



www.bonycom.hu

BONYCOM
Bonyhádi Közülemi Nonprofit Kft.

7150 Bonyhád, Mikes K. utca 3.

Tel.: 06-74/451-701

Fax: 06-74/451-807

e-mail: info@bonycom.hu

A vállalkozás neve: **BONYCOM NKFT.**

Címe: 7150 Bonyhád, Mikes utca 3

Adószáma: 10701551-2-17

Cégjegyzékszám: 17-09-001421

ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

BONYCOM NKFT. 2021. évi beszámolójához.

Keltezés: 2022.05.17.

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság megnevezése és székhelye

A társaság neve:	BONYCOM NKFT.
A társaság rövidített neve:	BONYCOM NKFT.
Székhelye:	7150 Bonyhád, Mikes utca 3
Az alapítás időpontja:	1992.04.14.
Adószám:	10701551-2-17
Cégjegyzékszám:	17-09-001421
Honlapcím:	www.bonycom.hu

2. A társaság működési formája

Korlátolt felelősségű társaság

3. A társaság főbb tevékenységi körei

TEÁOR	Megnevezés
-------	------------

Főtevékenység:

7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
------	---

Egyéb tevékenységek:

3317	Egyéb közlekedési eszköz javítása
------	-----------------------------------

3700	Szennyvíz gyűjtése, kezelése
------	------------------------------

3821	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
------	---

3900	Szennyeződésmntesítés, egyéb hulladékkezelés
------	--

4120	Lakó- és nem lakó épület építése
------	----------------------------------

4211	Út, autópálya építése
------	-----------------------

4221	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
------	--

4291	Vízi létesítmény építése
------	--------------------------

4299	Egyéb m.n.s. építés
------	---------------------

4312	Építési terület előkészítése
------	------------------------------

4313	Talajmintavétel, próbafúrás
------	-----------------------------

4321	Villanyszerelés
------	-----------------

4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
------	--------------------------------

4719	Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
------	---

- 4752 Vasáru-, festék-, üveg-kiskereskedelem
- 4941 Közúti áruszállítás
- 5229 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 5320 Egyéb postai, futárpostai tevékenység
- 6201 Számítógépes programozás
- 6203 Számítógép-üzemeltetés
- 6209 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 6311 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
- 6832 Ingatlankezelés
- 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 7712 Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
- 7732 Építőipari gép kölcsönzése
- 7733 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
- 7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 7810 Munkaközvetítés
- 7820 Munkaerőkölcsönzés
- 7830 Egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás
- 8110 Építményüzemeltetés
- 8122 Egyéb épület-, ipari takarítás
- 8129 Egyéb takarítás
- 8130 Zöldterület-kezelés
- 8211 Összetett adminisztratív szolgáltatás
- 8219 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- 8291 Követelésbehajtás

- 8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
- 4762 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 4764 Sportszer-kiskereskedelem
- 4765 Játék-kiskereskedelem
- 7311 Reklámügynöki tevékenység
- 7721 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
- 9603 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás
- 9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 4776 Dísznövény, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledel kiskereskedelme
- 4311 Bontás
- 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 4399 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- 4331 Vakolás
- 4332 Épületesztalos-szerkezet szerelése
- 4333 Padló-, falburkolás
- 4334 Festés, üvegezés
- 4339 Egyéb befejező építés m.n.s.
- 4391 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
- 3600 Víztermelés, -kezelés, -ellátás
- 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 6399 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- 6499 M.n.s. egyéb pénzügyi közvetítés
- 6619 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység

- 6920 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- 7010 Üzletvezetés
- 7021 PR, kommunikáció
- 7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 7219 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
- 7220 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
- 7312 Médiareklám
- 7320 Piac-, közvélemény-kutatás
- 8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8551 Sport, szabadidős képzés
- 8559 M.n.s. egyéb oktatás
- 8560 Oktatást kiegészítő tevékenység
- 9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A fent említett tevékenységek folytatását a törvény nem korlátozza és nem tiltja. Tevékenységi körökben bekövetkezett változások: a fenti tevékenységekben bekövetkezett változás a tárgyévben nem volt. A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

4. A társaság rövid bemutatása

A vállalkozás bemutatása:

Neve: BONYCOM Bonyhádi Közülemi Nonprofit Kft.

Székhelye: Bonyhád, Mikes utca 3.

Alapítás időpontja: 1991. december 20.

A működés megkezdésének időpontja: 1992. január 1.

Működési forma: Kft.

Alapítók:

Bonyhád Város Önkormányzata 44 mFt

COLÓNIA Alapítvány 4 mFt

1991. december 20-án Bonyhád Város Önkormányzata és a COLONIA Alapítvány hozta létre a BONYCOM Kft-t 48 mFt törzstőkével (gyakorlatilag az 1969-től működő Költségvetési Üzem alakult át gazdasági társasággá).

1994. november 16-án Bonyhád Város Önkormányzata tulajdonába került vízi közmű vagyont 178 mFt apportértéken, melyből a

- közművagyon	168.283 eFt
- működtető vagyon	6.517 eFt
- készletek értéke	3.200 eFt

tőkeemelésként a Társaság rendelkezésére bocsátotta.

A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása:

	Törzstőke eFt-ban	%-os megoszlása
Bonyhád Város Önkormányzata	226.000	100,0

A társaság fő tevékenységi köre a társasági szerződés szerint: M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység.

Városüzemeltetési feladatokat a Bonyhád Város Önkormányzatával kötött Közfeladat ellátási szerződés keretein belül végez

A város strandját bérleményként üzemelteti nyaranta.

Építési részlegünk a városnak végez építési, javítási, karbantartási munkákat és projekt menedzselést.

5. Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása

Társaság neve:	BONYHÁDI FÜRDŐ KFT
Székhely:	7150 Bonyhád Széchenyi tér 12.
Társaság neve:	VIP KFT
Székhelye:	7150 Bonyhád Perczel utca 133.

6. A számviteli politika

A beszámoló összeállításában a 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgálnak. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számviteli politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

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

6.1. A beszámoló összeállításának módja és időpontja

A Társaság pénzügyi éve:	2021. 01. 01. - 2021. 12. 31.
A mérleg fordulónapja:	2021.12.31.
A mérlegkészítés napja:	2022.04.30.

A beszámoló összeállítása az éves zárlatra épül. Az éves zárlat keretében kerül sor a tárgyidőszak gazdasági eseményeinek teljessé tételére, ellenőrzésére és összesítésére, valamint elvégzésre kerülnek a mérleg fordulónapja, és a mérlegkészítés napja között végbement gazdasági események következményeiből, illetve a piaci körülmények változásából eredően szükséges korrekciós könyvelési feladatok is.

6.2. A beszámoló elkészítésénél alkalmazott szabályrendszer

A Társaság a beszámoló készítésénél a hatályos magyar számviteli törvény (2000. évi C. törvény) szerinti szabályokat alkalmazza.

6.3. A könyvvizetés módja

Kettős könyvvitel

A költségek elszámolása elsődlegesen az 5-ös, valamint a 6-os és 7-es számlaosztályban párhuzamosan történik.

6.4. A mérleg és eredménykimutatás választott formája

A beszámoló típusa:	Éves beszámoló
Mérleg tagolása:	Sztv. szerinti
Mérleg változat:	A
Eredménykimutatás tagolása:	Összköltség eljárással
Előző üzleti év adatai:	Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.
Pénzegység:	ezer

6.5. A számviteli rendért felelős személy

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy neve:	Darabosné Csiszer Erzsébet
Nyilvántartási száma:	194329

6.6. Könyvvizsgálati kötelezettség

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

Könyvvizsgáló neve:	Szabóné Fülöp Dóra
---------------------	--------------------

2000. évi C törvény 155.§ szerint a Társaságnál kötelező a könyvvizsgálat.

A magyar és a nemzetközi számviteli törvény előírásai és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elvek szerint elkészített éves beszámoló könyvvizsgálatának és arról könyvvizsgálói jelentés elkészítésének díja 320 000 Ft.

6.7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adataival.

6.8. A Társaságnál alkalmazott szabályzatok

Számviteli politika
Pénzkezelési szabályzat
Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata
Eszközök és források értékelési szabályzata
Önköltségszámítás szabályzata
Egyéb szabályzatok
Adatkezelési szabályzat
Javadalmazási szabályzat

7. Az alkalmazott értékelési eljárások

Ellenőrzésre vonatkozó döntések

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, felhasználók döntéseit.

A vállalkozás a számviteli elszámolás szempontjából jelentősnek tekinti az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt olyan hibákat, amelyek az egyes évek vonatkozásában a már közzétett beszámoló adatait jelentősen megváltoztatják.

Jelentős összegű hiba

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 (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított

hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

Nem jelentős összegű hiba

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 (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba szerinti értékhatárt.

Kivételes nagyságú és előfordulású tételek

- a.) 100 millió forint bekerülési érték összeget meghaladó egyedi felújítási, beruházási munka, egyedi beszerzési értékű gép, műszer beruházás
- b.) nem várt piaci lépés
- c.) 50 millió forintot meghaladó káresemény

Immateriális javak

A Társaság nem aktiválja az alapítás-át szervezés költségeit, azokat az adott évi eredmény terhére a költségek között számolja el.

A Társaság a szellemi termékek aktivált értékét 2 év alatt lineárisan írja le.

Tárgyi eszközök

A Társaság a tárgyi eszközök bruttó értékét beszerzési áron tartja nyilván.

Az egyedileg 200.000 Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a Társaság a rendeltetésszerű használatba vételkor (aktiváláskor) egy összegben terv szerinti értékcsökkenésként elszámolja.

Készletek

A Társaság a vásárolt anyagokról és árukról év közben nem vezet folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást. Év végén mennyiségi leltározás történik.

Értékvesztés képzés

A Társaság készlet értékvesztést tárgyévben nem számolt el.

A vevő, az adós egyedi minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést számol el a Társaság.

Céltartalék képzés

A Társaság az alábbi esetekben képez céltartalékot jövőbeni kötelezettségeire:

- peres ügyekre, amennyiben a kötelezettség fizetése valószínű

Deviza-valuta, külföldi pénznemben fennálló követelés-kötelezettség elszámolási rendje

A Társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően minden devizában, valutában fennálló követelések, kötelezettségek év végi ártérkékelését elvégzi.

Eszközök és források értékelése

A Társaság a devizában, valutában nyilvántartott eszköz és források forintra történő átszámítása során a választott bank deviza középárfolyamát használja. A Társaság nem alkalmazza az eszközök és kötelezettségek valós értéken történő értékelését, valamint az eszközök piaci értéken történő értékelését értékhelyesbítés elszámolásával.

Nem mutatunk ki olyan eredményt, illetve árbevételt, amelynek pénzügyi realizálása bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével figyelembe vettük az előrelátható kockázatot és feltételezhető veszteséget akkor is, ha az az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. Az értékcsökkenéseket, az értékvesztéseket és a céltartalékokat teljeskörűen elszámoltuk.

SPECIFIKUS RÉSZ

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A beszámoló az előző évihez képest nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatot.

1. Befektetett eszközök

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

1.1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományának, valamint az értékcsökkenésének alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök **bruttó** értékének alakulása 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból növekedés	Átsorolásból csökkenés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	9 143	0	1 854	0	0	7 289
Vagyoni értékű jogok	6 575					6 575
Szellemi termékek	2 568	0	1 854	0	0	714
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	633 198	41 923	0	0	0	675 121
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	459 576	3 397	0	0	0	462 973
Műszaki berendezések, gépek, járművek	137 503	0	5 289	0	0	132 214
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 119	0	1 810	0	0	34 309
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	3 551	0	0	0	3 551
Beruházásokra adott előlegek	0	42 074	0	0	0	42 074

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból növekedés	Átsorolásból csökkenés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	9 130	0	1 840	0	0	7 290
Vagyoni értékű jogok	6 576	0	0	0	0	6 576
Szellemi termékek	2 554	0	1 840	0	0	714
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	269 874	12 799	0	0	0	282 673
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	112 831	17 815	0	0	0	130 646
Műszaki berendezések, gépek, járművek	128 215	0	4 489	0	0	123 726
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28 828	0	527	0	0	28 301

1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	278 153	0	20 000	258 153
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	118 725	0	0	118 725
Tartósan adott kölcs. e. rész.-i viszonyban álló váll.-ban	159 428	0	20 000	139 428

2. Forgóeszközök

A forgóeszközök könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

2.1. Készletek alakulása

A készletek könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	5 300	1 519	0	6 819
Anyagok	5 300	919	919	6 219
Áruk	0	460	0	460
Készletekre adott előlegek	0	140	0	140

2.2. Követelések

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	101 748	0	28 653	73 095
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	58 823	0	26 626	32 197
Egyéb követelések	42 925	0	2 027	40 898

3. Értékpapírok

Az értékpapírok könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

4. Pénzeszközök

A pénzeszközök könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
IV. PÉNZESZKÖZÖK (53.-54. sorok)	29 095	45 523	0	74 617
Pénztár, csekkek	704	374	0	1 078
Bankbetétek	28 391	45 149	0	73 539

5. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	4 283	1 279	0	5 562
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 328	1 170	0	3 498
3913 - Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	2 328	1 170	0	3 498
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 955	109	0	2 064
3923 - Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	1 955	109	0	2 064
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0

6. Saját tőke alakulása, szerkezete

A saját tőke könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	489 154	356	0	489 219
I. JEGYZETT TŐKE	226 000	0	0	226 000
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	31 275	0	0	31 275
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	231 154	726	0	231 880
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.+70. sor)	0	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	726	0	662	64

7. Céltartalékok

Céltartalékok a Kft nem képzett.

8. Kötelezettségek

A kötelezettségek könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

8.1. Hátrasorolt kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettség nincs-

8.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	2 746	128	0	2 873
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 746	128	0	2 873

8.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104. sorok)	13 503	44 769	0	58 272
Vevőktől kapott előlegek	0	42 536	0	42 536
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	530	1 396	0	1 926
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12 973	837	0	13 810

9. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	276 514	0	16 184	260 330
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4	719	0	722
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 543	0	2 356	4 187
Halasztott bevételek	269 967	0	14 547	255 421

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A beszámoló az előző évihez képest nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatot.

1. Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevételének könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	413 655	0	145 067	268 588
9111 - Önkormányzati megrendelésre végzett építési munkák	158 814	0	126 076	32 738
9112 - Egyéb megrendelésre végzett építési munkák	787	1 631	0	2 418
9121 - Önkormányzati megrendelésre végzett karbantartási munkák	162	605	0	767
9122 - Egyéb megrendelésre végzett karbantartási munkák (Óvoda)	10 048	0	1 066	8 982
9123 - Egyéb megrendelésre végzett karbantartási munkák (Pedag.szaksz.)	112	0	34	78
9124 - Projektmenedzsment árbevétele	155 472	0	151 080	4 392
9125 - Önkormányzati megrendelésre végzett egyéb munkák	0	5 727	0	5 727
9131 - Uszoda üzemeltetés bevétele	2 524	0	681	1 843
9132 - Uszoda üzemeltetés egyéb bevétele (bérleti díj)	3 401	631	0	4 032
9141 - Fürdő üzemeltetés bevétele	16 434	2 492	0	18 926
9142 - Fürdő üzemeltetés egyéb bevétele	847	856	0	1 703
91530 - Szilárd hull.szállítás árbevétele egyéb, konténeres	16 161	0	3 224	12 937

91550 - Szilárd hull.szállítás árbevétele Bonyhád	624	208	0	832
91556 - Hulladék értékesítése	660	231	0	891
9161 - Temető üzemeltetés árbevétele - Köztemető	3 903	0	521	3 382
9162 - Temető üzemeltetés árbevétele - Katolikus	3 332	0	369	2 963
9163 - Temető üzemeltetés árbevétele - Majos	435	395	0	830
9164 - Temető üzemeltetés árbevétele - Boncolás	36	0	0	36
9166 - Bérleti díj - hirdetőtáblák	20	0	20	0
91671 - Köztemető	3 425	0	1 407	2 018
91672 - Katolikus temető	0	425	0	425
91673 - Majosi temető	0	24	0	24
9168 -	18	0	18	0
9171 - Piac üzemeltetés árbevétele	6 339	3 252	0	9 591
9181 - Egyéb értékesítések árbevétele	1 356	2 661	0	4 017
9182 - Többlet energia értékesítése	793	0	76	717
9183 - Társasházkezelői díj	132	0	132	0
9184 - Egyéb bevételek (felszólítás költsége)	2	0	0	2
9185 - Lakkér	1 341	0	82	1 259
91861 - Egyéb bérleti díj	10 791	0	8	10 783
91862 - Egyéb bérelt ingatlanok egyéb bevétele	1 050	234	0	1 284
9187 - Csarnok bérleti díja - TOP-1.1.1.-15-TL1-2016-00006	4 669	0	1 167	3 502
9188 - Ingó- és egyéb bérbeadás	139	0	121	18
91891 - Zöldterületek gondozása	3 920	766	0	4 686
91892 - Takarítási díj	350	0	0	350
91893 - Közvetített szolgáltatás	151	0	98	53
91894 - Javítási munkák - gépjárművek	2 070	0	367	1 703
91895 - Recepció és portaszolgálati feladatok	180	0	0	180
91896 - Egyéb szolgáltatások	2 340	0	2 086	254
91897 - Sátor szállítás, állítás, bontás	159	321	0	480
91898 - Mobil színpad, sörpad garnitúra	0	307	0	307
91899 - Síkosságmentesítés árbevétele	0	756	0	756
9191 - Közfeladat ellátási árbevétel	0	122 700	0	122 700

9195 -	657	0	657	0
Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	413 655	0	145 067	268 588

Az adatok ezer forintban.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

Az aktivált saját teljesítmények könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb bevételek	148 134	0	121 784	26 350

4. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Anyagköltség	51 106	0	2 103	49 003
Igénybe vett szolgáltatások értéke	50 941	2 040	0	52 981
Egyéb szolgáltatások értéke	4 649	0	486	4 163
Eladott áruk beszerzési értéke	1 029	2 235	0	3 264
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	289 266	0	278 244	11 022
Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	396 991	4275	280 833	120 433

5. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Béreköltség	116 488	6 016	0	122 504
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 387	837	0	4 224
Bérráfordítások	16 228	0	1 228	15 000
Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	136 103	6 853	1 228	141 728

6. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Értékcsökkenési leírás	23 854	1 382	0	25 236

7. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb ráfordítások	7 287	3 950	0	11 237

8. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevételeinek könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bef. pénzügyi eszk.-ből származó bevételek, árf.nyereségek	3 327	605	0	3 932
Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	3 327	605	0	3 932

9. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításainak könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő: Nem volt adat.

Az adatok ezer forintban.

10. Adózott eredmény

Az adózott eredmény könyv szerinti értéke 2020. és 2021. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	881	0	524	236
Adófizetési kötelezettség	155	0	155	172
ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	726	0	369	64

Az adózott eredményre vonatkozó javaslatok:

Adózott eredmény a nonprofit korlátolt felelősségű társaságnál eredménytartalékba kerül.

Társasági adó számítása:

Az adatok ezer forintban.

Adózás előtti eredmény	236
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen:	26 794
- adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás összege: 25 118	
- előző évek veszteségének leírása: 1 676	
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen:	28 470
- számviteli törvény szerint elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás: 25 230	
- elévült, behajthatatlan követelés: 2 535	
- értékvesztés 670	
- bírság 30	
Adóalap összege	1 912
Adóalap: nyereség minimum alapján	5 977
Társasági adó	172

Adóbevallást kiegészítő nyilatkozatot teszünk a TAO. tv. 6.§(11) alapján .

Innovációs járulék fizetésére 2019 évtől ismét kötelezett a kft , az önkormányzati tulajdon miatt megváltozott a kis és középvállalkozási besorolása.

2021 évi innovációs járulék kötelezettsége: 615

Energiaellátók jövedelemadója 2019 : 0

11. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége, személyi jellegű egyéb kifizetései

Létszám:	45 fő
Bérköltség:	122 504 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	4 224 eFt
Bérrámelékok:	15 000 eFt
Átlagos statisztikai állományi létszám:	39 fő
Megváltozott munkaképességű:	8 fő

Rehabilitációs hozzájárulásra nem kötelezett a vállalkozás.

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. A vezető tisztségviselőre vonatkozó adatok

Név	Lakcím	Beosztás
Dr Farkas Attila	7150 Bonyhád Attila utca 1.	ügyvezető

2. Választott tisztségviselők juttatásai

Csoport megnevezése	Juttatások	Előleg, kölcsön	Garancia	Nyugdíj kötelezettség
Munkabér	7 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

3. Képviselőre jogosultak

A könyvvizsgáló cég/könyvvizsgáló neve: D-Audit Könyvvizsgáló Kft- Szabóné Fülöp Dóra
 Regisztrációs száma: MKVK : 001122 , MKVK : 001643
 A könyvvizsgálói záradék típusa: elfogadott beszámoló

Könyvvizsgálati díj	Adótanácsadói díj	Egyéb, nem könyvvizsgálati szolg. díj
320 000 Ft	0 Ft	0 Ft

4. Felügyelőbizottság

A társaságnál felügyelő bizottság működik.

Név	Cím	Jogviszony kezdete
Széplakiné Fritz Ibolya	7150 Bonyhád Fazekas utca 15	2013.09.01.
Fauszt Józsefné	7150 Bonyhád Hársfa utca 2	2002.04.15.
Sárkány Szabolcs	7187 Bonyhád Majos V utca 54	2015.01.01.

5. Kapott támogatások bemutatása

A Társaság támogatást nem vett igénybe.

6. A mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettségek

A tárgyévben a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség nem volt.

A veszélyes hulladékok mennyiségi és érték adatai a következők:

7. Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök adatai

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

8. Környezetvédelmi kötelezettségek összege

Környezetvédelmi kötelezettségek összege: 0 Ft

9. Mérleg fordulónap utáni események

A beszámoló fordulónapját követően nem következett be olyan esemény, amely jelentősen befolyásolná Társaságunk 2021. december 31-i fordulónapi éves beszámolóját.

10. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását jellemző mutatószámok

Vagyonszerkezet-mutatók

A tétel megnevezése	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezete	11,47 %
Eszközök összetétele, befektetett eszközök	80,25 %
Eszközök összetétele, forgó eszközök	19,06 %
Tárgyi eszközök aránya	0,46 %
Saját tőke aránya	0,71 %

Forrásszerkezet-mutatók

A tétel megnevezése	Tárgyév
Források összetétele, saját tőke	60,35 %
Források összetétele, kötelezettségek	7,54 %

Pénzügyi egyensúly mutatók

A tétel megnevezése	Tárgyév
Eladósodottság mutatója	0,42 %
Legfontosabb eszközcsoportok aránymutatója	0,26 %
Eladósodási fok	0,07 %
A saját tőke növekedésének aránya	3,37 %
A saját tőke és a befektetett eszközök aránya	1,25 %
A működő tőke és az összes forrás aránya	0,45 %
A forgó tőke aránya	0,13 %

Jövedelmezőségi mutatók

A tétel megnevezése	Tárgyév
Készpénz likviditási ráta	1,36 %
Likviditási gyorsráta	2,71 %
Likviditási ráta	2,94 %
Likviditási mutató	2,79 %
Eladósodottság mértéke	0,08 %
Nettó eladósodottság	-0,02 %
Árbevétel arányos jövedelmezőség	-0,01 %
Összes tőke jövedelmezősége	0,00 %

9. Cash -Flow (számviteli tv. 7. melléklete szerinti) – mellékletben

Cash-Flow

Az adatok ezer forintban

I	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	37 475
	Működési cash flow	
1.	Adózás előtti eredmény	236
2.	Elszámolt amortizáció	25 236
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	670
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-400
6.	Szállítói kötelezettség változás	1 396
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	838
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-16 184
9.	Vevőkövetelés változás	26 626
10.	Forgóeszközök változása (vevő és pénzeszk. nélkül)	508
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 279
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-172
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-11 953
	Befektetési cash-flow	
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-12 619
15.	Befektetett eszközök eladása	666
16.	Kapott osztalék, részesedés	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	20 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0
18.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0
20.	Hosszú lej.kölcs.és bankbetétek törl.,megszünt.,bevált.	20 000
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
27.	Alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszúlejáratú kötelezettség változása	0
	Pénzeszközök változása	45 522

