321
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 296	0	16 967
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	646	0	893
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	58 848	0	90 570

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	14 693	0	15 067
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	11 458	0	11 693
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	235	0	374
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	4 594	0	5 783
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 594	0	5 783
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	39 561	0	69 720
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	58 848	0	90 570

Pilis, 2021. május 03.

PILISI
VÁROSÜZEMELTETŐ KFT.
2721 Pilis, Rákóczi út 111.
Adószám: 25401288-8130-113-13
Céj. sz.: 13-09-177676
Banksz.sz.: 11784009-21000000000000000000



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25401288-8130-113-13
Cégjegyzék szám: 13-09-177676

Pilisi Városüzemeltető Kft.

2020. december 31

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	12 862	0	20 969
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	105 946	0	104 371
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	28 426	0	30 769
V.	Személyi jellegű ráfordítások	74 476	0	80 814
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 956	0	11 806
VII.	Egyéb ráfordítások	5 715	0	1 577
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	235	0	374
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	235	0	374
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	235	0	374

Pilis, 2021. május 03.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

PILISI
VÁROSÜZEMELTETŐ KFT.
2721 Pilis, Rákóczi út 11.
Adószám: 25401288-8130-113-13
Céj. sz.: 13-09-177676
Banksz.sz.: 11784009-21000000000000000000

Statisztikai számjele: 25401288-8130-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-177676

Cég adószáma: 25401288-2-13

Vállalkozás megnevezése: Pilisi Városüzemeltető Kft.

Vállalkozás címe: Magyarország 2721 Pilis Rákóczi út 67.

Kiegészítő melléklet

a 2020. évi Éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak."

Keltezés: Pilis 2021. 05. 05.

MB

PILISI
VÁROSÜZEMELTETŐ KFT.
2721 Pilis, Rákóczi út 67.
Adószám: 25401288-2-13
Céj. sz.: 13-09-177676
Banksz.sz.: 11784009-21000000

Általános rész

A társaság teljes cégneve: **Pilisi Városüzemeltető Kft.**
Rövidített cégneve: **Pilisi Városüzemeltető Kft.**
Székhelye: **Magyarország 2721 Pilis Rákóczi út 67.**
Belföldi telephelyek:
beszámolási időszakban belföldi telephellyel nem rendelkezett
Külföldi telephelyek:
beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2015.10.01**
Adószáma: **25401288-2-13**
Statisztikai számjele: **25401288-8130-113-13**
Céggjegyzék száma: **13-09-177676**

A társaság jegyzett tőkéje: **3,000 eFt**

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Pilis Város Önkormányzata	3.000	100%

A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott.

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyen nem vett igénybe.

Az ügyvezetői feladatokat **Matos Péter Balázs** látja el. A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek. A társaság felügyelő bizottsággal rendelkezik.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Matos Péter Balázs	2721 Pilis, Rákóczi út 67.	20-3996066	Magyarország 2721 Pilis Huba köz 20.

A társaság jegyzése az ügyvezetőkre nézve önálló.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy(ek), aki(k) az éves beszámolót köteles(ek) aláírni:

Név: Matos Péter Balázs

Cím: Magyarország 2721 Pilis Huba köz 20.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Hajdu Vanda**

Regisztráció száma: **164123**

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett, de a társaság tulajdonosa, Pilis Város Önkormányzata, könyvvizsgáló felkérése mellett döntött.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Törzsökné Petrovics Ágnes**

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **002544**

Könyvvizsgálat éves díja: bruttó 250.000 Ft

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 8130

Egyéb tevékenységek (TEÁOR):

0210, 0113, 0240, 1610, 1623, 1629, 2899, 4110, 4120, 4211, 4213, 4221, 4222, 4291, 4299, 4311, 4312, 4313, 4321, 4322, 4329, 4331, 4332, 4333, 4334, 4339, 4399, 4631, 4711, 4778, 4781, 4789, 4799, 5210, 5520, 5530, 5590, 5629, 6399, 6820, 6832, 7111, 7112, 7120, 7311, 7490, 7739, 7810, 8121, 8129, 9103, 9104, 9311, 9329, 5229

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységek vonatkozásában a tárgyévben változás történt. 2020.10.29-én új tevékenységi körrel, az 5229 '08 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatással bővült.

Piaci pozíció:

Számvitel politika:

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Jelen beszámoló a **Pilisi Városüzemeltető Kft. 2020.01.01-től 2020.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: *2020.12.31*

Mérlegkészítés időpontja: 2021.03.31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **Magyarország 2721 Pilis Rákoczi út 67.**

A beszámoló a vállalkozás honlapján is megtekinthető:

Honlap: www.varosuzemeltetokft.hu

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

Összköltség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan kizárólag az újonnan beszerzett járművek esetén képzett maradványértéket, az alábbiak szerint:

Sorszám	Megnevezés	Dátum	Mozgás jellege	Am.%	Bruttó	Maradvány érték
1	Traktor Belorusz MTZ820 YMD-961	2015.12.15.	Beszerzés	20.00 %	6 729 085	3 500 000
100	Pótkocsi Bicchi BRT 502L	2017.03.08	Beszerzés	20.00 %	2 020 066	1 500 000
104	CATERPILLAR 4442árokásó-rakodógép YKU-779	2017.05.03	Beszerzés	20.00 %	32 697 554	19 500 000

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett egyéb eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős, értékcsökkenésük lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és negyedévente kerül elszámolásra.

Az 200.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a Számviteli politikában az egyösszegben elszámolható értékcsökkenést a korábbi 100 ezer Ft-ról a társaság 200 ezer Ft-ra emelte az Sztv. 80. § (2)-nek megfelelően.

Az üzletrészek, kötvények bekerülési értéken lettek értékelve.

Készletekkel nem rendelkezik a társaság.

Devizás tételekkel nem rendelkezett a Kft.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre általános szabályok szerint képez.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal. A pénzkezelési szabályzatban az előző évhez képest változás történt. A pénztárzárlat után a házipénztár készpénzállománya nem haladhatja meg az 1.000.000.- Ft-ot, a korábbi 500.000 Ft helyett.

A vállalkozás méretéből adódóan önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett, azonban a vállalkozás elkészítette ezen szabályzatot.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi évekre vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2020. és a 2019. évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Tájékoztató rész:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 15,5 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	61,438
Bérráfordítások	10,237
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9,139
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	80,814

A dolgozók részére kifizetett munkabér 61,438 eFt volt, az ügyvezető munkabére 520 eFt/hó.

Vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelőbizottság

Béreköltség, személyi jellegű ráfordítás:

- vezető tisztségviselők:
- igazgatóság:
- felügyelő bizottság, melynek tagjai:

Mihályfalvy András
Haluszka Zoltán Mihályné
Jákfalviné Kalmár Ágnes

Folyósított tiszteletdíj: nettó 45 eFt/fő/hó

A 100%-os tulajdonosunktól, Pilis Város Önkormányzatától az alábbi vissza nem térítendő támogatásokat kaptuk:

A támogatás beérkezésének időpontja	Támogatás összege	Támogatás felhasználásának jogcíme	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat sorszáma, azonosítója	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat összege
96721 működési célú támogatás üzleti terv szerint				
2020.01.13	8 031 250	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02006	8 031 250
2020.02.04	8 031 250	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02017	8 031 250
2020.03.04	7 551 061	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02031	7 551 061
2020.04.03	5 996 640	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02045	5 996 640
2020.05.04	1	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02058	1
2020.05.04	5 996 639	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02058	5 996 639
2020.06.03	5 996 640	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02075	5 996 640
2020.06.30	1 389	Működési tám. átvez	20/0035	1 389
2020.07.02	6 252 155	Havi működési támogatás Önkormányzattól	B02088	6 252 155
2020.08.03	6 252 155	Havi működési támogatás Önkormányzattól	B02104	6 252 155
2020.09.02	6 252 155	Havi működési támogatás Önkormányzattól	B02117	6 252 155
2020.10.02	6 176 383	Havi működési támogatás önkormányzattól	B02132	6 176 383
2020.11.03	6 300 363	Havi működési támogatás Önkormányzattól	B02146	6 300 363
2020.12.01	6 300 363	Havi működési támogatás Önkormányzattól	B02161	6 300 363
			Mindösszesen:	79 138 444

A támogatás beérkezésének időpontja	Támogatás összege	Támogatás felhasználásának jogcíme	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat sorszáma, azonosítója	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat összegszerűsége
96722 Fejlesztési célú támogatás				
2020.03.31	160 572	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0015	160 572
2020.03.31	69 468	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0015	69 468
2020.03.31	25 861	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0015	25 861
2020.03.31	554 342	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0015	554 342
2020.03.31	206 037	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0015	206 037
2020.03.31	7 459	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0015	7 459
2020.03.31	10 740	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0015	10 740
2020.03.31	30 797	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0015	30 797
2020.03.31	12 362	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0015	12 362
2020.05.21	688 833	Fejlesztési támogatás Önkormányzattól	B02068	688 833
2020.06.30	160 572	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0021	160 572
2020.06.30	69 469	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0021	69 469
2020.06.30	25 861	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0021	25 861
2020.06.30	554 342	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0021	554 342
2020.06.30	206 036	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0021	206 036
2020.06.30	7 459	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0021	7 459
2020.06.30	10 740	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0021	10 740
2020.06.30	30 796	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0021	30 796
2020.06.30	12 362	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0021	12 362
2020.06.30	10 119	Stihl fr410 fűnyíró tám. eszköz bev.	20/0021	10 119
2020.06.30	196 900	Stihl RI 540 gyepszellőztető tám. eszköz bev.	20/0021	196 900
2020.06.30	96 900	Kályha KAmínó Mátra 8kw feloldás tám. eszköz bev.	20/0021	96 900
2020.06.30	28 744	Mobil telefon Honor tám. eszköz bev. feloldás	20/0021	28 744
2020.06.30	-687 444	Fejlesztési támogatás elhatárolása (378-381 eszközig)	20/0021	-687 444
2020.06.30	-1 389	Működési tám. átvez.	20/0035	-1 389
2020.09.02	11 303 000	174/2020 HAT. alapján Fejlesztési támogatás Önkormányzattól	B02117	11 303 000
2020.09.02	17 780 000	173/2020HAT. alapján Fejlesztési támogatás Önkormányzattól	B02117	17 780 000
2020.09.30	-2 349 500	Tolólap támogatás elhat.	20/0092	-2 349 500
2020.09.30	-6 794 500	Függesztett adapter tám. elhat.	20/0092	-6 794 500
2020.09.30	-19 596 000	Gréder tám. elhat.	20/0092	-19 596 000
2020.09.30	-343 000	visszaautalando támogatás elhat.	20/0092	-343 000
2020.09.30	162 336	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0093	162 336
2020.09.30	70 231	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0093	70 231
2020.09.30	26 146	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0093	26 146
2020.09.30	560 432	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0093	560 432
2020.09.30	208 301	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0093	208 301
2020.09.30	7 541	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0093	7 541
2020.09.30	10 858	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0093	10 858
2020.09.30	31 135	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0093	31 135
2020.09.30	12 498	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0093	12 498
2020.09.30	13 300	Stihl fr410 fűnyíró tám. eszköz bev.	20/0093	13 300
2020.09.30	14 893	Tolólap tám. felold.	20/0093	14 893
2020.09.30	43 069	Függesztett adapter feloldás tám. eszköz bev.	20/0093	43 069
2020.09.30	289 121	Gréder tám. eszköz bev. feloldás	20/0093	289 121
2020.10.01	343 000	visszaautalando támogatás elhat. FELOLDÁSA	20/0100	343 000
2020.10.30	-1 016 000	fejlesztési tám. átcso.	20/0121	-1 016 000
2020.10.30	1 016 000	fejlesztési tám. átcso.	20/0121	1 016 000
2020.10.30	-800 000	Gréder gumik a gréder munkaszámára átcso.	20/0121	-800 000
2020.10.30	800 000	Gréder gumik a gréder munkaszámára átcso.	20/0121	800 000
2020.11.06	-343 000	233/2020 ÖNkor.Hat alapján	B02148	-343 000
2020.12.31	132 258	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	132 258
2020.12.31	70 232	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	70 232
2020.12.31	26 145	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	26 145
2020.12.31	560 433	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	560 433
2020.12.31	208 301	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	208 301
2020.12.31	7 541	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	7 541
2020.12.31	10 858	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	10 858
2020.12.31	31 135	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	31 135
2020.12.31	12 499	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	12 499
2020.12.31	13 300	Stihl fr410 fűnyíró tám. eszköz bev.	20/0102	13 300
2020.12.31	85 635	Tolólap tám. felold.	20/0102	85 635
2020.12.31	247 646	Függesztett adapter feloldás tám. eszköz bev.	20/0102	247 646
2020.12.31	985 154	Gréder tám. eszköz bev. feloldás	20/0102	985 154
2020.12.31	28 215	Napelem rendszer amortizációs bevétel	20/0102	28 215
2020.12.31	129 050	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	129 050
2020.12.31	2 411	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	2 411
2020.12.31	1 723	Támogatott eszköz am. Bevétele	20/0102	1 723
2020.12.31	406 400	Bérelt ingatlanon beruházás (Erdősöv) átvez.	20/0129	406 400
2020.12.31	289 000	Stihl gallyvágó HT 133 átvez.	20/0129	289 000
2020.12.31	573 064	Bérelt ingatlanon beruházás (Erdősöv) átvez.	20/0129	573 064
2020.12.31	129 050	Bérelt ingatlanon beruházás (Erdősöv) átvez.	20/0129	129 050
2020.12.31	-406 400	Napelem rendszer tám. elhat.	20/0130	-406 400
2020.12.31	-573 064	Kerítés 2 kapuval tám. elhat.	20/0130	-573 064
2020.12.31	-289 900	Stihl gallyvágó HT 133 tám. elhat.	20/0130	-289 900
2020.12.31	-129 050	UOVision UM785-3G Plus kamera akkumulátorral tám. elhat	20/0130	-129 050
Mindösszesen:				6 489 435

A támogatás beérkezésének időpontja	Támogatás összege	Támogatás felhasználásának jogcíme	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat sorszáma, azonosítója	A támogatás felhasználására vonatkozó (számviteli) bizonylat összegszerűsége
96723 Címzett önkormányzati támogatás (működési)				
2020.02.28	1 570 000	Célzott támogatás Toyota Dyna javítás	B02028	1 570 000
2020.09.02	4 000 000	195/2020 HAT. alapján Fejlesztési támogatás Önkormányzat	B02117	4 000 000
2020.09.30	-4 000 000	195/2020. számú határozat Bölcsőde áteresztés elhat.	20/0086	-4 000 000
2020.10.15	1 400 000	212/2020 Önkor.Rendelet alapján Kávai u. Óvoda terem festés	B02139	1 400 000
2020.10.15	3 000 000	213/2020 Önkor.rendelet alapján Kávai u. Óvoda csapadék el	B02139	3 000 000
2020.10.15	-3 000 000	213/2020 Önkor.rendelet alapján Kávai u. Óvoda csapadék el	20/0101	-3 000 000
2020.11.06	-7 680	234/2020 Önkor.Hat.alapján	B02148	-7 680
2020.11.16	343 000	233/2020 (X.29.) Kép. Testületi Hat.alapján	B02154	343 000
2020.12.01	4 000 000	195/2020. számú hat. Bölcsőde áteresztés	20/0118	4 000 000
2020.12.02	560 000	277/2020 Határozat alapján célzott működési támogatás	B02162	560 000
2020.12.02	750 000	277/2020 Határozat alapján célzott működési támogatás	B02162	750 000
2020.12.02	750 000	277/2020 Határozat alapján célzott működési támogatás	B02162	750 000
2020.12.02	450 000	277/2020 Határozat alapján célzott működési támogatás	B02162	450 000
2020.12.31	-4 000 000	195/2020.sz.hat. Bölcsőde áteresztés.	20/0160	-4 000 000
2020.12.31	-4 282	233/2020 (X.29.) Kép. Testületi Hat.alapján a 343.000 Ft fel	20/0161	-4 282
			Mindösszesen:	5 811 038

96724 19 millió terhére adott célzott támogatás				
2020.05.21	3 060 261	Működési támogatás Önkormányzattól	B02068	3 060 261
2020.09.10	48 208	Működési támogatás kiegészítés	B02122	48 208
2020.12.04	50 000	266/2020 Önkor. hat .alapján	B02163	50 000
2020.12.10	35 000	YMD-961 MTZ 820.4 műszaki vizsgáztatása	B02166	35 000
2020.12.10	289 000	STHILL gallyvágó	B02166	289 000
2020.12.10	30 000	LKP-667 javítása	B02166	30 000
2020.12.10	10 390	Pest megyei autópálya matrica 2021 LKP-667	B02166	10 390
2020.12.10	10 390	Pest megyei autópálya matrica LNT-766	B02166	10 390
2020.12.10	44 660	Országos autópálya matrica KET-616	B02166	44 660
2020.12.10	1 108 514	ERDŐSZÓV	B02166	1 108 514
2020.12.22	180 000	Gépkezelői tanfolyam	B02173	180 000
2020.12.22	120 000	Védőruha vásárlása	B02173	120 000
2020.12.22	360 400	EFO munkabér	B02173	360 400
2020.12.22	1 166 000	EFO munkabér	B02173	1 166 000
2020.12.22	2 004 187	MAN tehergépjármű javítása	B02173	2 004 187
2020.12.22	170 000	Gépkezelői tanfolyam	B02173	170 000
2020.12.22	220 000	Toyota GUS-932 javítása	B02173	220 000
2020.12.22	3 538 162	Működési támogatás	B02173	3 538 162
2020.12.22	127 000	Bicchi pótkocsi javítás	B02173	127 000
2020.12.22	100 000	Közerületi szerszámok vásárlása	B02173	100 000
2020.12.22	99 793	Karbantartási munkálatok elvégzéséhez	B02173	99 793
2020.12.31	-1 108 514	Bérelt ingatlanon beruházás (Erdőszóv)	20/0129	-1 108 514
2020.12.31	-289 000	Sthill gallyvágó HT 133 átvez.	20/0129	-289 000
2020.12.31	-50 000	266/2020 Önkor. hat .alapján szemüveg hozz.elhat.	20/0160	-50 000
2020.12.31	-35 000	YMD-961 MTZ 820.4 műszaki vizsgáztatása elhat.	20/0160	-35 000
2020.12.31	-10 390	Pest megyei autópálya matrica 2021 LKP-667 elhat.	20/0160	-10 390
2020.12.31	-10 390	Pest megyei autópálya matrica LNT-766 elhat.	20/0160	-10 390
2020.12.31	-44 660	Országos autópálya matrica KET-616 elhat.	20/0160	-44 660
2020.12.31	-180 000	Gépkezelői tanfolyam elhat.	20/0160	-180 000
2020.12.31	-120 000	Védőruha vásárlása elhat.	20/0160	-120 000
2020.12.31	-100 000	Közerületi szerszámok vásárlása elhat.	20/0160	-100 000
2020.12.31	-10 000	Toyota GUS-932 javítása fennmaradó elhat.	20/0160	-10 000
2020.12.31	-29 999	Karbantartási munkálatok elvégzéséhez fennmaradó elhat.	20/0160	-29 999
			Mindösszesen:	10 784 012

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 jelent környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Specifikus rész:

Eszköztükör:

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt	Nettó érték eFt
Immateriális javak	248	248	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	573	2	571
Műszaki berendezések, gépek, járművek	104 867	33 540	71 327
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 918	4 427	491
Tenyészállatok	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0
Összesen	110 607	38 218	72 389

Társasági adó levezetése

Adóalapot növelő tételek:

Megnevezés	Összeg eFt
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	11 806
Bírság, jogkövetkezmények	0
Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	0
Kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	0
Követelésre elszámolt értékvesztés	412
Összesen	12 218

Adóalapot csökkentő tételek:

Megnevezés	Összeg eFt
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	16 327
Kivezetett eszközök nyilv.t. sz. ért	0
Fejlesztési tartalék	0
Kis- és középvállalkozások beruházási kedvezménye	0
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege	0
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	0
Egyéb csökkentő jogcímek	0
Összesen	16 327

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	374
TAO alapot növelő tételek	12 218
TAO alapot csökkentő tételek	16 327
Adóalap	-3 735
Adókedvezmény	
Társasági adó	0
Adózott eredmény	374

A társaságnak tartósan adott kölcsöne, követelése nem volt a tulajdonossal szemben.

A Passzív időbeli elhatárolásokon között, azon belül is a halasztott bevételknél a legjelentősebb tétel a 2020-ban megvásárolt Gréder földmunkagép és kiegészítő adaptereinek megvásárlásához a tulajdonostól kapott fejlesztési célú önkormányzati támogatás 28 740 eFt értékben.

Saját tőke alakulása 2020. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	3,000	3,000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	11,458	11,693
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	235	374
SAJÁT TŐKE	14,693	15,067

Lekötött tartalék

A lekötött tartalék értéke bázisévben: 0 eFt, tárgyévben: 0 eFt.

Céltartalékok év végi állománya 0Ft

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben képzett céltartalék: nincs

A vállalkozás összes kinnlevősége: 437 eFt, ebből lejárt követelés 431 eFt.

Lejárt követelések	Összeg (E Ft-ban)	Megoszlás %
30 napon belül	5	1,16
31-90 nap között	4	0,92
91-180 nap között	0	-
181-360 nap között	10	2,32
360 napon túli	412	95,6
Követelések összesen	431	100,00

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: nincs

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése: nincs.

Kapcsolt vállalkozások felé nincs tartozásunk.

A vállalkozásnak hátrasorolt eszköze nincs.

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 20.969 eFt.

Tevékenységenkénti bontás:

Számlaszám	Megnevezés	Egyenleg	Központi irányítás	Rendezvények	Karbantartás	Rákóczi 40.	Közterület	Önk-i megrendelés	Vállalkozási tev.	Piac
91 101	ÁRBEVÉTEL PIAC	-7 035 147	0	0	0	0	0	0	0	-7 035 147
91 102	Árbevétel EGYÉB piaci árbevétel	-24 000	0	0	0	0	0	0	0	-24 000
91 111	Árbevétel bérleti díjból(Rákóczi út 40.)	-1 586 171	0	0	0	-1 166 171	0	0	0	-420 000
91 112	Árbevétel rezszi - áram díj Rákóczi 40.	-645 920	0	0	0	-407 908	0	0	0	-238 012
91 113	Árbevétel rezszi víz díj - Rákóczi 40.	-228 132	0	0	0	-177 645	0	0	0	-50 487
91 114	Árbevétel rezszi - gáz Rákóczi 40.	-48 679	0	0	0	-48 679	0	0	0	0
91 115	Árbevétel rezszi fűtés - Rákóczi 40.	-874 407	0	0	0	-874 407	0	0	0	0
91 116	Árbevétel- közterületi gépekkel végzett	-6 488 015	0	0	0	0	0	0	-6 488 015	0
91 117	Telefon magáncélú használatának bevétele	-8 262	-6 465	0	-1 139	0	-658	0	0	0
91 119	Árbevétel karbantartáshoz köthető	-2 543 485	0	0	0	0	0	-1 113 082	-1 430 403	0
91 120	Szállítmányozás	-135 352	0	0	0	0	0	0	-135 352	0
91 121	Gép ill. gépjármű bérbeadása	-28 500	0	0	0	0	0	0	-28 500	0
91 131	Közvetített szolg. árbevétel egyéb	-2 913	-2 913	0	0	0	0	0	0	0
91 132	Árbevétel Önkormányzati megrendésekből	-1 320 319	0	0	0	0	0	-1 320 319	0	0
	Mindösszesen:	-20 969 302	-9 378	0	-1 139	-2 674 810	-658	-2 433 401	-8 502 270	-7 347 646

Ebből belföldi értékesítés: 20.969 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

A bevételek, költségek és ráfordítások tevékenységenkénti megbontását az 1.sz. melléklet tartalmazza.

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	90.03 %	79.93 %	-10.10 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	27.73 %	20.81 %	-6.92 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	0.00 %	28.97 %	28.97 %
Tárgyi eszközök aránya	91.02 %	80.72 %	-10.30 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	99.71 %	98.53 %	-1.18 %
Forgó eszközök aránya	8.87 %	19.09 %	10.21 %
Vevők / szállítók aránya	75.82 %	3.03 %	-72.79 %
Tőke ellátottsági mutató	393.07 %	320.03 %	-73.04 %
Idegen tőke aránya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Eladósodottsági mutató	0.30	0.34	0.04
Likviditási ráta (rövid távú)	117.59 %	336.54 %	218.95 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	n.m.	1.78 %	n.m.

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0.00	0.23	0.23
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	0.00	1.39	1.39
Saját tőke megtérülési mutató	0.00	0.02	0.02
Saját tőke növekedési mutató	4.90	5.02	0.12
Vagyonfedezeti mutató	0.28	0.21	-0.07
Likviditási (II.)	1.18	3.37	2.19
Tőkeáttétel	4.01	6.01	2.01

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	21	545
Bankbetétek	4,275	16,422
PÉNZESZKÖZÖK	4,296	16,967

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	0.00 %	2.48 %	2.48 %
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Tőke jövedelmezősége	0.00 %	2.48 %	2.48 %
Eszközarányos jövedelmezőség	0.64 %	0.41 %	-0.22 %

Számlaszám	Megnevezés	Egyenleg	Központi irányítás	Rendezvények	Karbantartás	Rákóczi 40.	Közterület	Önk-i megrendelések	Vállalkozási tev.	Piac
	Üzem- és fűtőanyagok									
5113	költségei	4 087	0	0	136	0	3 236	0	715	0
5114	Karbantartási anyag	5 199	69	5	1 249	1	2 022	1 414	418	21
5115	Motorolajok	229	0	0	14	0	215	0	0	0
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	141	4	0	64	0	74	0	0	0
	Nyomatvány, irodaszer									
5131	beszerzés	160	113	0	0	0	20	0	1	25
5132	Víz díjak	160	20	0	0	97	21	0	0	22
5133	Tisztítószeres költségei	369	79	0	50	0	139	0	0	102
5134	Áram díj	1 172	150	0	0	456	166	0	0	400
5135	Gáz díj	84	0	0	0	84	0	0	0	0
5136	Fűtés költsége	3 494	471	0	0	2 001	0	0	0	1 022
5139	Egyéb anyag költségek	653	118	0	55	0	69	346	43	21
521	Szállítási, rakodási költség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5231	Karbantartás - villanszerelés	323	0	0	65	0	0	258	0	0
5232	Karbantartás - Gázszerelés	144	0	0	64	45	0	0	0	35
5233	Karbantartás egyéb	5 934	224	0	29	10	5 591	13	0	66
	Oktatási, továbbképzési									
525	költségek	437	252	0	15	0	170	0	0	0
5271	Posta költség	30	30	0	0	0	0	0	0	0
5272	Telefon költség	675	277	0	138	0	233	0	0	27
5273	Internet	193	110	0	16	0	64	0	0	3
528	Szakkönyv, folyóirat, napilap beszerzés	4	4	0	0	0	0	0	0	0
	Számviteli, könyvvizsgálói									
5293	szolg. díja	375	375	0	0	0	0	0	0	0
5296	Takarítás, szemétszállítás díja	952	15	0	0	0	364	56	0	518
52971	Munka és tűzvédelem	360	360	0	0	0	0	0	0	0
52972	Informatikai szolgáltatás	492	492	0	0	0	0	0	0	0
52973	Ügyvédi, jogi szolgáltatás	600	600	0	0	0	0	0	0	0
52974	Autópályadíj	10	0	0	0	0	10	0	0	0
	Vagyonvédelmi szolgáltatás									
5298	díja	556	56	0	71	0	389	40	0	0
52991	Könyvelő és számvizsgálói haszn. díj	228	228	0	0	0	0	0	0	0
52992	Egyéb szoftver használati díj	12	12	0	0	0	0	0	0	0
52993	Csatorna díjak	101	29	0	0	44	0	0	0	27
52999	Egyéb igénybevevett szolgáltatás	1 912	96	0	934	0	528	309	45	0
531	Hatósági igazgatási díjak (illetékek)	86	41	0	0	0	45	0	0	0
	Pénzügyi szolg-i díjak,									
532	bankköltségek	605	605	0	0	0	0	0	0	0
5331	Biztosítási díj - KGFB	664	66	0	56	0	542	0	0	0
5333	Biztosítás - Géptörés	89	0	0	0	0	89	0	0	0
5334	Biztosítási díj Vagyonőr	138	15	0	11	0	112	0	0	0
5411	Alapbérek, törzsbérek	45 712	9 194	179	13 507	0	21 229	0	1 604	0
5412	Kiegészítő fizetések	6 113	1 194	0	1 902	0	3 017	0	0	0
5413	Bérpótlékok	1 273	40	176	85	0	972	0	0	0
5415	Jutalmak	4 010	767	0	1 213	0	2 029	0	0	0
5417	Egyéb nem rendszeres bér	2 955	1 619	0	446	0	620	0	271	0
	Egyszerűsített fogl.									
544	bérek költsége	1 374	0	0	326	0	1 048	0	0	0
5511	Betegszabadság	396	0	0	149	0	247	0	0	0
55121	Gépkocsi költségtérítések	271	65	0	0	0	206	0	0	0
	Munkabajrási									
55122	költségtérítések	3	0	0	3	0	0	0	0	0
5514	Végkielégítés	520	520	0	0	0	0	0	0	0

Számlaszám	Megnevezés	Egyenleg	Központi irányítás	Rendezvények	Karbantartás	Rákóczi 40.	Közterület	Önk-i megrendelések	Vállalkozási tev.	Piac
552221	SZÉP kártya szálláshely szolgáltatás	300	0	0	200	0	100	0	0	0
552222	SZÉP kártya vendéglátás, étkezési szolg.	1 236	253	0	300	0	683	0	0	0
5524	Internet használat	171	70	0	35	0	58	0	0	8
5527	Védőital	78	0	0	30	0	48	0	0	0
5531	Reprezentációs költségek	129	129	0	0	0	0	0	0	0
5532	Üzleti ajándékozás költségei	44	44	0	0	0	0	0	0	0
553311	Foglalkozás eü-i ellátás	215	24	0	64	0	127	0	0	0
553312	Munkaruha, védőszemüveg jut. adómentes	211	6	0	15	0	183	0	0	6
5549	Egyéb személyi jellegű kifizetések	5 249	3 462	0	0	0	0	0	0	1 787
556	Foglalkoztatót terhelő táppénz hjárulás	26	0	0	0	0	26	0	0	0
5571	Kifizetést terhelő juttatások utáni szja	60	60	0	0	0	0	0	0	0
5572	Béren kívüli juttatások utáni szja	230	38	0	75	0	117	0	0	0
5611	Szociális hozzájárulási adó	9 192	2 693	52	2 209	0	3 860	0	279	99
563	Szakképzési hozzájárulás	894	238	5	214	0	401	0	27	8
567	Közteherjegy	152	0	0	34	0	118	0	0	0
571	Terv szerinti értékcsökkenés lineáris	10 909	282	0	279	0	10 347	0	0	0
572	Terv szerinti egyösszegű (kisértékűek)	897	290	0	98	0	509	0	0	0
8151	Egyéb közvetített szolgáltatások	103	3	0	0	100	0	0	0	0
86324	Késedelmi kamatok	1	1	0	0	0	0	0	0	0
86325	Kártérítések	15	0	0	0	0	15	0	0	0
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	412	0	0	0	412	0	0	0	0
86714	T.eszk. ellenérték arányában megoszt.áfa	44	44	0	0	0	0	0	0	0
86715	Ktg-ek ellenérték arányában megoszt.áfa	690	690	0	0	0	0	0	0	0
86725	Helyi iparüzési adó	102	102	0	0	0	0	0	0	0
86726	Gépjármű adó	313	19	0	32	0	262	0	0	0
8694	Kerekítési különbözet egyéb ráfordítás	1	1	0	0	0	0	0	0	0
91 101	ÁRBEVÉTEL PIAC	-7 035	0	0	0	0	0	0	0	-7 035
91 102	Árbevétel EGYÉB piaci árbevétel	-24	0	0	0	0	0	0	0	-24
91 111	Árbevétel bérleti díjból(Rákóczi út 40.)	-1 586	0	0	0	-1 166	0	0	-420	0
91 112	Árbevétel rezszi - áram díj	-646	0	0	0	-408	0	0	0	-238
91 113	Árbevétel rezszi víz - Rákóczi 40.	-228	0	0	0	-178	0	0	0	-50
91 114	Árbevétel rezszi - gáz Rákóczi 40.	-49	0	0	0	-49	0	0	0	0
91 115	Árbevétel rezszi fűtés - Rákóczi 40.	-874	0	0	0	-874	0	0	0	0
91 116	Árbevétel- közterületi gépekkel végzett	-6 488	0	0	0	0	0	0	-6 488	0
91 117	Telefon magáncélú használatának bevétele	-8	-6	0	-1	0	-1	0	0	0
91 119	Árbevétel karbantartáshoz köthető	-2 543	0	0	0	0	0	-1 113	-1 430	0
91 120	Szállítmányozás	-135	0	0	0	0	0	0	-135	0
91 121	GÉp ill. gépjármű bérbeadása	-29	0	0	0	0	0	0	-29	0
91 131	Közvetített szolg. árbevétel egyéb	-3	-3	0	0	0	0	0	0	0
91 132	Árbevétel Önkormányzati megrendelésekből	-1 320	0	0	0	0	0	-1 320	0	0
96712	Költségvetési támogatás egyéb	-73	0	0	-73	0	0	0	0	0
96721	Önkormányzati támogatás működési célú	-79 138	0	0	0	0	0	0	0	0
96722	Önkormányzati támogatás Fejlesztési célú	-6 489	-27	0	-279	0	-6 183	0	0	0
96723	Önkormányzati címzett támogatás	-5 811	-560	0	-2 142	0	-3 109	0	0	0
96724	19 millió terhére adott célzott támogatás	-10 784	-6 647	0	-430	0	-3 707	0	0	0
9674	Térítés nélküli átvett eszk. piaci értéke	-2 074	-222	0	-98	0	-1 754	0	0	0
9694	Kerekítési különbözet egyéb bevételeként	-1	-1	0	0	0	0	0	0	0
9742	Kamatbevétel egyéb vállalkozásoktól	-0	-0	0	0	0	0	0	0	0
	Mindösszesen:	-374	19 291	417	21 159	576	45 570	3	-5 100	-3 151

2021/43-1-AJT

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pilisi Városüzemeltető Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a Pilisi Városüzemeltető Kft., cégjegyzékszám 13-09-177676 ("a Társaság") 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 90 570 E Ft, az adózott eredmény 374 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést

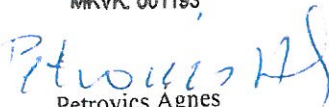
alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:


- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. 05. 16.

Petrovics és Társa
BT.
MKVK/001193



Petrovics Agnes
ügyvezető igazgató
Petrovics és Tsa. Bt.
1141. Budapest, Szederkény u. 3. 3.em. 14.
nyilvántartási szám: 001193


Törzsökné Petrovics Ágnes
kamarai tag könyvvizsgáló

1141. Budapest, Szederkény u. 3. 3.em. 14
nyilvántartási szám: 002544