

Beszámoló

A Kaposvári Nagypiac Kft 2021. évi gazdálkodásáról és a FEB 2021. évi tevékenységéről

2021. évi főbb adatok:

Cég neve: Kaposvári Nagypiac Kft

7400 Kaposvár Baross G. u. 5-13.

Alapító: Kaposvár MJV Önkormányzat

Alapítás időpontja: 2010. jogutódlással

Működési forma: korlátolt felelősségű társaság

Alaptevékenység: 6820 Saját tulajdonú , bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Saját tőke 326.210 eFT

Jegyzett tőke 500.000 eFt

jegyzett tőke-saját tőke aránya 65,2 %

Tulajdonosi szerkezet a jegyzett tőkében:

Kapos Holding Közszolgáltató ZRT. 100 %

7400 Kaposvár Áchim A. u. 2.7

Foglalkoztatottak : átl. állományi létszám: 5 fő (2 fő szellemi, 3 fő fizikai)

Átlag bér 315.950.-Ft/hó(szellemi:467338.-Ft/hó, fizikai:215024.-Ft/ hó !!!!!)

Vezető tisztségviselők:

| Név | Megbízás ideje | Tiszteletdíj |
|----------------------------|---------------------|----------------|
| Vargáné Bíró Éva ügyvezető | határozatlan | 540.000.-Ft/hó |
| Cseke László könyvvizsgáló | 2020. dec. 31. | 150.000.-Ft |
| Tóth István FEB -elnök | 2024. dec. 31. | 0 Ft |
| Borhi Zsombor FEB-tag | 2024. dec. 31. | 0 Ft |
| Dr. Szép Tamás FEB _ tag | 2024. dec. 31. | 0 Ft |

II. Gazdálkodással kapcsolatos adatok:

A részletes adatokat a mellékletek tartalmazzák

III. Eredménykimutatás:

Az eredménykimutatást a melléklet tartalmazza.

Az eredmény eredménytartalékba került

IV: A felügyelő bizottság tevékenységének bemutatás:

A felügyelő bizottság munkáját alapszabálya és munkaterve alapján végezte.

Az ülések napirendje a féléves és éves beszámolók véleményezése.

A FEB a beszámolókat elfogadta.

Rendkívüli ülésre nem került sor.

Kaposvár, 2021. aug. 28.



Tóth István FEB-elnök

Kaposvári Nagypiac Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 14-09-307256, Adószám: 13497886-2-14)

2021. január 01. - 2021. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2022. szeptember 05. (09:05:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 05. 09:05:44) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Kaposvári Nagypiac Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 14-09-307256

Adószám: 13497886-2-14

KSH szám: 13497886-6820-113-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Baross Gábor utca 5-13.

Első létesítő okirat kelte: 2005. április 26.

A vonatkozó időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Forgalmi költség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2022 (05.26.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Visnyei Hajnalka

Regisztrációs száma: 172533

Könyvvizsgáló

Dr. Cseke László

Regisztrációs száma: 001430

Beküldő

Visnyei Hajnalka

Nyilvánosságra hozattal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A cég saját döntése alapján az internetes honlapján vagy más egyéb módon is közzétett beszámoló elérési helye:
<https://www.nagypiac.hu/>

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

| | Tárgyévi üzleti évben | Tárgyévét megelőző üzleti évben | Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben |
|--|-----------------------|---------------------------------|---|
| Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma | 5 | 5 | 6 |

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2022. május 26.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközairől és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Vargáné Biró Éva

Készült: 2022. szeptember 05. (09:05:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 05. 09:05:44) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|---|--------------------------|---|-----------------|
| 001. | Eszközök (aktívák) | | | |
| 002. | A. Befektetett eszközök | 461 325 | | 426 747 |
| 003. | I. Immateriális javak | 0 | | 0 |
| 004. | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | |
| 005. | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | |
| 006. | 3. Vagyoni értékű jogok | 0 | | |
| 007. | 4. Szellemi termékek | | | |
| 008. | 5. Üzleti vagy cégérték | | | |
| 009. | 6. Immateriális javakra adott előlegek | | | |
| 010. | 7. Immateriális javak értékhelyesbítése | | | |
| 011. | II. Tárgyi eszközök | 461 325 | | 426 747 |
| 012. | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 113 853 | | 79 528 |
| 013. | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 879 | | 747 |
| 014. | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 4 117 | | 210 |
| 015. | 4. Tenyészállatok | | | |
| 016. | 5. Beruházások, felújítások | | | |
| 017. | 6. Beruházásokra adott előlegek | | | |
| 018. | 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 342 476 | | 346 262 |
| 019. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | | 0 |
| 020. | 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 021. | 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 022. | 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 023. | 4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | |
| 024. | 5. Egyéb tartós részesedés | | | |
| 025. | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | |
| 026. | 7. Egyéb tartósan adott kölcsön | | | |
| 027. | 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | | | |
| 028. | 9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| 029. | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | |
| 030. | B. Forgóeszközök | 14 177 | | 13 590 |
| 031. | I. Készletek | 0 | | 0 |
| 032. | 1. Anyagok | | | |
| 033. | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek | | | |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. szeptember 05. (09:05:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 05. 09:05:44) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|--|--------------------------|---|-----------------|
| 034. | 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | |
| 035. | 4. Késztermékek | | | |
| 036. | 5. Áruk | | | |
| 037. | 6. Készletekre adott előlegek | | | |
| 038. | II. Követelések | 13 805 | | 13 316 |
| 039. | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 559 | | 1 378 |
| 040. | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | 5 187 | | 5 157 |
| 041. | 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 042. | 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 043. | 5. Váltókövetelések | | | |
| 044. | 6. Egyéb követelések | 8 059 | | 6 781 |
| 045. | 7. Követelések értékelési különbözete | | | |
| 046. | 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | |
| 047. | III. Értékpapírok | 0 | | 0 |
| 048. | 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 049. | 2. Jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 050. | 3. Egyéb részesedés | | | |
| 051. | 4. Saját részvények, saját üzletrészek | | | |
| 052. | 5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| 053. | 6. Értékpapírok értékelési különbözete | | | |
| 054. | IV. Pénzeszközök | 372 | | 274 |
| 055. | 1. Pénztár, csekkek | 92 | | 274 |
| 056. | 2. Bankbetétek | 280 | | 0 |
| 057. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 0 | | 5 |
| 058. | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 0 | | |
| 059. | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | | | 5 |
| 060. | 3. Halasztott ráfordítások | | | |
| 061. | Eszközök (aktívák) összesen | 475 502 | | 440 342 |
| 062. | Források (passzívák) | | | |
| 063. | D. Saját tőke | 359 410 | | 326 210 |
| 064. | I. Jegyzett tőke | 500 000 | | 500 000 |
| 065. | Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | | | |
| 066. | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | 0 | | 0 |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. szeptember 05. (09:05:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 05. 09:05:44) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|--|--------------------------|---|-----------------|
| 067. | III. Tőketartalék | 0 | | 0 |
| 068. | IV. Eredménytartalék | -408 829 | | -486 851 |
| 069. | V. Lekötött tartalék | 0 | | 0 |
| 070. | VI. Értékelési tartalék | 346 262 | | 346 262 |
| 071. | 1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka | 346 262 | | 346 262 |
| 072. | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka | | | |
| 073. | VII. Adózott eredmény | -78 023 | | -33 201 |
| 074. | E. Céltartalékok | 0 | | 0 |
| 075. | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre | | | |
| 076. | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre | | | |
| 077. | 3. Egyéb céltartalék | | | |
| 078. | F. Kötelezettségek | 61 262 | | 60 548 |
| 079. | I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | | 0 |
| 080. | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 081. | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 082. | 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 083. | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | | | |
| 084. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | | 0 |
| 085. | 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | |
| 086. | 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények | | | |
| 087. | 3. Tartozások kötvénykibocsátásból | | | |
| 088. | 4. Beruházási és fejlesztési hitelek | | | |
| 089. | 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek | | | |
| 090. | 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 091. | 7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 092. | 8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 093. | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | |
| 094. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 61 262 | | 60 548 |
| 095. | 1. Rövid lejáratú kölcsönök | | | |
| 096. | Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények | | | |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. szeptember 05. (09:05:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 05. 09:05:44) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|---|--------------------------|---|-----------------|
| 097. | 2. Rövid lejáratú hitelek | | | |
| 098. | 3. Vevőktől kapott előlegek | | | |
| 099. | 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 2 935 | | 428 |
| 100. | 5. Váltótartozások | | | |
| 101. | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 55 051 | | 57 116 |
| 102. | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 103. | 8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 104. | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 3 276 | | 3 004 |
| 105. | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 106. | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 107. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 54 830 | | 53 584 |
| 108. | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | |
| 109. | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 22 | | 24 |
| 110. | 3. Halasztott bevételek | 54 808 | | 53 560 |
| 111. | Források (passzívák) összesen | 475 502 | | 440 342 |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. szeptember 05. (09:05:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 05. 09:05:44) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Forgalmi költség eljárással

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|---|--------------------------|---|-----------------|
| 001. | 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 100 029 | | 101 784 |
| 002. | 02. Exportértékesítés nettó árbevétele | | | |
| 003. | I. Értékesítés nettó árbevétele | 100 029 | | 101 784 |
| 004. | 03. Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége | 86 964 | | 46 789 |
| 005. | 04. Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | | 0 |
| 006. | 05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 34 991 | | 35 207 |
| 007. | II. Értékesítés közvetlen költségei | 121 955 | | 81 996 |
| 008. | III. Értékesítés bruttó eredménye | -21 926 | | 19 788 |
| 009. | 06. Értékesítési, forgalmazási költségek | | | |
| 010. | 07. Igazgatási költségek | 21 231 | | 22 833 |
| 011. | 08. Egyéb általános költségek | 31 877 | | 30 152 |
| 012. | IV. Értékesítés közvetett költségei | 53 108 | | 52 985 |
| 013. | V. Egyéb bevételek | 1 793 | | 1 609 |
| 014. | Ebből: – Visszaírt értékvesztés | 110 | | 349 |
| 015. | VI. Egyéb ráfordítások | 4 782 | | 1 613 |
| 016. | Ebből: – Értékvesztés | 410 | | 0 |
| 017. | A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | -78 023 | | -33 201 |
| 018. | 09. Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 019. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 020. | 10. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| 021. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 022. | 11. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| 023. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 024. | 12. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | | | |
| 025. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 026. | 13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | | |
| 027. | Ebből: – Értékelési különbözet | | | |
| 028. | VII. Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | | 0 |
| 029. | 14. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | | | |
| 030. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 031. | 15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | | | |
| 032. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. szeptember 05. (09:05:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 05. 09:05:44) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Forgalmi költség eljárással

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|--|--------------------------|---|-----------------|
| 033. | 16. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | |
| 034. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 035. | 17. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése | | | |
| 036. | 18. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | | | |
| 037. | Ebből: – Értékelési különbözet | | | |
| 038. | VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | | 0 |
| 039. | B. Pénzügyi műveletek eredménye | 0 | | 0 |
| 040. | C. Adózás előtti eredmény | -78 023 | | -33 201 |
| 041. | IX. Adófizetési kötelezettség | 0 | | 0 |
| 042. | D. Adózott eredmény | -78 023 | | -33 201 |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. szeptember 05. (09:05:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 09. 05. 09:05:44) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Kaposvári Nagypiac Kft.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

1.1. A társaság adatai

| | |
|-----------------------------------|--|
| Elnevezése: | Kaposvári Nagypiac Korlátolt Felelősségű Társaság |
| Székhelye: | 7400 Kaposvár, Baross G. u. 5-13. |
| Telephelye: | 7400 Kaposvár, Csík Ferenc sétány 1. |
| Telefonszám: | 82/222-638 |
| Honlap: | www.nagypiac.hu |
| E-mail cím: | info@nagypiac.hu |
| Alapítója: | Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata |
| Alapítás időpontja: | 2005.05.17. |
| Cégbírósági bejegyzés száma: | 14-09-307256 |
| Törvényességi felügyeleti szerve: | Somogy megyei Bíróság, mint Cégbíróság |
| A társaság jogállása: | Korlátolt Felelősségű Társaság |

1.2. A társaság tulajdonosai

A társaság tulajdonosa:

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Kapos Holding Közszolgáltató Zrt. | 100,0 % |
| 7400 Kaposvár, Cseri út 16. | |

A Kapos Holding Zrt. tagvállalataival közösen, konszolidált beszámolót is készít.

1.3. A társaság tevékenysége, és teljesítményei

| | |
|--------------------|--|
| Fő tevékenység: | 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| Egyéb tevékenység: | 4711 Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem |

A társaság elsődleges feladata a piac és vásárcsarnok üzemeltetése, árusítóhelyek, üzletek, a fedett, valamint szabadtéri asztalok bérbeadása. További feladata a parkolóház üzemeltetése, valamint tulajdonában lévő fürdő ingatlan bérbe adása az azt üzemeltető Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft-nek.

Társaságunk 2011 májusától üzemelteti a piacot, előtte és a korábbi években bevétele csak a Virágfürdő bérbeadásából származott.

A Társaság az eszközeit nagy részben nem a saját tevékenységében hasznosítja.

2021. évi főbb adatok:

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| Saját tőke: | 326 210 e Ft |
| Jegyzett tőke: | 500 000 eFt |
| Adózott eredmény: | -33 201 eFt |
| Nettó árbevétel: | 101 784 eFt |
| Átlagos teljes munkaidős létszám: | 5 fő |

1.4. A társaság képviselete

A társaság képviseletére, az éves beszámoló aláírására jogosult:

Vargáné Bíró Éva ügyvezető

7452 Somogyaszaló, Kossuth Lajos utca 139.

2. Számviteli információk

2.1. A beszámoló formája

A Kaposvári Nagypiac Kft. a Számviteli Törvény 12. §-a alapján kettős könyvvitelre kötelezett. A számviteli törvény 9. §. előírásainak megfelelően magyar nyelven 2021. évben éves beszámolót készít. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A társaság a mérleg és az eredménykimutatás tételeit nem tagolja tovább, új tételeket nem vesz fel, és az összevonás lehetőségével sem él.

A mérlegforduló napja: december 31.

A mérlegkészítés napja: február 28.

2.2. Számviteli szolgáltatás végzők bemutatása

A társaság a 2021. üzleti év tekintetében könyvvizsgálatra a konszolidáció miatt kötelezett. A könyvvizsgálatot végezte: Dr. Cseke László kamarai tag könyvvizsgáló, engedély szám: 001430. Cím: 7400 Kaposvár, Kazinczy F. u. 36.

A beszámolót készítette: Visnyei Hajnalka mérlegképes könyvelő, mint számviteli szolgáltatás nyújtására jogosult társaság alkalmazottja. Cím: 7400 Kaposvár, Mogyoró u. 43. Regisztrációs szám: 172533.

2.3. Értékelési eljárások

Az eszközöket bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve az elszámolt értécsökkenéssel és értékvesztéssel, illetve növelve ezek visszaírásával. A mérleg valódiságának biztosítása érdekében a társaság a mérlegtételeket leltárral támasztja alá.

Az eszközök besorolása

A társaság eszközei rendeltetésük, használatuk alapján kerülnek besorolásra a befektetett eszközök vagy a forgóeszközök közé. A befektetett eszközök olyan eszközök, amelyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálják. Amennyiben egy eszköz használata, rendeltetése a besorolást követően megváltozik, átsorolásra kerül sor.

Az eszközök bekerülési értékének megállapítása

A beszerzési érték meghatározása a számviteli törvény 47-50. §-ában előírtak szerint történik.

Külföldi pénzürtékre szóló tételek meghatározása

A társaság a külföldi pénzürtékre szóló tételeket az OTP Bank Nyrt. által meghirdetett hivatalos devizaárfolyamon számolja át. Amennyiben a választott hitelintézet adott napon belül többször is jegyez árfolyamot, úgy a napi jegyzett árfolyamok közül az utolsó árfolyam alkalmazandó.

Készletek elszámolása, értékelése

A társaság év közben a 2. számla osztályt használja, folyamatos analitikus nyilvántartást vezet. A készletérték a mérleg fordulónapján tényleges mennyiségi felvétellel, FIFO módszer alapján kerül megállapításra.

Költségelszámolás rendszere

A költségelszámolást az 5-ös, 6-os, 7-es számlaosztályok alkalmazásával rögzítjük, az elsődlegesen 6-7 alkalmazásával. Ennek megfelelően az eredménykimutatás forgalmi költség-eljárással kerül összeállításra, de a vállalkozás elkészíti az összköltség-eljárású eredménykimutatást is.

Céltartalék képzés

A társaság 100%-os céltartalékot képez a jogszabályban meghatározott várható kötelezettségekre, környezetvédelmi kötelezettségekre, függő kötelezettségekre, biztos jövőbeni kötelezettségekre, kordedvezményes nyugdíjra, végkielégítésre.

Értékhelyesbítések elszámolása

A társaság hivatalos értékbecslés által elfogadott értékeken tartja nyilván a mérlegben a tételeket, él értékhelyesbítés lehetőségével.

Valós értéken történő értékelés

A társaság alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait. 2000.évi C.tv 59/A-59/F. §-ok szerinti valós értéken történő értékelés alapján a saját tőkével szemben elszámolt értékelési különbözetet a valós értékelés értékelési tartaléként. Az értékhelyesbítés értékelési tartaléka és az értékhelyesbítés, valamint a valós értékelés értékelési tartaléka és az értékelési különbözet kizárólag egymással szemben és azonos összegben változhat. Az értékelési tartalék terhére a saját tőke más elemeit nem lehet kiegészíteni, annak terhére kötelezettség nem teljesíthető.

2.4. Amortizációs politika

A számviteli törvény előírásai szerinte a vállalkozás saját körülményeit figyelembe véve határozza meg az immateriális javak és a tárgyi eszközök elhasználódási idejét, így a várható, a maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében aktiváláskor állapítjuk meg az évenként elszámolandó értékcsökkenés

összegét a hozzárendelt számítási módszerrel. Az így meghatározott összeget nevezzük terv szerinti értékcsökkenésnek. Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértéket. A maradványérték meghatározása a rendeltetészerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla lehet.

A számviteli elszámolások során az időarányosan (napra) történő értékcsökkenést határozza meg. Az értékcsökkenést havi gyakorisággal számoljuk el a könyvekben.

A 200 eFt egyedi előállítási-, vagy bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök azonnali – használatbavételkor – értékcsökkenési leírását alkalmazzuk. Terven felüli értékcsökkenést számol el a társaság, ha az eszköz rendeltetésének megfelelően nem használható, használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, majd ezeket könyveiből kivezeti.

Az immateriális javak értékcsökkenése

A SZT. előírásai az immateriális javak csoportjára:

- üzleti, vagy cégérték: elszámolási ideje 5 év,
- aktivált kísérleti fejlesztés: 5 év,
- aktivált alapítás-átszervezés: 3 év,

Az alapítás-átszervezés értékét a társaság aktiválja.

A kísérleti fejlesztés értékét a társaság aktiválja.

A kétszázezer forint alatti beszerzési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek bekerülési értéke használatba vételkor egy összegben leírásra kerül.

A vagyoni értékű jogok értékcsökkenését a várható használati idő alapján állapítja meg a társaság, lineáris módszerrel.

Szoftverek értékcsökkenése az üzemeltetési körülményektől függően 33 % évente. A szoftverpiacon rövid idő alatt megújuló programok leírását a csoportra jellemző kulcsnál gyakrabban írjuk le 50%-kal.

A tárgyi eszközök értékcsökkenése

A kétszázezer forint értékhatár alatti bekerülési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja: használatbavételkor, egy összegben.

A tárgyi eszközök ingatlan állománycsoportjára

Épületek:

| | |
|--|-----|
| – Hosszú élettartamú szerkezetből | 2 % |
| – Közepes élettartamú szerkezetből (megítéléstől függ) | 3 % |
| – Rövid élettartamú szerkezetből | 6 % |

Építmények:

| | |
|---------------------------------------|-----|
| – Ipari építmények | 2 % |
| – Vízi építmények | 2 % |
| – Vezetékek | |
| – kőolaj-, földgáz-, gázvezetékek | 6 % |
| – gőz-, forró víz és termálvezetékek | 4 % |
| – egyéb, minden más vezeték | 3 % |
| – alagutak és föld alatti építmények | 1 % |
| – idegen ingatlanon végzett beruházás | 6 % |
| – minden egyéb építmény | 2 % |

Műszaki berendezések, gépek és egyéb berendezések, járművek:

| | |
|--|--------|
| – Gépek, berendezések, felszerelések | 14,5 % |
| – <i>kivéve:</i> az irányítástechnikai (automatikai) és általános rendeltetésű számítástechnikai termékek és berendezések, az ügyvitel technikai eszközök , valamint a környezet védelmét szolgáló gépek, berendezések és felszerelések (a TAO törvény 2. számú mellékletének IV. a. pontjában felsorolt VTSZ szám szerint | 33 % |
| – Járművek (kivéve autóbusz, egyedi minősítés alapján) | 20% |

Az 1996. LXXXI. a társasági adóról és osztalékokról szóló tv. 1. sz. melléklete 6. pontja szerint gépek, berendezések esetében, mérlegelés alapján 30 %

2.5. Értékvesztések elszámolása

2021. évben követelések értékvesztésének elszámolására nem került sor. Az előző években történt értékvesztés képzésből 349 eFt értékvesztés került visszaírásra.

2.6. Sajátos egyéb bevételek és ráfordítások

A bevételek és ráfordítások tartalmaznak minden olyan tételt, melyek a számviteli törvény ide sorol.

2.7. Eltérő eljárások hatása

A társaság tárgy évben nem alkalmaztunk az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárást, így a beszámoló adatai összehasonlíthatóak.

2.8. Számviteli alapelvektől való eltérés

A társaság éves beszámolójának elkészítése során nem tért el a számviteli törvényben előírt alapelvektől. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, mely megegyezik a naptári évvel.

3. A jelentős összegű hibák hatása

A társaságnál sem önellenőrzés, sem NAV revízió alapján nem került feltárássra jelentős összegű hiba. Számviteli politikánk értelmében, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során megállapított hibák és hibahatások eredménye a saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttesen számított értéke nem éri el az 1 millió Ft-ot, a hiba nem minősül jelentősnek, így az önellenőrzésre vonatkozó sajátos szabályok (három oszlopos beszámoló) nélkül a tárgyévi könyvelésben kell javítani.

4. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

4.1. Mérlegfőcsoportok szerkezete, változása

Az eszközök összetételének vizsgálatából elsősorban a vállalkozás állandóságára, rugalmasságára, esetleg a konkrét tevékenységre, a források összetételéből, pedig a vállalkozás tőkeerősségére, életképességére, az idegentőke mennyiségére, az attól való függőségre lehet következtetni.

| Megnevezés | Megoszlás | | | | Index % |
|--------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------|
| | 2020. év | | 2021. év | | |
| | e Ft | % | e Ft | % | |
| Befektetett eszközök | 461 325 | 97,2 | 426 747 | 96,9 | 92,1 |
| Forgó eszközök | 14 177 | 2,8 | 13 590 | 3,1 | 95,9 |
| Aktív időbeli elhat. | 0 | 0,0 | 5 | 0,0 | - |
| Eszközök összesen | 475 502 | 100,0 | 440 342 | 100,0 | 92,6 |
| Saját tőke | 359 410 | 75,6 | 326 210 | 74,1 | 90,8 |
| Céltartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kötelezettségek | 61 262 | 12,9 | 60 548 | 13,7 | 98,8 |
| Passzív időbeli elhat. | 54 830 | 11,5 | 53 584 | 12,2 | 97,7 |
| Források összesen | 475 502 | 100,0 | 440 342 | 100,0 | 92,6 |

2021-ben a társaság eszközeinek 96,9 %-át a befektetett eszközök és 3,1 %-át a forgóeszközök képezték. A társaság vagyoni struktúrája kis mértékben változott az előző évhez képest. 2021. évben a tárgyi eszközök értéke csökkent 7,9 %-kal. A vállalkozás vagyona 7,4 %-kal, azaz 35 160 eFt -tal csökkent az előző évhez képest. A társaságnál a tőkeerősség, azaz a saját tőke aránya magas 74,1 %, a kötelezettségek mértéke alacsony, mintegy 13,7 %, az előző évhez képest csökkent 1,2 %-kal.

4.2. Vagyoni helyzet alakulása

| Megnevezés | Számítás | 2020 | 2021 | Index % |
|-------------------------|--|-------|-------|------------|
| Vagyonfedezet I. % | <u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök | 77,9 | 76,4 | 98,1 |
| Tőkefeszültség % | <u>Idegen forrás (kötelezetts.+passzív i.)</u> Saját tőke | 32,3 | 35,0 | 108,4 |
| Saját tőke növekedése % | <u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke | 71,9 | 65,2 | 90,7 |
| Tőkehatékonyság % | <u>Adózott eredmény</u> Saját tőke | -21,7 | -10,2 | 47,0 |

A vagyonfedezet I. mutató kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A társaságnál a vagyonfedezet I. mutató 1,9 %-kal csökkent, értéke 76,4 %.

A tőkefeszültség mutató kifejezi azt, hogy egységnyi saját tőkét mennyi teher, azaz idegen forrás terhel. 2021-ben a mutató értéke nőtt 8,4 %-kal.

A tőkehatékonyság kifejezi, hogy mekkora tiszta eredményt hoz a saját tőke. A mutatót értelmezhetjük úgy is, hogy az eredményül egy éves kamatlábat ad, mégpedig a saját tőke adott évi kamatozását a társaság tevékenységében. A Virágfürdő ingatlanjai után elszámolt magas 34 325 eFt amortizáció hatására az elért adózott eredmény -33 201 eFt. Az előző évhez képest ez az érték javult, mert több nagy értékű eszköz nettó értéke 0-ra íródott.

4.3. Pénzügyi mutatók

| Megnevezés | Számítás | 2020 | 2021 | Index % |
|-----------------------------|---|------|------|---------|
| Likviditási ráta % | $\frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Rövid lejár. kötelezettségek}}$ | 23,1 | 22,4 | 97,0 |
| Készpénz likviditási ráta % | $\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejár. kötelezettségek}}$ | 0,6 | 0,5 | 83,3 |

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége, hitele nincs.

A társaság pénzeszközei a kötelezettségek 0,5 %-ára nyújtanak azonnali teljesíthetőséget.

4.4. Jövedelmezőségi mutatók

| Megnevezés | Számítás | 2020 | 2021 | Index % |
|------------------|--|--------|--------|---------|
| Bevétel-arányos | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}}$ | -76,6 | -32,1 | 41,9 |
| Tőkearányos | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$ | -21,7 | -10,2 | 47,0 |
| Élőmunka-arányos | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jell. ráfordítások}}$ | -341,2 | -145,7 | 42,7 |
| Eszközarányos | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$ | -16,4 | -7,5 | 45,7 |

A jövedelmezőségi mutatók nem tükrözik a társaság valós pénzbeli forgalmát. Az adózás előtti eredmény negatív voltát elsősorban a Virágfürdő tárgyi eszközei után elszámolt magas értékcsökkenés okozza.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó információk

1.1. Immateriális javak: értékében nem történt változás.

2021.12.31



LELTÁR

Bruttó változás főkönyviszámonként

| Bruttó s | Neve | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | | Egyenleg |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-----------|---------------|
| | | | | értékesítés | selejezés | |
| 113 | IMMATERIÁLIS JAVAK | 17 700 | 0 | 0 | 0 | 17 700 |
| 119 | IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN | 17 700 | 0 | 0 | 0 | 17 700 |
| 1231 | ÉPÜLET BRUTTÓ ÉRTÉKE | 83 438 009 | 0 | 0 | 0 | 83 438 009 |
| 1232 | ÉPÜLETEK HELYI TERMÉK BOLT | 62 391 720 | 0 | 0 | 0 | 62 391 720 |
| 12411 | MEDENCE BRUTTÓ ÉRTÉK | 433 337 268 | 0 | 0 | 0 | 433 337 268 |
| 12412 | KIEGÉSZÍTŐ ELEMÉK | 205 632 979 | 0 | 0 | 0 | 205 632 979 |
| 1420 | KERT, PARKOLÓ | 91 234 946 | 0 | 0 | 0 | 91 234 946 |
| 12431 | GYERMEKMEDENCE GÉPÉSZET | 25 160 634 | 0 | 0 | 0 | 25 160 634 |
| 12432 | ÉLMÉNYMEDENCE GÉPÉSZET | 98 620 141 | 0 | 0 | 0 | 98 620 141 |
| 12434 | ÉLMÉNYGÉPÉSZET | 128 855 818 | 0 | 0 | 0 | 128 855 818 |
| 12435 | ÖLTÖZŐÉPÜLET GÉPÉSZET | 16 571 958 | 0 | 0 | 0 | 16 571 958 |
| 12441 | ÖLTÖZŐÉPÜLET | 12 030 380 | 0 | 0 | 0 | 12 030 380 |
| 12442 | TÉRVILÁGÍTÁS | 14 313 958 | 0 | 0 | 0 | 14 313 958 |
| 12443 | ELEKTROMOS | 13 688 692 | 0 | 0 | 0 | 13 688 692 |
| 12444 | MEDENCÉK ELEKTROMOS | 1 481 541 | 0 | 0 | 0 | 1 481 541 |
| 12445 | BELÉPTETŐ RENDSZER | 8 057 853 | 0 | 0 | 0 | 8 057 853 |
| 1245 | BÉRLEMÉNYEN VÉGZETT FELÚJÍTÁS | 242 642 | 0 | 0 | 0 | 242 642 |
| 12610 | INGATLANHOZ KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOG | 29 746 000 | 0 | 0 | 0 | 29 746 000 |
| 12620 | VÍZVEZETÉK HÁLÓZAT | 51 437 791 | 0 | 0 | 0 | 51 437 791 |
| 127 | ÉRTÉKHELYESBÍTÉS | 3 42 476 094 | 0 | 0 | 0 | 3 42 476 094 |
| 12 | INGATLAN ÖSSZESEN | 1 618 718 424 | 0 | 0 | 0 | 1 618 718 424 |
| 1314 | BÉRELT ESZKÖZ BERUHÁZÁSA | 910 185 | 0 | 0 | 0 | 910 185 |
| 13 | MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK | 910 185 | 0 | 0 | 0 | 910 185 |
| 14320 | BŰTOROK BRUTTÓ ÉRTÉKE | 6 781 993 | 0 | 0 | 0 | 6 781 993 |
| 14330 | BERENDEZÉSEK BRUTTÓ | 652 434 | 0 | 0 | 0 | 652 434 |
| 145 | INGATLANOKHOZ KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ | 545 816 | 141 887 | 0 | 0 | 687 703 |
| 147 | ÉRTÉKHELYESBÍTÉS | 3 786 006 | 0 | 0 | 0 | 3 786 006 |
| 14 | ÖSSZESEN GÉPEK BERENDEZÉSEK | 11 766 249 | 141 887 | 0 | 0 | 11 908 136 |
| 1 | BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁS ÖSSZESEN | 1 631 412 558 | 141 887 | 0 | 0 | 1 631 554 445 |
| ÉCS szá | Neve | Nyitó | Növekedés | értékesítés | selejt | Egyenleg |
| 119 | IMMATERIÁLIS JAVAK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE | 17 700 | 0 | 0 | 0 | 17 700 |
| 12391 | ÉPÜLET FÜRDŐ ÉCS | 81 000 711 | 2 437 298 | | | 83 438 009 |
| 12392 | ÉPÜLETEK HELYI TERMÉK BOLT ÉCS | 7 582 726 | 1 247 832 | | | 8 830 558 |
| 12491 | ÉPÍTÉSZET ÉCS | 621 170 081 | 17 800 166 | | | 638 970 247 |
| 12492 | KERT, PARKOLÓ ÉCS | 69 366 094 | 1 038 801 | | | 70 404 895 |
| 12493 | ÉPÜLETGÉPÉSZET ÉCS | 253 983 020 | 10 342 336 | | 0 | 264 325 356 |
| 12494 | ELEKTROMOSSÁG ÉCS | 49 491 890 | 10 807 | | | 49 502 697 |
| 12495 | BÉRLEMÉNYEN VÉGZETT FELÚJÍTÁS | 44 150 | 14 557 | | | 58 707 |
| 12691 | INGATLANOK TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE | 29 746 000 | 0 | | 0 | 29 746 000 |
| 12692 | VÍZVEZETÉK HÁLÓZAT KIALAKÍTÁSA | 50 004 884 | 1 432 907 | | | 51 437 791 |
| 12 | INGATLANOK TERV SZERINTI ÉCS | 1 162 389 556 | 34 324 704 | 0 | 0 | 1 196 714 260 |
| 1394 | BÉRELT ESZKÖZ BERUHÁZÁSA ÉCS | 31 199 | 131 979 | | | 163 178 |
| 13 | BÉRELT ESZKÖZ BERUHÁZÁSA ÉCS | 31 199 | 131 979 | 0 | 0 | 163 178 |
| 14392 | BERENDEZÉSEK ÉCS | 6 781 993 | 0 | | 0 | 6 781 993 |
| 14393 | EGYÉB BERENDEZÉSEK TERV SZERINTI ÉCS | 321 519 | 120 565 | 0 | 0 | 442 084 |
| 149 | KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZÖK TERV SZERINTI ÉCS | 545 816 | 141 887 | 0 | 0 | 687 703 |
| 14 | GÉPEK, BERENDEZÉSEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE ÖSSZESEN | 7 649 328 | 262 452 | 0 | 0 | 7 911 780 |
| | ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁS ÖSSZESEN | 1 170 087 783 | 34 719 135 | 0 | 0 | 1 204 806 918 |
| 1 | NETTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN | 461 324 775 | -34 577 248 | 0 | 0 | 426 747 527 |

1.3. Forgóeszközök

Követelések:

| 2021.12.31-én | Adatok eFt-ban |
|--------------------------------------|----------------|
| Vevők | 1 378 |
| Kapcsolt vevők | 5 157 |
| Folyamatos levonható áfa, Áfa | 6 763 |
| Munkavállalókkal szembeni elszámolás | 18 |
| Összesen | 13 316 |

1.4. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolás a 2022. I. negyedévi pénztárgéphez kapcsolódó adatátviteli szolgáltatás értékét tartalmazza.

1.5. Saját tőke

| Megnevezés | 2020 év | 2021 év | változás eFt-ban |
|-------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| Jegyzett tőke | 500 000 | 500 000 | 0 |
| Jegyzett, de be nem fiz. tőke | 0 | 0 | 0 |
| Tőketartalék | 0 | 0 | 0 |
| Eredménytartalék | -408 829 | -486 851 | -78 022 |
| Lekötött tartalék | 0 | 0 | 0 |
| Értékelési tartalék | 346 262 | 346 262 | 0 |
| Adózott eredmény | -78 023 | -33 201 | +44 822 |
| Saját tőke | 359 410 | 326 210 | -33 200 |

1.6. Céltartalékok

A társaságnál 2021. évben céltartalék képzésére nem került sor.

1.7. Kötelezettségek

| 2021.12.31-én | Adatok e Ft-ban |
|-----------------------------|-----------------|
| Szállítók | 428 |
| Kapcsolt szállítók | 57 116 |
| Folyamatos áfa | 128 |
| SZJA | 238 |
| Szakképzési hozzájárulás | 22 |
| Innovációs hozzájárulás | 47 |
| Szociális hozzájárulási adó | 209 |
| Társadalombizt.járulék | 266 |
| Kereset elszámolási számla | 962 |
| Egyéb | 1 132 |
| Összesen | 60 548 |

1.8. Passzív időbeli elhatárolások

A passzívák 53 584 eFt értékben szerepelnek a mérlegben az alábbi részletezés szerint:

- Költségek passzív időbeli elhatárolása: 2021. évi víz- és csatornadíj és áramdíj elhatárolását tartalmazza (24 eFt)
- Halaszott bevételek: fejlesztési célra kapott, még fel nem oldott támogatás elhatárolása (53 560 eFt)

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

2.1. Értékesítés, nettó árbevételének megoszlása

| főkönyv | megnevezés | összeg eFt | % |
|------------------|--|----------------|-------------|
| 9111 | HELYJEGYEK BEVÉTELE | 15 434 | 15,16% |
| 9112 | ASZTALBÉRLETI DÍJ BEVÉTELE | 1 627 | 1,60% |
| 91131 | Üzletek bérleti díja | 13 223 | 12,99% |
| 91132 | Ruhadvar üzletek bérleti díja | 1 258 | 1,24% |
| 91133 | Raktárhelyiség bérleti díja | 2 304 | 2,26% |
| 91135 | KÁB bérleti díj bevétele | 1 608 | 1,58% |
| 9114 | PARKOLÓ BEVÉTELE | 4 168 | 4,09% |
| 9115 | NYILVÁNOS WC BEVÉTELE | 1 522 | 1,50% |
| 9117 | FÖLDHASZNÁLATI DÍJ BEVÉTELE | 1 023 | 1,01% |
| 91181 | Üzletek üzemeltetési díja | 10 761 | 10,57% |
| 91182 | Ruhadvar üzletek üzemeltetési díja | 828 | 0,81% |
| 91183 | Raktárhelyiség üzemeltetési díja | 569 | 0,56% |
| 91184 | Földhasználat üzemeltetési díja | 774 | 0,76% |
| 91185 | Területhasználat üzemeltetési díja | 787 | 0,77% |
| 91186 | Irodahelyiségek bérleti díja | 953 | 0,94% |
| 9119 | TERÜLETBÉRLETI DÍJ | 1 394 | 1,37% |
| 91211 | TOVÁBBSZÁMLÁZOTT VÍZ- ÉS CSATORNADÍJ BEVÉTELE | 8 | 0,01% |
| 91212 | TOVÁBBSZÁMLÁZOTT ÁRAMDÍJ BEVÉTELE | 2 152 | 2,11% |
| 91215 | TOVÁBBSZÁMLÁZOTT SZOLGÁLTATÁS | 116 | 0,11% |
| 91216 | VIRÁGFÜRDŐ BÉRLETI DÍJ BEVÉTELE | 35 785 | 35,16% |
| 9132 | KAPOSVÁRI ÁRUK BOLTJÁNAK BEVÉTELE | 16 | 0,02% |
| 9135 | Sátor tárolási díj | 348 | 0,34% |
| 9137 | KÁB- hűtőpult bérbeadás bevétele | 320 | 0,31% |
| 9138 | Virágfürdő területbérlet-önkormányzati üzletek | 864 | 0,85% |
| 9139 | Asztalbérlet területhasználattal | 3 942 | 3,87% |
| ÖSSZESEN: | | 101 784 | 100% |

2.2. Egyéb bevételek és ráfordítások

Egyéb bevételek részletezése:

| főkönyv | megnevezés | összeg eFt |
|------------------|------------------------------------|--------------|
| 9661 | VEVŐK ÉRTÉKVESZTÉSÉNEK VISSZAÍRÁSA | 349 |
| 9682 | ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁS | 314 |
| 9683 | KEOP-6.2.0/B/11-2011-0028 | 934 |
| 9692 | EGYÉB BEVÉTELEK | 11 |
| 9699 | KEREKÍTÉSBŐL ADÓDÓ KÜLÖNBÖZETEK | 1 |
| ÖSSZESEN: | | 1 609 |

Egyéb ráfordítások részletezése:

| főkönyv | megnevezés | összeg eFt |
|------------------|---|--------------|
| 8633 | KÉSEDELMI KAMAT, ÖNELLENŐRZÉSI PÓTLÉK | 1 |
| 86821 | IPARÚZÉSI ADÓ | 1 205 |
| 86822 | ÉPÍTMÉNYADÓ | 220 |
| 86832 | INNOVÁCIÓS HOZZÁJÁRULÁS | 181 |
| 86834 | KAMARAI HOZZÁJÁRULÁS | 5 |
| 8699 | EGYÉB ELSZÁMOLÁS, KEREKÍTÉSI RÁFORDÍTÁS | 6 |
| ÖSSZESEN: | | 1 618 |

2.3. Pénzügyi műveletek eredménye

2021-ben a pénzügyi műveletekben történt gazdasági esemény elszámolása.

2.5. Társasági adót módosító tételek

| | |
|--------------------------------------|--------------------|
| Adózás előtti eredmény: | -33 201 eFt |
| növelő tételek | |
| - számviteli törvény szerinti écs. | 34 719 eFt |
| összesen: | 34 719 eFt |
| csökkentő tételek | |
| - adótörvény szerinti écs. | 37 788 eFt |
| - előző évi értékvesztés visszairása | 349 eFt |
| összesen: | 38 137 eFt |

A módosító tételek után a társasági adóalap továbbra is negatív (-36 619 eFt), adófizetési kötelezettség a társaságot nem terheli.

Társaságunk 2019. évtől csoportos társasági adót választott. Csoport képviselő a Kapos Holding Zrt (17100913-6-14).

Társaságunknak „Csoport tagként” nem keletkezett adófizetési kötelezettsége

2.6. Költségek költségnemenkénti bontásban

| főkönyv | megnevezés | összeg eFt |
|------------------|--------------------------------------|---------------|
| 51 | ANYAGKÖLTSÉG | 6 302 |
| 52 | IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI | 35 512 |
| 53 | EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI | 443 |
| 54 | BÉRKÖLTSÉG | 18 782 |
| 55 | SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK | 1 113 |
| 56 | BÉRJÁRULÉKOK | 2 898 |
| 57 | ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 34 719 |
| ÖSSZESEN: | | 99 769 |

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Kapcsolt vállalkozások adatai

A KAPOS HOLDING Zrt-t és a cash-pool rendszerben részt vevő leányvállalatait (Kaposvári Önkormányzati Vagyongazdálkodó Zrt, KAVÍZ Kaposvári Vízforgalmi és Csatornamű Kft, Kaposvári INERT Hulladékkezelő és Szolgáltató Zrt., Kaposvári Közlekedési Zrt., Kapos TV és Rádió Közhasznú Nonprofit Kft., Kaposvári Nagypiac Kft., Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft., Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft., Kaposvári Környezetvédelmi Kft., Aquamedical Kft., Kaposvári Városüzemeltetési Nonprofit Kft.) az OTP Bank Nyrt-vel kötött 1 000 000 e Ft folyószámlahitel és cash-pool szerződésből eredő kötelezettségek vonatkozásában egyetemleges felelősség terheli.

Összevont (konszolidált) éves beszámolót a KAPOS HOLDING Zrt. (7400 Kaposvár, Cseri út 16.) készíti. Az összevont (konszolidált) éves beszámoló a Kapos Holding Zrt. székhelyén megtekinthető.

2021. évi kapcsolt vállalkozással szembeni bevétel forgalom e Ft-ban

| | |
|--|--------|
| Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft. | 35.785 |
| Kaposvári Környezetvédelmi Kft | 833 |

2021. évi kapcsolt vállalkozással szembeni költség/ráfordítás forgalom e Ft-ban

| | |
|--|-------|
| Kapos Holding Zrt. | 7 022 |
| KAVÍZ Kaposvári Vízforgalmi és Csatornamű Kft. | 538 |
| Kaposvári Inert Zrt. | 2 |

2021. évi kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés, kötelezettség (e Ft)

| Megnevezés | vevő követelés | egyéb követelés, kölcsön, | szállítói tartozás | egyéb kötelezettség |
|--|----------------|---------------------------|--------------------|---------------------|
| KAPOS HOLDING Zrt. | - | - | 57 | 57 009 |
| Kaposvári Környezetvédelmi Kft. | - | - | - | - |
| Kaposvári Élmény és Gyógyfürdő NP. Kft | 5 157 | - | - | - |
| KAVÍZ Kaposvári Vízforgalmi és Csatornamű Kft. | - | - | 50 | - |

2. Létszám és jövedelmi adatok

2021. évi számviteli bérköltség és személyi jellegű ráfordítás

| Megnevezés | Létszám fő | Bérköltség eFt | Személyi jellegű kifizetés e Ft | Jövedelem összesen |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------------------|--------------------|
| Fizikai foglalkozású | 3 | 7155 | 586 | 7 741 |
| Szellemi foglalkozású | 2 | 10 847 | 369 | 11 216 |
| Összesen | 5 | 18 002 | 955 | 18 957 |
| Tiszteletdíjak, megbízási díjak | | 780 | 0 | 780 |
| Egyéb, SZJA köt. | | | 157 | 157 |
| Mindösszesen | 5 | 18 782 | 1 112 | 19 894 |

Átlagkereset, átlagjövedelem alakulása

| Megnevezés | Létszám fő | Átlagkereset Ft/fő | Átlagjövedelem Ft/fő |
|-----------------------|------------|--------------------|----------------------|
| Fizikai foglalkozású | 3 | 2 384 933 | 2 580 299 |
| Szellemi foglalkozású | 2 | 5 423 359 | 5 608 059 |
| Összesen | 5 | 3 600 303 | 3 791 403 |

A társaságnál háromtagú felügyelőbizottság működik, tagjai részére 2021. évben tiszteletdíj nem került kifizetésre.

3. Mérlegen kívüli tételek

A társaságnak mérlegen kívüli tételei nincsenek.

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel, veszélyes hulladékkal a cég nem rendelkezett.

Kaposvár, 2022. február 28.

Vargáné Bíró Éva
ügyvezető