

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2020.évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

A TRÓJKA-STÉG Kft alakulásának időpontja 2009.április 1.

Cégjegyzék száma: 16-09-011003

Adószáma : 14744703-2-16

Beszámolási időszak : 2020.01.01.-2020.12.31.

Fő tevékenysége	Saját tulajdonú ingatlan adásvétel
További tevékenységei	Szállodai szolgáltatás, éttermi mozgó vendéglátás

A társaság tulajdonosa Sziráki Pál 100%

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A társaság ügyvezetője, cégjegyzékre jogosultja : Sándorné Sziráki Irén

1.00/ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak.

1.01/A Kft egyszerűsített éves beszámolójának összeállításakor a számviteli törvényben, illetve a választható eljárások körében a Kft számviteli politikája szerint állította össze éves beszámolóját.

A Kft egyszerűsített éves beszámolót készít, / A változat / az eredménykimutatás összköltség eljárású / A változat /

A beszámoló össze nem hasonlítható adatokat nem tartalmaz, a számviteli törvényben előírt tagolásban készült.

A mérleg fordulónapja december 31.

A mérleg zárlati időpontja tárgyévet követő év április 30.

1.02./Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására Sándorné Sziráki Irén, lakik 5000. Szolnok, Magyar utca 10.fszt.4. ügyvezető jogosult és köteles.

A beszámolót összeállította : Gyalai Katalin (5000. Szolnok, Boldog Sándor István krt.26.II/4.) regisztrált mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 154302

1.03./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 összege (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve ha a mérleg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Társaságunknál nem volt jelentős összegű hiba.

1.04./Nem jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évébe, 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 előzőek szerinti értékhatárát.

Társaságunknál nem jelentő összegű hiba nem volt.

1.05./ Kivételes nagyságú vagy előforduló bevételek, költségek és ráfordítások.

Kivételes nagyságú vagy előforduló bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 %-át és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

Társaságunknál nem volt kivételes nagyságú bevétel, költség, ráfordítás.

1.06./ Jelentős tételek

Jelentős tételnek tekintjük azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó mérlegsor értékének 50 %-át és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

Társaságunknál nem volt jelentős tétel.

1.07./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

A Kft a tárgyi eszközök és az immateriális javak értékcsökkenését az elhasználódás idejének figyelembevételével határozza meg az alábbiak szerint :

- az 200 ezer Ft beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként
- a szellemi termékek értékcsökkenési leírását egyedi elbírálás alapján a használat várható éveire számolja el
- épületek 2%
- a 200 ezer Ft alatti tárgyi eszközök értékcsökkenési leírási kulcsa 33 %
- a gépek, berendezések, felszerelések leírási kulcsa 14,5%
- a járművek leírási kulcsa 20%

A Kft eszközeinek bruttó értéke az alábbiak szerint alakult:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	-	33	-	33
Ingatlanok	18.434	-	-	18.434
Műszaki gépek,berend.felsz.	144	-	-	144
Egyéb berendezések gépek, járművek	563	-	-	563
.....				
Összesen	19.141	33	-	19.174

Az immateriális javak Revol Expres számlázó program érétevel nőtt.

A Kft tárgyi eszközeinek értékcsökkenése az alábbiak szerint alakult:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	-	33	-	33
Ingatlanok	3.009	369	-	3.378
Műszaki gépek, ber écs.	144	-	-	144
Egyéb berendezések, Gépek, járművek écs.	563	-	-	563
Összesen	3.716	402	-	4.118

A kft értékcsökkenését bruttó érték alapján lineárisan számolja el.

1.08./A társaság vásárolt készleteinek értékelése

A társaságnak év végén készlete nem volt.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése

A társaságnak év végén saját termelésű készlete nem volt.

2.00./ Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.01./ Követelések

A Kft-nek évvégén 3.982 ezer Ft követelése volt, mely 762 ezer Ft vevő követelésből, 1.830 ezer Ft kapcsolt vállalkozással szembeni követelés (Trojka-Liget Kft), illetve 347 ezer Ft adótúlfizetésből – tása, áfa, iparüzési adó - adódik.

Értékvesztés nem került elszámolásra.

2.02./ Pénzeszközök

A pénzeszközök értéke 2020.december 31-én 1.043 ezer Ft volt, mely 13 ezer Ft készpénzből és 1.30 ezer Ft bankbetétből áll.

2.03./ Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként 8 ezer Ft -biztosítási díj- került elszámolásra

2.04.A kft saját tőkéje 2020.december 31-én 7.634 ezer Ft.

A jegyzett tőke összege 3.000 ezer Ft, eredménytartalék 3.502 ezer Ft, az adózott eredmény 1.132 ezer Ft.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

A társaság vezető tisztségviselője részére nem folyósított előleget, illetve kölcsönt

A társaság vezető tisztségviselők nevében nem vállalt garanciális kötelezettséget.

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek, mérleg soronként, ha azok lényegesen nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg.

A társaságnak a kapcsolt vállalkozással gazdasági kapcsolata nem volt.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérleg soronként anya, illetve leányvállalattal szemben.

A tárgyéven nincs ilyen kötelezettség.

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyében nincs ilyen kötelezettség.

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek(feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.10./ Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 11.412 ezer Ft, mely 11.250 ezer Ft tagi kölcsön kötelezettséget, valamint 12. havi folyamatos teljesítésű áfa kötelezettséget tartalmaz.

2.11./ Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások nem kerültek elszámolásra.

2.12./Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Társaságunk nem rendelkezik saját részvénnyel, üzletrésszel.

2.13./Valós értéken történő értékesítés bemutatása

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

2.14./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok szakszerű bemutatása

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

3.00./ Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.01./Az adózás előtti eredményt módosító tételek :

Az adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

- Előző évek elhatárolt veszteségéből adóévben leírt összeg	592 ezer Ft
- Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés	402 ezer Ft
Összesen	994 ezer Ft

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

- Számviteli Tv. alapján elszámolt értékcsökkenés:	402 ezer Ft
--	-------------

3.02./ Belföldi értékesítés árbevétele 2.100 ezer Ft, egyéb tevékenység 1 ezer Ft, export árbevétele nem volt.

3.03./ Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás

Visszafizetési kötelezettség nélküli támogatást a kft nem kapott

3.04./ Az üzleti tevékenységének eredménye 1.079 ezer Ft, a társasági adófizetési kötelezettsége 53 ezer Ft, az adózott eredménye 1.132 ezer Ft volt.

3.05./ 2020. évben az alábbi költségek kerültek kifizetésre, elszámolásra :

Anyag költség :	3 ezer Ft
- egyéb anyag	3 ezer Ft
Igénybe vett szolgáltatások ktgei:	397 ezer Ft
- javítás, karbantartás	6 ezer Ft
- könyvviteli szolgáltatás	86 ezer Ft
- egyéb	305 ezer Ft
Egyéb szolgáltatások ktgei:	106 ezer Ft
- bankköltség	61 ezer Ft
- biztosítás	46 ezer Ft
Személyi jellegű ráfordítások:	0
Értékcsökkenési leírás	402 ezer Ft
- terv szerinti écs.	369 ezer Ft
- egyösszegű écs.	33 ezer Ft
Egyéb ráfordítás	114 ezer Ft

4.00/ Tájékoztató kiegészítés

4.01./A Kft vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzete az alábbiak szerint alakult főbb mutatószámok alapján :

Megnevezés	Mértékegység	2019.év	2020.év
Befektetett eszközök	%	84,10	79,05
Forgóeszközök	%	15,86	20,91
Aktív időbeli elhatárolás	%	0,04	0,04
Eszközök		100,00	100,00
Saját tőke aránya	%	35,45	40,08
Kötelezettségek	%	64,55	59,92
Passzívák	%	0	0
Források		100,00	100,00

Likviditási mutató :

Forgóeszközök	3.982	
..... x 100	.....	= 0,34
Kötelezettségek	11.412	

Árbevétel arányos jövedelmezőség :

Adózás előtti eredmény	1.185	
..... x 100	.....	= 56,4 %
Összes árbevétel + bevétel	2.101	

Eszköz-arányos jövedelmezőség:

Adózás előtti eredmény	1.185	
..... x 100	.....	= 6,22 %
Összes eszköz	19.046	

Vagyonarányos jövedelmezőség :

Adózás előtti eredmény	1.185	
..... x 100	.....	= 15,52 %
Saját tőke	7.634	

Eladósodottsági mutató :

Kötelezettségek	11.412	
..... x 100	.....	= 149,49 %
Saját tőke	7.634	

Tőkeerősség :

Saját tőke	7.634	
.....x 100	.....	= 40,08 %
Mérleg főösszeg	19.046	

4.02./A vállalkozásnál 2020.évben foglalkoztatás nem volt.

Felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a beszámoló beterjesztésének időpontjáig – 2021. május 31.- tartó időszakban bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. A felmérésünk és értékelésünk alapján, arra a következtetésre jutottunk, hogy a tevékenységünkből adódóan, a beazonosított hatások negatív hatással vannak a Társaság pénzügyi- és likviditási helyzetére.

Szolnok, 2021.május 31.

Sándorné Sziráki Irén
ügyvezető