



2022. év 1-6. hónap gazdálkodásról szóló beszámoló

Vezetői kiegészítés

1. Általános adatok

1.1. Tevékenységek

A Gyomaszolg Ipari Park Kft. a következő tevékenységeket végzi:

- ipari park terület értékesítése, üzemeltetés
- inkubátorház üzemeltetés
- temetkezési szolgáltatás
- holtág kezelés
- a Kft. tulajdonában lévő ingatlanok és tárgyi eszközök bérbeadása

1.2. Létszám adatok

- 1 fő ügyvezető
- 1 fő részmunkaidős, 4 órás vízkezelő gépész

(a könyvelési és adminisztrációs, valamint a temetkezési szolgáltatással kapcsolatos feladatokat a Zöldpark Kft. dolgozói végzik bér munkában)

2. A tevékenységek bemutatása

2.1. Ipari Park terület értékesítése, üzemeltetése

Az Ipari Parkban út és zöldterület karbantartást folyamatosan végeztünk, valamint a út megvilágítását szolgáló kandeláberek fényforrásai szükség szerint cseréltük.

2.2. Inkubátorház üzemeltetés

Üzemeltetői feladatként út és zöldterület karbantartást, valamint a közös helyiségek, és berendezések karbantartását végeztünk.

2.3. Inkubátorház bérbeadás tevékenység

Az inkubátorház kihasználtsága 2022. I. félében 90%.-os volt.

A műhely terület teljesen kihasznált, de az iroda épületben nincs bérlő.

Jelenlegi bérlők:

- Lourdes Honey Kft. 997,92 m² műhely

Bérleti díj: 299.376,- Ft +Áfa /hó

- DIAMOND-TRIGON Kereskedelmi és Vendéglátóipari Kft., 437,23 m² műhely

Bérleti díj: 262.338,- Ft +Áfa /hó

2.4. Temetési szolgáltatás

A temetkezések előző teljes évhez viszonyítva:

Megnevezés	2021 év/db	2022 1-6. hó /db
Gyomaszolg Kft. szolgáltatás	132	62
Koporsós földbe temetés	47	18
Hamvasztásos temetés	85	44
Vállalkozói szolgáltatás	132	55
Koporsós földbe temetés	29	14
Hamvasztásos temetés	103	41
Összes temetés	264	117

A temetkezési szolgáltatást 5 fő-vel, a Zöldpark dolgozói látják el a munkaidejük egy részében, a feladat ellátásához szükség mértékben:

- halottszállítás ügyintézése
- halottszállítás
- temetkezés adminisztrációs tevékenysége
- kegyeleti szolgáltatás: sírásás, hantolás, temetésen való közreműködés

A temetkezési vállalkozás árbevételének megtartása érdekében marketing tevékenységet folytat. Munkatársaink az ügyintézés és a szertartás folyamán törekszenek a hozzátartozók elvárásainak minden szempontból megfelelni.

2.5. Holtág kezelés

A feladatellátás 1 fő 4 órás vízkezelő gépész végzi.

A kezelő feladatai:

- A holtágak gépészetének, kapcsolódó műtárgyainak és vízszintjeinek ellenőrzése.
- A szivattyútelepek és környezetük rendben tartása.
- A szivattyútelepek, szivornyák szükség szerinti üzemeltetése.
- Vagyonvédelmi ellenőrzések végrehajtása.

A Körös-vidéki Vízügyi Igazgatósággal és a Körös-vidéki Horgász Egyesületek Szövetségével (továbbiakban KHESZ-szel) folyamatosan egyeztetjük a holtágak gépészeti üzemelését. Az üzemelések szükség szerint és az időjárás alakulásának megfelelően történnek. Az üzemeltetések gépüzemnaplóba vannak dokumentálva.

A szivattyútelepek és szivornyák üzemelését az időjárás függvényében, és a lehetőségek szerint folyamatosan végrehajtottuk.

2022. 1-6. hóban az alábbi szivattyútelepek és szivornyák üzemeltek ökológiai vízcseré és belvízszivattyúzás végrehajtására:

Hantoskerti szivornya	103 üzemóra
Fűzfászugi szivornya	202 üzemóra
Németzugi szivornya	75 üzemóra
Hantoskerti szivattyútelep	100 üzemóra
Révvégi szivattyútelep	0 üzemóra

A szivornyák üzemelését a saját tulajdonú, mobil légtelenítő szivattyú segítségével hajtjuk végre. A holtágak vízszintjénél a nyári vízszint és a téli vízszint beállítás érdekében, szükség szerinti vízkivétel ill. vízpótlás történik. A holtágak vízminőségének megtartása érdekében, a Hármas-Körös vízminőségétől függően, a nyári időszakban többszöri vízcserét végzünk.

Megnevezés	eFt
Önkormány által nyújtott támogatás összege 2022 1-6. hó	1 002
bér és járulék	780
üzemanyag, és alkatrész	69
igény bevet szolgáltatások	53
közvetett költségek (bevétel arányban)	154
2022. 1-6. hó holtág üzemeltetés pénzügyi egyenlege	- 54

- A KÖVIZIG-el és a KHESZ-el napi kapcsolatban állunk. A víz- és halgazdálkodással kapcsolatos tennivalókat folyamatosan egyeztetjük.

2.6. A Kft. tulajdonában lévő ingatlanok és tárgyi eszközök bérbeadása

Az Ipartelep u. 2. alatt működő vállalkozások az önkormányzat által jóváhagyott bérleti díjakat fizetnek az általuk használt épületek és gépjárművek után.

3. 2022. 1-6. teljesítés a 2022. évi üzleti tervhez viszonyítva

Sorszám	A tétel megnevezése	2022. évi terv (eFt)	2022. 1-6 hó tény (eFt)	2022. I. fél év teljesítés
1.	I. Értékesítés nettó árbevétele	35 000	16 453	47 %
2.	II. Aktivált saját teljesítmények	0	0	-
3.	III. Egyéb bevételek	5 000	1 002	18 %
4.	ebből: visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	-	-	-
5.	IV. Anyagjellegű ráfordítás	33 000	13 142	40 %
6.	V. Személyi jellegű ráfordítás	2 800	1 431	51 %
7.	VI. Értékcsökkenési leírás	3 200	3 798	119 %
138.	VII. Egyéb ráfordítás	2 200	213	10 %
9.	ebből: értékvesztés	-	-	-
10.	A. TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.- V.-VI.-VII)	-1 809	-1 129	62 %

Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.

E-mail: zoldpark@gyomaszolgiparipark.hu

T/fax: 66/386-269

11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	-
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	9	0	-
13.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-9	0	-
14.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.+B.)	-1 818	-1 129	62 %
15.	X. Adófizetési kötelezettség	70	0	-
16.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (C.+X.)	-1 888	-1 129	60 %

- A második félévben a rezsiárak növekedése az anyagijellegű ráfordítást is növeli, ugyanakkor a bérlők felé történő átszámlázás miatt a bevétel is arányosan nő. Várhatóan így az értékesítés nettó árbevétele és az anyagjellegű költség a tervezett szinten lesz évvégén.

- A gazdasági társaság mérleg szerinti eredményét továbbra is az értékcsökkenés torzítja. Az év elején 6.000 eFt+Áfa értékben vásárolt platós kisteherautó aktiválása, ezt az összeget csökkenti. A teherautó használata után, a Zöldpark Kft. bérletdíjat fizet.

A beszámoló mellékletei:

- 2022. 1-6. hó mérleg
- 2022. 1-6 hó eredmény-kimutatás
- 2022. 1-6 hó kiegészítő melléklet

Gyomaendrőd, 2022. július 28.

GYOMASZOLG IPARI PARK KFT.
 5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
 Telefon: 66/386-233, Fax: 66/386-269
 Adószám: 10665387-2-04
 OTP számlaszám: 11733120-26653897
 Dinya József

Gyomaszolg Ipari Park Kft.

Statisztikai számjel

10665387-4120113-04

Cégjegyzék szám

04-09-001752

Vállalkozás megnevezése

GYOMASZOLG IPARI PARK Építőipari és Szolgáltató Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd(Gyoma), Ipartelep utca 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG

évközi adatok 2022.06.30-ig

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2022. július 13.



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMASZOLG IPARI PARK KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Telefon: 66/386-233, Fax: 66/386-269
Adószám: 10665387-2-04
OTP számlaszám: 11733120-26653897

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2022.06.30.

Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06.sor)	266 845		269 047
02.	I. Immateriális javak	0		0
03.	ebből: az értékhelyesbítés			
04.	II. Tárgyi eszközök	266 845		269 047
05.	ebből: az értékhelyesbítés			
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
07.	ebből: az értékhelyesbítés			
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12.sor)	18 809		14 214
09.	I. Készletek	1 610		1 317
10.	II. Követelések	2 383		4 653
11.	III. Értékpapírok	0		0
12.	IV. Pénzeszközök	14 816		8 244
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 693		0
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) összesen (01+08+13.sor)	287 347		283 261

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2022. július 13.



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMASZOLG IPARI PARK KFT.
5500 Gyomaendrőd, Jártelep u. 2.
Telefon: 06/386-2333 P.H. 06/386-269
Adószám: 10665387-2-04
OTP számlaszám: 11733120-26653897

Statisztikai számjel

10665387-4120113-04

3 / 3

Cégjegyzék szám

04-09-001752

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2022.06.30.

Források (passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. SAJÁT TŐKE (16+18+19+20+21+22+23.sor)	181 411		180 283
16.	I. Jegyzett tőke	139 630		139 630
17.	ebből: visszavásárolt tul. részesedés névértéken			
18.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
19.	III. Tőketartalék	13 200		13 200
20.	IV. Eredménytartalék	30 492		28 582
21.	V. Lekötött tartalék			
22.	VI. Értékelési tartalék	0		0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 911		-1 129
24.	E. CÉLTARTALÉK	0		0
25.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	3 620		846
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 620		846
29.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	102 316		102 132
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen (15+24+25+29.sor)	287 347		283 261

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2022. július 13.



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMASZOLG IPARI PARK KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
P.H.
Telefon: 66/386-255, Fax: 66/386-269
Adószám: 10665387-2-04
OTP számlaszám: 11733120-26653897

Statisztikai számjel

10665387-4120113-04

Cégjegyzék szám

04-09-001752

Vállalkozás megnevezése

GYOMASZOLG IPARI PARK Építőipari és Szolgáltató Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd(Gyoma), Ipartelep utca 2

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS

évközi adatok 2022.06.30-ig

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2022. július 13.



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMASZOLG IPARI PARK KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Telefon: 66/386-233, Fax: 66/386-269
Adószám: 10665387-2-04
OTP számlaszám: 11733120-26653897

Statisztikai számjel

10665387-4120113-04

2 / 2

Cégjegyzék szám

04-09-001752

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS "A" változat
(összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2022.06.30.

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	34 775		16 453
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
03.	III. Egyéb bevételek	4 792		1 002
04.	ebből: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.			
05.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	29 323		13 142
06.	V. Személyi jellegű ráfordítások	2 619		1 431
07.	VI. Értékcsökkenési leírás	7 271		3 798
08.	VII. Egyéb ráfordítások	2 185		213
09.	ebből: értékvesztés, terven felüli écs.	609		
10.	A. TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 831		-1 129
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	9		0
13.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-9		0
14.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (10+13)	-1 840		-1 129
15.	XII. Adófizetési kötelezettség	71		
16.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (14-15)	-1 911		-1 129

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2022. július 13.

GYOMASZOLG IPARI PARK KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Telefon: 06/386-**P.H.**Fax: 06/386-269
Adószám: 10665387-2-04
OTP számlaszám: 11733120-26653897



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel

10665387-4120113-04

Cégjegyzék szám

04-09-001752

Vállalkozás megnevezése

GYOMASZOLG IPARI PARK Építőipari és Szolgáltató Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd(Gyoma), Ipartelep utca 2

**Kiegészítő melléklet a 2022. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2022. július 13.



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMASZOLG IPARI PARK KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Telefon: 66/386-233, Fax: 66/386-269
Adószám: 10665387-2-04
OTP számlaszám: 11733120-26653897

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Gyomaszolg Ipari Park Kft.
Székhelye:	5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2
Az alapítás időpontja:	1991-12-31
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
Beszámoló formája:	Éves beszámoló összköltség eljárású eredménykimutatással

1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezete, annak esetleges változása

Tulajdonos neve: Gyomaendrőd Város Önkormányzata
Tulajdoni hányad 100%
Jegyzett tőke: 139.630 e Ft

1.3. A társaság fő tevékenységének bemutatása:

- szállítás, gép bérbeadás
- ipari területek értékesítése
- inkubátorház üzemeltetés

Városüzemeltetési feladatok:

- ár és belvízvédekezés, csapadékvíz elvezetés
- temető fenntartás és teljes körű temetkezési szolgáltatás
- holtágkezelés

1.4. A vállalkozás képviselőjére jogosult:

Név: Dinya József
lakcím: 5500 Gyomaendrőd, Arany János u. 14

1.5. A kapcsolt vállalkozások bemutatása

A Társaságnak nincs leányvállalata, közös vezetése, társult, illetve egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása. A Társaságnak nincs más vállalkozásban olyan részesedése, mely a Gazdasági társaságokról szóló törvény szerint többségi, vagy minősített többségi befolyást biztosítana.

1.6. A befolyással rendelkező tagok, részvényesek bemutatása

Gyomaendrőd Város Önkormányzata 100%-ban tulajdonos

1.7. Konszolidációval kapcsolatos információk

A Társaság nem készít konszolidált beszámolót, s nincs olyan vállalkozás, vállalati csoport, mely a Társaságot konszolidációba bevonná.

1.8. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.8.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvitel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: február 28.

Beszámoló formája: éves beszámoló összköltség eljárással készült

eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az „A” változatot alkalmazza.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat Molnárné Vajó Katalin irányítja.

Nyilvános adatai a következők:

- regisztrációs száma: 204280 mérlegképes reg.
- címe: 5502 Gyomaendrőd, Dózsa Gy. u. 1/1

1.8.2. A vállalkozás könyvvizsgálatának bemutatása

A Társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

1.8.3. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével. Értékvesztés elszámolását, illetve annak visszairását a Sztv.-ben meghatározott eszközcsoportokra a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembe vételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

A társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

A társaság a valós értékelés lehetőségével nem élt.

A társaság készleteiről év közben sem értékbeni, sem mennyiségbeni nyilvántartást nem vezet. Év közben költségnemekre könyvel, majd év végén a mérlegfordulónapra vonatkozóan tételes leltárfelvétellel határozza meg a készletek értékét, s azt a FIFO módszer szerint értékeli.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a Sztv. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.8.4. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szereplő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredménykimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók. Az üzleti év fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez

viszonyítva, így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Szvt. által meghatározott mérlegbe és eredmény-kimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Szvt. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1. Immateriális javak

Immateriális javak bruttó értékének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termékek	91	0	0	91
Összesen	91	0	0	91

Immateriális javak halmozott értékcsökkenésének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termékek	91	0	0	91
Összesen	91	0	0	91

Kutatás-kísérleti fejlesztés költsége nem merült fel a tárgyévben.

5 évnél hosszabb idő alatt leírandó negatív üzleti és cégérték nem szerepel a vállalkozás immateriális javai között.

Immateriális javak esetében nem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

2.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jog	352 964	0	0	352 964
Műszaki berendezések, gépek, járművek	12 800	6 000	0	18 800
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 722	0	0	5 722
Beruházások, felújítások	0	6 000	6 000	0
Összesen	371 486	12 000	6 000	377 486

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jog	89 032	3 361	0	92 393
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 100	424	0	11 524
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 509	13	0	4 522
Összesen	104 641	3 798	0	108 439

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenési leírása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Terv szerinti leírás				Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszegű	Összesen	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jog	3 361	0	0	3 361	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	424	0	0	424	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13	0	0	13	0
Összesen	3 798	0	0	3 798	0

Egy tárgyi eszközzel kapcsolatosan sem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

Vagyonkezelésbe vett kincstári eszközzel nem rendelkezik a vállalkozás.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel a vállalkozás könyveiben.

2.4. Készletek

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a vállalkozás készletei között.

2.5. Követelések

Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben nincs fennálló követelése a társaságnak.

2.6. Devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzügyi eszközök esetében

A vállalkozás ügyleteit alakulása óta kizárólag forintban bonyolította, így nem szerepelt könyveiben sem külföldi pénzügyi eszközök, sem pénzeszköz.

2.7. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A számviteli törvény előírásai szerint hátrasorolt eszköznek minősül az a követelés, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál, illetve az értékpapír kibocsátójánál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, és amely felett az adós, illetve az értékpapír kibocsátó felszámolása, csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után lehet rendelkezni, illetve kiegyenlíteni. Ilyen hátrasorolt eszközzel nem rendelkezik a Társaság.

2.8. Értékpapírok

Sem értékpapírja, sem visszavásárolt saját üzletrésze nincs a vállalkozásnak, s előző évben sem szerepelt ilyen tétel a mérlegében.

2.9. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevet.aktív időbeli elhat.	1 492	0	1 492	0
költs.ráford.aktív időb.elhat.	201	0	201	0
Mindösszesen	1 693	0	1 693	0

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

2.10. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	139 630	0	0	139 630
III. Tőketartalék	13 200	0	0	13 200
IV. Eredménytartalék	30 492	0	1 910	28 582

VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 911	1 911	1 129	-1 129
Összesen	181 411	1 911	3 039	180 283

2.11. A lekötött tartalékok jogcímei szerinti bemutatása

Nincs lekötött tartalék.

2.12. Céltartalékok

Mérlegkészítésig nem következett be olyan gazdasági esemény, illetve nem derült fény olyan körülményre, amely indokolta volna kapcsolt vállalkozással szembeni garanciális, vagy egyéb kötelezettségek miatt, környezetvédelmi kötelezettségekre, vagy jövőbeni költségekre, illetve egyéb jogcímen a céltartalék képzését.

2.13. Kötelezettségek

2.13.1. A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

A társaságnak nincs zálogjoggal biztosított kötelezettsége.

2.13.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nem volt a Társaságnak.

2.13.3. A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

Nincs hosszú lejáratú kötelezettség.

2.13.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

2.13.5. Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Nincs a Társaságnak olyan kötelezettsége, melynek visszafizetendő összege nagyobb a felvett összegnél.

2.13.6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (mérleg alatti tételek) bemutatása

A mérlegkészítés időpontjáig nem derült fény olyan tényre, mely miatt valószínűsíthető lenne kötelezettség.

2.13.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása

Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

2.14. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Kts.raford.passzív időbeli elh	183	0	183	0
Inkubátorház támogatás hal. bev.	102 132	0	0	102 132

Mindösszesen	102 315	0	183	102 132
---------------------	----------------	----------	------------	----------------

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A passzív időbeli elhatárolások összege a tárgyévet érintő, s a következő évben kiszámlázott költségek elhatárolt összege, mely nem jelentős. A halasztott bevétel feloldása az inkubátorház támogatásból megvalósult részének az értékcsökkenésétől függ.

2.15. Kapcsolt vállalkozással összefüggő mérlegtételek bemutatása

A vállalkozás mérlegtételei között nem szerepel olyan tétel, mely kapcsolt vállalkozással függ össze.

2.16. Bevételek

Belföldi értékesítés árbevételének részletei adatok ezer forintban

Megnevezés	Árbevétel
Tevékenységek árbevétele 911 -	9 016
Temetkezési szolgáltatás árbevétele 926 -	7 437
Összesen	16 453

Az Eredménykimutatáshoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott nettó árbevétele.

A bevételek tevékenység szerinti megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

Tárgyévben működési célú támogatást nyújtott a Gyomaendrőd Város Önkormányzata 1.002,-eFt értékben.

2.17. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni bevételek részletezése

Nem volt a Társaságnak tárgyévben kapcsolt vállalkozással szembeni bevétele. Nem volt olyan ügylete a társaságnak tárgyévben, melyet kapcsolt vállalkozással bonyolított, lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

2.18. Költségek

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel tárgyévben.

2.19. A valós értékeléssel kapcsolatos információk

A Kft nem él a valós értéken történő értékeléssel.

3. A beszámolóval összefüggő egyéb információk

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Mérlegelemzés adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	266 845	269 047	0,83 %	92,87 %	94,98 %
I. Immateriális javak	0	0			
II. Tárgyi eszközök	266 845	269 047	0,83 %	100,00 %	100,00 %
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
B. FORGÓESZKÖZÖK	18 809	14 214	-24,43 %	6,55 %	5,02 %
I. Készletek	1 610	1 317	-18,20 %	8,56 %	9,27 %
II. Követelések	2 383	4 653	95,26 %	12,67 %	32,74 %

III. Értékpapírok	0	0			
IV. Pénzeszközök	14 816	8 244	-44,36 %	78,77 %	58,00 %
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 693	0	-100,00 %	0,59 %	
ESZKÖZÖK összesen	287 347	283 261	-1,42 %		

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
D. SAJÁT TŐKE	181 411	180 283	-0,62 %	63,13 %	63,65 %
I. Jegyzett tőke	139 630	139 630	0,00 %	76,97 %	77,45 %
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					
III. Tőketartalék	13 200	13 200	0,00 %	7,28 %	7,32 %
IV. Eredménytartalék	30 492	28 582	-6,26 %	16,81 %	15,85 %
V. Lekötött tartalék					
VI. Értékelési tartalék	0	0			
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 911	-1 129	-40,92 %	-1,05 %	-0,63 %
E. CÉLTARTALÉK	0	0			
F. KÖTELEZETTSÉGEK	3 620	846	-76,63 %	1,26 %	0,30 %
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 620	846	-76,63 %	100,00 %	100,00 %
G. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	102 316	102 132	-0,18 %	35,61 %	36,06 %
FORRÁSOK összesen	287 347	283 261	-1,42 %		

Táblázat adatainak értékelése:

Az eszközök és források összetétele tárgyévben az előző évhez képest jelentősen nem változott.

3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	7,13 %	5,02 %
Tőkeerősség = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	63,13 %	63,65 %
Befektetett eszközök fedezete I. = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	67,98 %	67,01 %
Befektetett eszközök fedezete II. = $\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	67,98 %	67,01 %
Saját tőke növekedési mutató = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	129,92 %	129,11 %

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	65,83 %	550,00 %
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	1,96 %	0,47 %

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	409,28 %	974,47 %
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	519,59 %	1680,14 %

A jövedelmezőség alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Üzleti tev. eredménye} + \text{pü.műv. bev.}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	-1,01 %	-0,63 %
Alaptőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	-1,37 %	-0,81 %
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-5,27 %	-6,86 %
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-5,29 %	-6,86 %
Élőmunka ráf. arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	-69,91 %	-78,90 %
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök (aktívák) összesen}} \times 100$	-0,64 %	-0,40 %

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói hasonlóképpen alakultak tárgyévben, mint előző évben.

3.3. Az értékelés következtében a társasági adó alapját módosító tényezők bemutatása

3.4. Az adózott eredmény felhasználása

A Társaság az eredményelosztás során úgy járt el, ahogy azt a taggyűlés által hozott határozat elrendelte. A mérleg szerinti veszteség átvezetésre kerül az eredménytartálékba. Osztalék fizetésére nem került sor.

3.5. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, mérlegre gyakorolt hatása

Tárgyévben és előző évben sem volt ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

3.6. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

Munkavállalók állományának részletezése

Állománycsoport	Átlagos stat. létszám	Jövedelmek ezer Ft	Szem. jellegű egyéb ezer Ft	Járulékok ezer Ft
Teljes munkaidős fizikai dolgozók	0,00	0	0	0
Teljes munkaidős szellemi dolgozók	0,00	0	0	0
Részmunkaidős fizikai dolgozók	1,00	780	0	0
Részmunkaidős szellemi dolgozók	0,00	0	0	0
Havi 60 óránál rövidebb m.idősök	0,00	0	0	0
Egyéb, állományba nem tartozók	0,00	576	0	75
Egyéb foglalkoztatottak	0,00	0	0	0
A tevékenységben részt vevők összesen	1,00	1 356	0	75
Ebből a 25 év alattiak és 55 év felettiek	1,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott havi 60 óránál rövidebb	0,00	0	0	0
Ebből külföldi munkavállalók	0,00	0	0	0
Kölcsönvett munkavállalók	0,00	0	0	0
Technikai összeg	3,00	2 712	0	150

3.7. A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások

A Vállalkozás ügyvezető feladatát a Zöldpark Kft. ügyvezetője látja el. Munkabért a vállalkozástól nem kap.

3 tagú felügyelő bizottság részére 576 e.Ft. került kifizetésre 2022.I. félévben.