**Kóka Községi Kft.**

**2243 Kóka**

**Dózsa György út 1.**

**Cégj.szám: 13-09-067907**

**Stat.szám:10906718-9260-113-13**

**2021. évi kiegészítő melléklet**

**A társaság 1994. január 15-én alakult a helyi önkormányzat és a nyugdíjasklub részvételével 1.500 eFt alaptőkével. 1996. október 15-én az üzletrészek 100 %-a az önkormányzat tulajdonába került, így a társaság egyszemélyes korlátolt felelősségű társasággá alakult, a társasági szerződést módosító alapító okirat alapján. Az egyszemélyes társasággá alakuláskor a törzstőke nem változott, vagyonátértékelés nem történt.**

**A társaság jegyzett tőkéjét az alapító készpénz befizetésével 2005. évben 17.000 eFt-ra felemelte. Az alapító a törzstőkét a társaság rendelkezésére bocsátotta.**

**A beszámoló aláírására jogosult: Bori Ágnes ügyvezető igazgató (2243 Kóka, Felsővásártér utca 30/a.).**

**A beszámolót összeállította Török István (2243 Kóka, Kassai utca 44.), regisztrációs szám:130843.**

**A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.**

**Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.**

**A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28-a.**

**Jelentős összegű hiba, ha az ellenőrzött évre vonatkozóan a hibák előjel nélküli összege meghaladja a mérlegfőösszeg 2%-át, vagy az 1.000.000 ft-ot, vagy a hibák eredményeként a saját tőke összege 20%-kal változik.**

**A Kft. számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény értelmében határozta meg. A számviteli elvek közül a vállalkozás folytatásának elvéből indult ki, kiemelt hangsúlyt fektetve az óvatosság és a bruttó elszámolás elvére. A törvényben és a számviteli politikában megfogalmazott értékelési módok és eljárások következetesen lettek alkalmazva, azokban változás nem történt.**

**A beszámoló tábláihoz kapcsolódó kiegészítések:**

**Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása állománycsoportonként:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA** | | | | **Nettó érték** | | |
| **MEGNEVEZÉS** | | **Nyitó** | **Növekedés** | **Csökkenés** | | **Záró** | **Nyitó** | | **Záró** |
| **Szoftverek** | | **232** |  |  | | **232** | **0** | | **0** |
| **Ingatlanok** | | **8.484** |  | **0** | | **8 484** | **5 133** | | **4 968** |
| **Műszaki berendezések** | | **3.094** | **201** |  | | **3 295** | **91** | | **251** |
| **Egyéb berendezések** | | **20.104** |  |  | | **20 104** | **5 135** | | **4 937** |
| **Kisértékű berendezése** | | **4.734** | **375** |  | | **5 109** | **0** | | **0** |
| **Összesen:** | | **36.648** | **576** |  | | **37 224** | **10 359** | | **10 156** |



**Az éves értékcsökkenést lineáris módszerrel számoltuk el, a maradványérték figyelembe vételével.**

**A 200 ezer forint alatti bekerülési értékű immateriális javak és tárgyi eszközök értéke használatba vételkor egy összegben elszámolásra kerül.**

**Készletek alakulása:**



**Az árukészletekről év közben folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást nem vezetünk, a könyvtári könyvek mennyiségben és értékben folyamatosan nyilvántartottak. A készletek értékelése az utolsó beszerzési áron történt.**

**Időbeli elhatárolások:**



**Kötelezettségek:**



**A nettó árbevétel bontása tevékenységcsoportonként:**



**Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások azok a gazdasági események, amelyek nem tartoznak a szokásos gazdasági események közé, és nagyságuk meghaladja a saját tőke 20%-át.**

**Kivételes nagyságú és gyakoriságú bevételek és ráfordítás a gazdasági év folyamán nem voltak.**

**Az árbevétel nem nyújt fedezetet a működési költségekre.**

**A működés finanszírozása az alapító támogatásából történik, amely összege a tárgyévben 34.164 eFt.**

**A költségek részletezése:**



**A pandémia miatti bevételcsökkenés megállt, növekedést a Kakucs Önkormányzatnak nyújtott közvetített szolgáltatás adja.**

**A társasági adóalap és adó kiszámítása:**



**Az előző nyolc gazdasági évet veszteséggel zárta a társaság, amelyet pótbefizetéssel rendezett az alapító. A pótbefizetés pedig tovább vitte a veszteséget. A működéshez szükséges fedezetet saját bevételből nem tudja biztosítani a végzett tevékenység, ezért folyamatos önkormányzati támogatásra van szükség.**

**Tájékoztató, kiegészítő adatok:**

**Alkalmazottak átlagos létszáma 7 fő. A Kft. ügyvezetője megbízási jogviszonyban foglalkoztatott.**

**A társaságnál felügyelő bizottság működik.**



**A saját tőke az összes forrás 83 %-át teszi ki.**

**Kóka, 2022. május 9.**

**Bori Ágnes**

**ügyvezető igazgató**