

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2019

**A Cég neve:** Szentgáli Erdőbirtokossági Társulat

**Székhelye:** 8444 Szentgál, Ady Endre utca 17.

**Cégjegyzék száma:**19-15-500029

**Adószáma:**11334130-2-19

**Igazgató elnök :** Bácskai Zsuzsanna

(a képviselőre jogosult, a beszámolót aláíró személy)

**A Cég főtevékenysége:** 0210 - Erdészeti, Egyéb Erdőgazdálkodási Tevékenység

### I. BESZÁMOLÓ

- 1. A mérleg fordulónapja:** 2019. december 31.  
**Mérlegkészítés időpontja:** 2020.augusztus 27.
- 2. Formája:** egyszerűsített éves beszámoló
- 3. Eredménykimutatás:** összköltség eljárással készült, "A" változat
- 4. 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) összeg 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, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.
- 5. Összehasonlíthatóság:** a Társaság-nál az értékelés és a beszámoló sorai az előző évhez képest nem változtak.
- 6. A társaság könyvviteli szolgáltatója:** Quercus 2005 Kft. (8200 Veszprém, Radnóti tér 2/C. )
- 7. A társaság könyvvizsgálója:**

### II. ÉRTÉKELÉSI ELVEK

Az eszközöket beszerzési, illetve előállítási költségen kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel.

- 8. A készletek értékelése:**
  - a vásárolt készleteknél az értékelés mérlegelt átlagáron,
  - a saját termelésű készleteknél norma szerinti közvetlen költségen történik.

## 9. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere:

A Társaság-nak az immateriális javak és a tárgyi eszközök hasznos élettartama végén várható maradványértéke nem jelentős, ezért maradványértékkel nem számolunk. Kivételt képeznek a termelő- és egyéb járművek, melyek értékcsökkenési leírásánál maradványértékkel számolunk.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása az eszközök bruttó értéke alapján, lineáris kulccsal kerül megállapításra.

A 100 eFt alatti tárgyi eszközök, valamint a 100 eFt alatti vagyoni értékű jogok és szellemi termékek értékét a használatbavételkor azonnal értékcsökkenési leírásként számoljuk el.

## III. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

### 10. Bruttó érték alakulása e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
<b>Immateriális javak</b>	<b>70</b>	-		<b>70</b>
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>2 858</b>	<b>220</b>	<b>229</b>	<b>2 849</b>
Ingatlanok	2 501	-		<b>2 501</b>
Műszaki gép, ber, felsz.	334	-	119	<b>215</b>
Egyéb gép, ber.felsz.	23	110	-	<b>133</b>
Beruházások	-	110	110	-
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>2 928</b>	<b>220</b>	<b>229</b>	<b>2 919</b>

### 11. Értékcsökkenés alakulása e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi écs	Csökkenés	Záró
<b>Immateriális javak</b>	<b>70</b>		-	<b>70</b>
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>996</b>	<b>62</b>	<b>119</b>	<b>939</b>
Ingatlanok	639	30		<b>669</b>
Műszaki gép, ber,felsz.	335	-	119	<b>216</b>
Egyéb gép, ber, felsz.	22	32	-	<b>54</b>
<b>Összesen:</b>	<b>1 066</b>	<b>62</b>	<b>119</b>	<b>1 009</b>

### 12. Elszámolt értékcsökkenési leírás eFt-ban

Megnevezés	Immat. javak	Tárgyi eszk.	Összesen
Kisértékű eszközök	-	-	-
Terv szerinti écs	-	62	<b>62</b>
Terven felüli écs			-
<b>Összesen:</b>	-	<b>62</b>	<b>62</b>

## IV. VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA

### 13. Eszközök összetétele e Ft-ban

Megnevezés	2018	Részarány	2019	Részarány
Befektetett eszközök	1 862	11,05%	1 910	2,39%
Forgóeszközök	14 990	88,95%	76 516	95,56%
Aktív időbeli elhat.	-	0,00%	1 641	2,05%
<b>Összesen:</b>	<b>16 852</b>	<b>100,00%</b>	<b>80 067</b>	<b>100,00%</b>

### 14. Források összetétele e Ft-ban

Megnevezés	2018	Részarány	2019	Részarány
Saját tőke	12 977	77,01%	13 349	16,67%
Céltartalék	-	0,00%	-	0,00%
Kötelezettségek	3 875	22,99%	66 715	83,32%
Passzív időbeli elhat.	-	0,00%	3	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>16 852</b>	<b>100,00%</b>	<b>80 067</b>	<b>100,00%</b>

### 15. Saját tőke változása e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	-	-	-	-
Tőketartalék	-	-	-	-
Eredménytartalék	4 880	8 096		<b>12 976</b>
Lekötött tartalék	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Adózott eredmény	8 097		7 724	<b>373</b>
<b>Összesen:</b>	<b>12 977</b>	<b>2 106</b>	<b>7 724</b>	<b>13 349</b>

A társaság ingatlanjai tekintetében élt a 2000. évi C törvény 57. § (3) bekezdés szerinti lehetőséggel, ezáltal az ingatlanok könyv szerinti értéke és a piaci érték közötti különbözet az értékhelyesbítés és az értékelési tartalék soron szerepel.

### 16. Befektetett eszközök fedezete

Befektetett eszközök	1 910 e Ft
Saját tőke	13 349 e Ft
Saját tőke aránya	698,90%

## V. PÉNZÜGYI HELYZET

### 17. Likviditási mutató

Megnevezés	2018	2019	Index
Rövid lej. követelések	2 146	37 257	<b>1736,11%</b>
Rövid lej. kötelezettségek	3 875	66 715	<b>1721,68%</b>
<b>Likviditási mutató</b>	<b>55,38%</b>	<b>55,85%</b>	

## VI. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

### 18. Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	2018	2019
Adózás előtti eredmény	8 898	647
Összes árbevétel+bevétel	140 748	152 083
<b>Jövedelmezőségi mutató</b>	<b>6,32%</b>	<b>0,43%</b>

### 19. Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	2018	2019
Adózás előtti eredmény	8 898	647
Befektetett eszközök	1 862	1 910
<b>Jövedelmezőségi mutató</b>	<b>477,87%</b>	<b>33,87%</b>

### 20. Tőkearányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	2018	2019
Adózás előtti eredmény	8 898	647
Saját tőke	12 977	13 349
<b>Jövedelmezőségi mutató</b>	<b>68,57%</b>	<b>4,85%</b>

## VII. TÁRSASÁGI ADÓALAPOT MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

### 21. A 2019. évi társasági adóalap módosító tételei e Ft-ban

Megnevezés	Adóalapot növelő	Adóalapot csökkentő
Elhatárolt veszteség		
Értékcsökkenés	62	62
Értékvesztés és visszairása		
Fejlesztési tartalék képzés		
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő		
Nem a váll.tevékenységgel kapcs. költség		
Közhasznú támogatás		
Fizetett bírságok, késedelmi pótlékok	480	
Kisvállalkozói kedvezmény		
Egyéb		
<b>Összesen:</b>	<b>542</b>	<b>62</b>

Adózás előtti eredmény	647	e Ft
Adóalapot növelő tételek	542	e Ft
Adóalapot csökkentő tételek	62	e Ft
Adóalap	1 127	e Ft
Összes bevétel	152 083	e Ft
Jövedelem-nyereségminimum	3 042	e Ft
Számított társasági adó	101	e Ft
Adókedvezmény	-	e Ft
Adófizetési kötelezettség	274	e Ft
<b>Adózott eredmény</b>	<b>373</b>	<b>e Ft</b>

Társasági adófizetési kötelezettség : 274 ezer Ft

## VIII. LÉTSZÁM ÉS BÉRKÖLTSÉG ALAKULÁSA

### 22. Létszám és kereseti adatok e Ft-ban

Megnevezés	Létszám	Béreköltség
Szellemi foglalkozásúak		
Fizikai foglalkozásúak		
Állományon kívüliek		
<b>Összesen:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## IX. ÁRBEVÉTEL ÉS BEVÉTELEK

### 23. Az árbevétel összetétele

Főbb tevékenységek	2018	2019	Index
Erdőgazdálkodás	81 818	78 586	96,05%
<b>Összesen:</b>	<b>81 818</b>	<b>78 586</b>	<b>96,05%</b>

### 24. Támogatások jogcímeik szerint

A Társaság 2019. évben 71.212.485,- Ft támogatást kapott.

## X. EGYÉB

### 25. Vezető tisztségviselők :

A Társulat Igazgató elnöke:  
Bácskai Zsuzsanna ( 8440 Herend, Dózsa György utca 53.)

### 26. Kutatási, kísérleti fejlesztés

A Kft-nél kutatási és kísérleti-fejlesztési költség 2019-ben nem merült fel.

### 27. Lekötött tartalékok

Tőketartalékból lekötve	0 e Ft
Eredménytartalékból lekötve	0 e Ft
Tartalék pótbefizetésből	0 e Ft

### 28. Fügő és jövőbeni kötelezettség vállalás

A fügő kötelezettségek összege	0 e Ft
A jövőbeni kötelezettségek összeg	0 e Ft

### 29. 5 éven túli kötelezettségek, biztosított kötelezettségek

Nincsen ilyen kötelezettsége.

### **30. Ellenőrzés, önellenőrzés**

A Kft-nél 2019. évben átfogó adóhatósági ellenőrzés nem volt.

### **31. Egyéb**

Környezetvédelmi eszközök értéke	0 e Ft
Garanciális alapok összege	0 e Ft

Veszélyes hulladék a vállalkozásnál nem keletkezett.

Szentgál, 2020. augusztus 27.

---

Igazgató elnök