



**ZÁRT ÜLÉS NAPIRENDJE!
AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 101.
MELLÉKLET: 5 db**

**TÁRGY: Javaslat a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. v.a. egyszerűsített
végelszámolásának lezárása**

**ELŐTERJESZTÉS
SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK**

2022. május 26-i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Berlinger Attila ügyvezető

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Berlinger Attila ügyvezető

ELŐADÓ:

Berlinger Attila ügyvezető

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA:

HATÁROZAT SZÁMA:

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: dr. Gábor Ferenc jegyző

Terjedelem: 1 + 5 oldal

Tisztelt Közgyűlés!

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. (székhely: 7100 Szekszárd, Bezerédj utca 2., cégjegyzékszám: 17-09-006121) egyszemélyi tulajdonosa 790/2021 (XII.17.) Közgyűlési határozattal a társaság a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 98.§ (1) bekezdése alapján egyszerűsített végelszámolás útján történő jogutód nélküli megszüntetéséről határozott. Megszüntetését 2022. január 01. napi kezdő időpont meghatározásával, továbbá felkérte az ügyvezetőt a Ctv. 114.§ (3) bekezdése értelmében az egyszerűsített végelszámolás jelen határozat szerinti megindítására az előírt jogszabályok szerint az állami adó- és vámhatósághoz való bejelentésére.

Ügyvezetőként az egyszerűsített végelszámolási eljárás megindítását az állami adó- és vámhatósághoz határidőben bejelentettem, a változást a Szekszárdi Törvényszék Cégbírósága Szekszárdi Törvényszék Cégbírósága Cg.17-09-006121/93 számú végzésével bejegyezte.

A végelszámolásra vonatkozó, a hitelezői igények bejelentésére is vonatkozó közlemény a Céglap 2022. január 21.-ei számában jelent meg.

A hitelezői igények bejelentésére nyitva álló 40 napon belül (és azon túl sem) hitelezői igény bejelentés nem érkezett.

A végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselőként, mint a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. ügyvezetője az egyszerűsített végelszámolás időtartama alatt lefolytattam valamennyi egyeztetési eljárást a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. fennálló tartozásainak egyeztetése és teljesítése tárgyában.

A Ctv. 114. § (1) bekezdés b.) pontja alapján az egyszerűsített végelszámolás lebonyolítására a végelszámolása kezdő időpontjától számított százötven napon belül kerülhet sor. A 150 napos határidő jelen hónap végén jár le, melynek következtében a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. egyszerűsített végelszámolásának lezárása tárgyában a döntéshozatal kiemelt jelentőséggel bír.

A végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselőként az alábbi dokumentumok előkészítéséről és a T.Közgyűlés számára való döntéshozatal céljából történő rendelkezésre bocsátásáról gondoskodtam:

- az adóbevallás,
- a 2022. év május hónap 20. nap fordulónappal elkészített végelszámolást lezáró zárómérleg,
- egyéb, számviteli jogszabályban előírt dokumentum: eredménykimutatás, főkönyvi kivonat, tárgyi eszközök, vagyonelemtár
- vagyonelemtár javaslat.

A gazdasági társaság vagyoni részesedésével működő jogalany, egyesület, alapítvány nincs, így a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. „végelszámolás alatt” vonatkozásában ezzel kapcsolatban döntéshozatalra nincs szükség.

A felügyelőbizottság jelentése a jelen előterjesztés mellékletét képezi.

A céget megillető egyes jogok engedményezéséről és egyes kötelezettségeinek átruházásáról, illetve a cég tartozásának más által történő átvállalásáról a vagyonfelosztási javaslatban döntéshozatalra nincs szükség.

A társaság fennálló, így felosztásra kerülő követelése visszatérítendő adókövetelés. Általános forgalmi adó és társasági adónemben a visszaigénylés a záró adóbevallás benyújtásával – a végelszámolás befejezéséről hozott alalítói döntést követően – érvényesíthető. Így ezek követelésként szerepelnek a zárómérlegben, követelésként kerül felosztásra.

A társaság a követelésként szereplő teljes összeg kiutalását kérte az adóhatóságtól. A társaság cégjegyzékből való törléséig a visszaigényelt összegek kiutalása várható. Amennyiben a kiutalás megtörténik, a zárómérlegben szereplő követelések összegét a végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselő pénzeszközként adja át a tulajdonos részére.

Amennyiben a kiutalásokra a cég törléséig nem kerül sor, azok követelésként kerülnek átadásra, azoknak a tulajdonosra való engedményezése szükséges ahhoz, hogy a kiutalásokat az adóhatóság teljesítse. Ezért a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. „végelszámolás alatt” a Nemzeti Adó- és Vámhivatallal szembeni általános forgalmi adó és társasági adó jogcímű követelését az egyszemélyi tulajdonos Szekszárd MJV Önkormányzatára engedményezi akként, hogy az engedményezés a társaság törlésének napján lép hatályba.

A cég kötelezettségei vonatkozásában külön okiratban történő átruházásra nem kerül sor.

Mint a végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselő a gazdasági társaság iratanyagának őrzőjeként az alapító Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatát javaslom, őrzési helyként pedig Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesteri Hivatalára (7100 Szekszárd, Béla király tér 8.) teszek javaslatot. Tisztelettel kérem az alapítót, az iratanyag ingyenes őrzésének biztosítására. Kijelentem továbbá, hogy a végelszámolás során eddig felmerült költség rendezése megtörtént.

Javaslatot teszek arra, hogy vagyonkiadásra a cég törlésére vonatkozó cégbírósági határozat kézhezvételét követő 30 napon belül kerüljön sor.

Kijelentem, hogy a végelszámolási feladatok ellátásáért díjazásra nem tartok igényt, azt ingyenesen láttam el.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (továbbiakban: Ptk.) 3:188. § (1) bekezdése alapján a korlátolt felelősségű társaság legfőbb szerve a taggyűlés, a Ptk. 3:109. § (4) bekezdése alapján az egyszemélyes társaságnál a legfőbb szerv hatáskörét az alapító vagy az egyedüli tag gyakorolja. A Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. „v.a.” Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonában áll, így az alapítói hatásköröket Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése gyakorolja.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

Szekszárd, 2022. május 20.

Berlinger Attila
ügyvezető

Határozati javaslat I.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2022. (.....) határozata az egyszerűsített végelszámolás befejezéséhez szükséges dokumentumok elfogadásáról

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint **Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Korlátolt Felelősségű Társaság "végelszámolás alatt"** (székhely: 7100 Szekszárd, Bezerédj utca 2., cégjegyzékszám: 17-09-006121) egyszemélyi tulajdonosa, mint alapító

- 1.) elfogadja a végelszámolás befejezéséhez szükséges dokumentumokat.
- 2.) elfogadja a 2022. május 20. fordulónappal készített végelszámolási zárómérleget és a vagyonszerzési javaslatot azzal, hogy a vagyon kiadásáról Berlinger Attila, mint a végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselő köteles gondoskodni a cég törlésére vonatkozó cégbírósági határozat kézhezvételét követő 30 napon belül.

Határidő: *1.pont: döntéshozatal napja*

2. pont első fordulat: döntéshozatal napja

2. pont második fordulat: cégbírósági határozat kézhezvételétől számított 30 nap

Felelős: *Berlinger Attila, mint a végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselő*

Határozati javaslat II.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2022. (.....) határozata az egyszerűsített végelszámolás befejezéséhez kapcsolódó engedményezésről, kötelezettség átruházásról

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint **Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Korlátolt Felelősségű Társaság "végelszámolás alatt"** (székhely: 7100 Szekszárd, Bezerédj utca 2., cégjegyzékszám: 17-09-006121) egyszemélyi tulajdonosa, mint alapító

- 1.) dönt a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. „végelszámolás alatt” a Nemzeti Adó- és Vámhivatallal szembeni 388.000,- általános forgalmi adó és 65.000,- társasági adó jogcímű követelését külön okiratban az egyszemélyi tulajdonos Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatára, mint engedményesre engedményezi akként, hogy az engedményezés a társaság törlésének napján lép hatályba.
- 2.) felhatalmazza Ács Rezső polgármestert az engedményezési szerződések aláírására.

Határidő: *döntéshozatal napja*

Felelős: *Berlinger Attila, mint a végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselő*

Határozati javaslat III.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2022. (.....) határozata az iratanyagok őrzéséről

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint **Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Korlátolt Felelősségű Társaság "végelszámolás alatt"** (székhely: 7100 Szekszárd, Bezerédj utca 2., cégjegyzékszám: 17-09-006121) egyszemélyi tulajdonosa, mint alapító dönt, hogy a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Korlátolt Felelősségű Társaság „végelszámolás alatt”

gazdasági társaság iratanyagának őrzője, az alapító tulajdonos Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, az őrzési helye: Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (7100 Szekszárd, Béla király tér 8.), akit az őrzésért ellenérték nem illeti meg.

Határidő: *döntéshozatal napja*
Felelős: *Ács Rezső polgármester*
dr. Gábor Ferenc jegyző

Határozati javaslat IV.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2022. (.....) határozata végelszámolói feladatok ellátásáról

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint **Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Korlátolt Felelősségű Társaság "végelszámolás alatt"** (székhely: 7100 Szekszárd, Bezerédj utca 2., cégjegyzékszám: 17-09-006121) egyszemélyi tulajdonosa, mint alapító

- 1.) a cég végelszámolóját a megbízatása alól a cég törlésével egyidejűleg felmenti.
- 2.) a végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselő részére díjazást nem állapít meg.

Határidő: *1. pont: a gazdasági társaság törlésének időpontja*
2. pont: a döntéshozatal napja
Felelős: *Berlinger Attila, mint a végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselő*

Határozati javaslat V.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2022. (.....) határozata az egyszerűsített végelszámolás lezárásával kapcsolatos intézkedésekről

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint **Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Korlátolt Felelősségű Társaság "végelszámolás alatt"** (székhely: 7100 Szekszárd, Bezerédj utca 2., cégjegyzékszám: 17-09-006121) egyszemélyi tulajdonosa, mint alapító

- 1.) elhatározza a cég végelszámolása megtörténtének az illetékes állami adó- és vámhatóság részére történő bejelentését.
- 2.) kéri továbbá az illetékes Törvényszék Cégbíróságától a cég cégjegyzékből való törlését, tekintettel a végelszámolás lezárására.
- 3.) felkéri Berlinger Attilát, mint a végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselőt, hogy a cég végelszámolásának lezárása, valamint a cég törlése iránt a bíróság és más hatóságok előtt eljárjon, a szükséges intézkedéseket tegye, kérelmeket benyújtja.
- 4.) felhatalmazza a polgármestert, hogy a Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Kft. „végelszámolás alatt” gazdasági társaság egyszerűsített végelszámolásának lezárásával kapcsolatos dokumentumok aláírására, az egyszerűsített végelszámolással lezárásával kapcsolatos a közgyűlési döntésekkel egyező tartalmú dokumentumok Alapító nevében történő jóváhagyására és aláírására.

Határidő: *döntéshozatal napja*
Felelős: *Ács Rezső polgármester*
Berlinger Attila, mint a végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselő

Szekszárdi Turisztikai Non-Profit Korlátolt Felelősségű Társaság "végelszámolás alatt"
székhely: 7100 Szekszárd, Bezerédj utca 2.
cégjegyzékszám: 17-09-006121

VAGYONFELOSZTÁSI JAVASLAT

1. A cég a végelszámolási zárómérleg alapján 923 814 Ft értékű felosztható vagyonnal rendelkezik.

2. A felosztható vagyon összetétele az alábbi:

- 1) Tárgyi eszközök: 0 Ft
- 2) Pénzeszközök: 470 814 Ft
- 3) Követelések: 453 000 Ft

3. 3,4 A felosztható vagyon a tagok (részvényesek) között vagyoni részesedésük arányában oszlik meg az alábbiak szerint:

3.1. Tag: **Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.**

3.1.1. Tagra jutó vagyon: >>megnevezés<>mennyiség 923 814 Ft

4.10 A felosztható vagyon a tagok (részvényesek) között az alábbi felosztás történik:

4.1. Tag: **Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.**

4.1.1. Tagra jutó vagyon: >>megnevezés<>mennyiség<> 923 84 Ft

5.16 A felosztható vagyon **Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatát 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.**, mint alapító tagot tagot illeti.

6. A felosztható vagyomból hitelezőnek juttatandó vagyon:

6.1.17>>Név, Lakcím<<

6.1.1. Hitelezőnek juttatandó vagyon: >>megnevezés<>mennyiség<>Ft érték<<

7. A céget megillető jogok engedményezése, a céget terhelő kötelezettség átruházása, illetve más által történő átvállalása

a) nem történik.

b) történik.

8.1. A cég az alábbi jogokat - külön okiratban - engedményezi¹:

1) **Általános Forgalmi Adó: 388.000,- Engedményes: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata**

2.) **Társasági adó:65.000,- Engedményes: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata**

Engedményezés hatályba lépése: a társaság törlésének időpontja

8.2. A cég az alábbi kötelezettségét - külön okiratban - átruházza, tartozását más személy - külön okiratban - átvállalja:

1) >>kötelezettség vagy tartozás megnevezése<>Név<>Lakcím/Székhely<<

¹ Amennyiben a cég törléséig a társaság részére nem kerül visszautalásra

9. A fentieken túlmenően felosztható vagyon, vagy egyéb rendezendő kérdés nem maradt. A cégnek olyan ismert követelése vagy tartozása nem áll fenn, amely a végelszámolás során nem került behajtásra vagy kiegyenlítésre, illetve jelen vagyonfelosztási javaslat nem tartalmaz. A végelszámolói feladatokat ellátó vezető tisztségviselő kijelenti, hogy a cég a tartozásait kiegyenlítette.

10. A tagok (részvényesek, alapító) elfogadják, hogy ha a cég törléséig, a bankszámla megszüntetéséig banki költség vagy egyéb költség merül fel, az a bankszámlán rendelkezésre álló összegből kerül levonásra, illetve ha az nem elegendő, maguk bocsátják a cég rendelkezésére.

Szekszárd, 2022. május 20.

Berlinger Attila
végelszámolói feladatokat ellátó
vezető tisztségviselő
Szekszárdi Turisztikai Non-profit Kft. „v.a.”



Időszak:

Naplósorsz.	Biz.szám	Kelt.	Telj.	Áfa esed.	Fiz.hat.	Rend.	Fiz.mód	Megjegyzés	Nettó	Áfa	Bruttó	Rendezve
HA-BATA Kft. (1)												
BS22/000008	20220069	2022.05.20	2022.05.20	2022.05.20	2022.05.20	2022.05.19	átutalás		212 000	0	212 000	106 000
Összesen:									212 000	0	212 000	106 000
Rendezetlen:												106 000
MINDÖSSZESEN:									212 000	0	212 000	106 000
RENDEZETLEN:												106 000



Időszak: 2022.01.01-2022.05.31

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0
5	Vagyoni értékű jogok	0
6	Szellemi termékek	0
7	Üzleti vagy cégérték	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0
11	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0
14	Tenyészállatok	0
15	Beruházások, felújítások	0
16	Beruházásokra adott előlegek	0
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0
23	Egyéb tartós részesedés	0
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	0
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0
29	B. FORGÓESZKÖZÖK	1 029 814
30	I. KÉSZLETEK	0
31	Anyagok	0
32	Befejezetlen termelés és félkész termék	0
33	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	0
34	Késztermékek	0
35	Áruk	0
36	Készletekre adott előlegek	0
37	II. KÖVETELÉSEK	453 000
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
41	Követelések egyéb vállalkozással szemben	0
42	Váltókövetelések	0
43	Egyéb követelések	453 000
44	Követelések értékelési különbözete	0
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés	0
49	Egyéb részesedések	0
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0
51	Forgatási célú értékpapírok	0
52	Értékpapírok értékelési különbözete	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	576 814
54	Pénztár, csekkok	145 640
55	Bankbetétek	431 174
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0



Időszak: 2022.01.01-2022.05.31

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0
59	Halasztott ráfordítások	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	1 029 814



Időszak: 2022.01.01-2022.05.31

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
61	D. SAJÁT TŐKE	923 814
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 100 000
63	- ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
65	III. TŐKETARTALÉK	3 900 000
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-4 402 776
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 673 410
72	E. CÉLTARTALÉKOK	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0
75	Egyéb céltartalékok	0
76	F. KÖTELEZETTSÉGEK	106 000
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással	0
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0
85	Tartozások kötvénykibocsátásból	0
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	0
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal	0
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	106 000
93	Rövid lejáratú kölcsönök	0
94	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0
95	Rövid lejáratú hitelek	0
96	Vevőktől kapott előlegek	0
97	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók)	106 000
98	Váltótartozások	0
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő	0
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	0
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0
105	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0
108	Halasztott bevételek	0
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	1 029 814



Időszak: 2022.01.01-2022.05.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 429 709	1 429 709	0	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	41 520	41 520	0	0
113	Vagyoni értékű jogok	41 520	0	41 520	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	41 520	0	41 520
1193	Vagyoni ért.jogok écs-je	0	41 520	0	41 520
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	196 800	196 800	0	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	147 000	0	147 000	0
136	Kisértékű tárgyi eszközök	49 800	0	49 800	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti	0	196 800	0	196 800
1391	Termelő gépek, berend, felszer. écs-je	0	147 000	0	147 000
1396	Kisértékű termelő gépek,berend,felszer. écs-je	0	49 800	0	49 800
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	1 191 389	1 191 389	0	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	192 850	0	192 850	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	661 265	0	661 265	0
146	Kisértékű egyéb berendezések,felszer.	337 274	0	337 274	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	1 191 389	0	1 191 389
1491	Üzemi gépek,berend.,felszer. écs-je	0	192 850	0	192 850
1493	Irodai, igazgatási berend,felszer. écs-je	0	661 265	0	661 265
1496	Kisértékű egyéb berend,felszer. écs-je	0	337 274	0	337 274
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	9 689 232	9 112 418	576 814	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	1 489 099	1 489 099	0	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	1 489 099	1 489 099	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	3 750 000	3 750 000	0	0
362	Költségvetési kiutalási igények	2 600 000	2 600 000	0	0
3629	Egyéb támogatás	2 600 000	2 600 000	0	0
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	1 150 000	1 150 000	0	0
3641	Rövid lejáratú kölcsönök	1 150 000	1 150 000	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	4 450 133	3 873 319	576 814	0
381	Pénztár	145 640	0	145 640	0
3811	Pénztár-számla	145 640	0	145 640	0
384	Bankszámlák	4 304 493	3 873 319	431 174	0
3841	Elszámolási betétszámla	4 304 493	3 873 319	431 174	0
4	FORRÁSOK	23 082 581	25 332 805	0	2 250 224
41	SAJÁT TŐKE	7 171 636	9 768 860	0	2 597 224
411	Jegyzett tőke	0	3 100 000	0	3 100 000
412	Tőketartalék	0	3 900 000	0	3 900 000
413	Eredménytartalék	5 787 206	1 384 430	4 402 776	0
419	Adózott eredmény	1 384 430	1 384 430	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 530 955	2 636 955	0	106 000
454	Szállítók	2 530 955	2 636 955	0	106 000
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	2 508 834	2 614 834	0	106 000
4549	Nem számlázott szállítások, szolgáltatások	22 121	22 121	0	0
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	911 739	458 739	453 000	0
461	Társasági adó elszámolása	73 000	8 000	65 000	0
4661	Előzetesen felszámított áfa	5 818	5 818	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	388 000	0	388 000	0
469	Helyi adók elszámolási számla	444 921	444 921	0	0



Időszak: 2022.01.01-2022.05.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	396 902	396 902	0	0
4699	Helyi adó késedelmi pótlék elszámolási számla	48 019	48 019	0	0
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	12 468 251	12 468 251	0	0
491	Nyitómérleg számla	12 468 251	12 468 251	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	561 572	0	561 572	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	532 291	0	532 291	0
522	Bérleti díjak	132 858	0	132 858	0
527	Számviteli szolgáltatás	371 000	0	371 000	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	28 433	0	28 433	0
5291	Egyéb igénybevett szolg. -telefon, internet, posta	13 933	0	13 933	0
52911	Telefon	9 664	0	9 664	0
52912	Internet	4 269	0	4 269	0
5293	Egyéb igénybevett szolgáltatások	14 500	0	14 500	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	29 281	0	29 281	0
535	Bankkölttség	29 281	0	29 281	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	1 516 369	0	1 516 369	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 508 369	0	1 508 369	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	392	0	392	0
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártéríté sek	392	0	392	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	1 507 977	0	1 507 977	0
8695	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	8 000	0	8 000	0
8699	Különféle egyéb ráfordítások	1 499 977	0	1 499 977	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	8 000	0	8 000	0
891	Társasági adó	8 000	0	8 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	2 600 000	3 004 531	0	404 531
96	EGYÉB BEVÉTELEK	2 600 000	3 004 514	0	404 514
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	2 600 000	2 600 000	0	0
9634	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás	2 600 000	2 600 000	0	0
969	Különféle egyéb bevételek	0	404 514	0	404 514
9696	Kerekítésből sz. bevétel	0	182	0	182
9699	Különféle egyéb bevételek	0	404 332	0	404 332
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	17	0	17
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	17	0	17
9748	Betétkamato	0	17	0	17
	1-4 számlaosztály összesen	34 201 522	35 874 932		1 673 410
	5-9 számlaosztály összesen	4 677 941	3 004 531	1 673 410	
	Mindösszesen	38 879 463	38 879 463		



Leltári szám	Fsz.	Megnevezés	Menny. Msz.	Bruttó ért.	ÉCS (Sztv.)	Nettó (Sztv.)	ÉCS (Atv.)	Nettó (Atv.)
113-01	113	Office	1	41 520	41 520	0	41 520	0
113-02	113	2012. évi nyitó v.é.j.	1	0	0	0	0	0
131-01	131	Euro -150 TE Flexy pénztárgép	1	147 000	147 000	0	147 000	0
136-01	136	Kínáló pult	1	49 800	49 800	0	49 800	0
141-01	141	Pult (Munkaállvány)	1	192 850	192 850	0	192 850	0
141-02	141	2012. évi nyitó üzemi gép	1	0	0	0	0	0
143-01	143	Notebook Toshiba 15,6"	1	77 953	77 953	0	77 953	0
143-02	143	Notebook	1	256 500	256 500	0	256 500	0
143-03	143	Monitor	1	34 880	34 880	0	34 880	0
143-04	143	Telefonkészülék	2	4 000	4 000	0	4 000	0
143-05	143	Állófogas	1	8 320	8 320	0	8 320	0
143-06	143	Számítógépes asztal	1	27 300	27 300	0	27 300	0
143-07	143	Notebook táska	1	15 992	15 992	0	15 992	0
143-08	143	Headset	1	10 392	10 392	0	10 392	0
143-09	143	2012. évi nyitó	1	0	0	0	0	0
143-10	143	Elektrolux Ert Hűtőszekrény	1	47 244	47 244	0	47 244	0
143-11	143	Hauser CE-929 Kávéfőző	1	8 811	8 811	0	8 811	0
143-12	143	Grundig D750 Kihangsító telef	1	7 086	7 086	0	7 086	0
143-13	143	Páramentesítő	1	40 787	40 787	0	40 787	0
143-14	143	Laptop	1	122 000	122 000	0	122 000	0
146-01	146	Laptop töltő	1	4 724	4 724	0	4 724	0
146-02	146	Mikrohullámú sütő	1	9 441	9 441	0	9 441	0
146-03	146	Lemezszekrény	1	30 000	30 000	0	30 000	0
146-04	146	Hősugárzó 1500 W	1	4 724	4 724	0	4 724	0
146-05	146	Hősugárzó 1000_2000W	1	11 804	11 804	0	11 804	0
146-06	146	Nokia Asha 301 kihangsító	1	23 535	23 535	0	23 535	0
146-07	146	Samsung Multifunkciós készülék	1	27 480	27 480	0	27 480	0
146-08	146	Nokia 106	1	5 898	5 898	0	5 898	0
146-09	146	Huawei Y330 telefon	2	42 504	42 504	0	42 504	0
146-10	146	Diktafon Olympus	1	10 235	10 235	0	10 235	0
146-11	146	Epson nyomtató	1	52 000	52 000	0	52 000	0
146-12	146	Hp Office Jet tintasugaras nyo	1	99 976	99 976	0	99 976	0
146-13	146	Heat Flow200 konvektor	1	14 953	14 953	0	14 953	0
Összesen:				1 429 709	1 429 709	0	1 429 709	0