



Rimóc község polgármestere

..... napirend

Előterjesztés

Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 16-i ülésére

A Palóc Sarok Kft. 2023. évi eredménykimutatásának és mérlegének jóváhagyásához

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés mellékletében foglaltak szerint terjesztem a Testület elé a Palóc Sarok Kft. 2023. évi eredménykimutatását és mérlegét.

A Kft. a tárgyévben 2.378.000 Ft adózás előtti és 2.290.000 Ft adózott eredményt ért el, amely a 84.858.000 Ft árbevételből keletkezett. Az említett árbevétel teljes egészében az alaptevékenységből származik.

Az eszköz és forrás forrás összeg 30.759.000 Ft.

A 2023. évben a Kft. 6 főt foglalkoztatott (1 fő szakács, 1 fő élelmezésvezető, 2 fő konyhai kisegítő, 2 fő bolti eladó). Tartós táppénzen 1 fő tartózkodik.

A Palóc Sarok Kft. Felügyelő Bizottsága 3/2024. (V.9.) számú határozatával elfogadta és jóváhagyásra ajánlja a beszámolót.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és a szükséges határozat megalkotására.

Rimóc, 2024. május 10.


Szabó Vilmos


Rimóc Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
..../2024. (V.16.) önkormányzati határozata

A Palóc Sarok Kft. 2023. évi eredménykimutatásának és mérlegének jóváhagyásáról
(tervezet)

Rimóc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Palóc Sarok Kft. 2023. évi eredménykimutatását, illetve mérlegét és a következő döntést hozta:

1. Jóváhagyja a Palóc Sarok Kft. 2023. évi mérlegét és eredménykimutatását 30.759.000 Ft eszköz és forrás összeggel, valamint 2.378.000 Ft adózás előtti eredménnyel és 2.290.000. Ft adózott eredménnyel.
2. 2023-mas év adózás utáni eredményének teljes összegét eredménytartálékba helyezi.
3. Utasítja a polgármestert és az ügyvezetőt a szükséges intézkedések foganatosítására.

Határidő: azonnal

Felelős: Szabó Vilmos polgármester

Rádi-Szabó Boglárka ügyvezető

Adószám: 27989911-2-12

Közösségi adószám:

Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága

Cégjegyzék szám: 12-09-011067

PALÓC SAROK Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

Fordulónap: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023.01.01.- 2023.12.31.

Rimóc, 2024. május 16.

.....

ügyvezető/képviselő

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Társaságot a cégbíróság 2020. július 17-én jegyezte be. A Társaság létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

A Kft. 2020. szeptember 1-től üzemelteti a helyi konyhát. A konyha látja el a településen az óvodai-, az iskolai gyermekétkeztetést, a szünidei gyermekétkeztetést és az idősek szociális étkeztetését.

2022. január 1-től a Kft. átvette a Palóc Sarok bolt működtetését Rimóc Község Önkormányzatától. A bolt címe: 3177 Rimóc, Szécsényi utca 2. A bolt főleg mezőgazdasági termékeket árul.

1.2 Tevékenységi kör

A Társaság fő-tevékenységi köre (TEÁOR száma): 5629 Egyéb vendéglátás

Melléktevékenységei:

- 7022 Üzletviteli, Egyéb Vezetési Tanácsadás
- 5610 Éttermi, Mozdó Vendéglátás 2020-07-16
- 4778 Egyéb M.N.S. Új Áru Kiskereskedelme 2020-07-16
- 4776 Dísznövény, Vetőmag, Műtrágya, Hobbiállat-Eledel Kiskereskedelme
- 4762 Újság-, Papíráru-Kiskereskedelem 2020-07-16
- 4729 Egyéb Élelmiszer-Kiskereskedelem 2020-07-16
- 4725 Ital-Kiskereskedelem 2020-07-16
- 4724 Kenyér-, Pékáru-, Édesség-Kiskereskedelem 2020-07-16
- 4722 Hús-, Húsáru Kiskereskedelme 2020-07-16
- 4721 Zöldség, Gyümölcs Kiskereskedelme

1.3 Cím

A Társaság cégbejegyzés szerinti székhelye: 3177 Rimóc, Madách tér 1.

Telephelyei:

- Konyha: 3177 Rimóc, Hunyadi út 9.

1.4 Tulajdonosok

Rimóc Község Önkormányzata

1.5 Ügyvezető

Rádi-Szabó Boglárka

1.6 A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A Palóc Sarok Kft. kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklete, "A" változata szerint készíti el.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

Eredménykimutatását a számviteli törvény 2. sz melléklete szerint készíti el.

A Társaság saját döntési körében sem a mérleg, sem az eredménykimutatás formátumát nem változtatta meg, összevonást, részletezést nem alkalmazott.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2023. 01. 01. – 2023. 12. 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

2.6 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.7 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik.

2.8 Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.9 Jelentős összehatas értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összehatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.11 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.12 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.13 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.14 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.15 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.16 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

A Társaság 1 994 ezer Ft befektetett eszközzel nem rendelkezik, mely tárgyi eszközökből tevődik össze.

Forgóeszközök

3.4. Készletek

A Társaság a mérleg fordulónapján 7 024 ezer Ft készlettel rendelkezik. Ebből a konyha záró készlete: 806 ezer Ft, a Palóc Sarok bolt záró árukészlete 6 218 ezer Ft.

3.5. Követelések alakulása:

A Társaság követelései az alábbiak:

Összesen (ezer Ft-ban)	1 738
Ebből: vevők	1 099
Egyéb követelés	639

3.6. Értékpapírok

A társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

3.7. Pénzeszközök

Összesen (ezer Ft-ban)	20 003
Ebből: Bankszámla	13 869
Pénztár	6 134

3.8. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására nem került sor.

3.9. Saját tőke

A saját tőke

A Társaság saját tőkéje 3 000 ezer Ft.

Eredménytartalék

A Társaság eredmény tartaléka 7 003 015 Ft.

Lekötött tartalék

A tárgyév végén a Társaság 16 535 ezer Ft lekötött tartalékkal rendelkezik.

Értékhelyesbítések alakulása

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.10. Céltartalék

A Társaság a vizsgált időszakban nem képzett céltartalékot.

3.11. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyévben nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen: (ezer Ft-ban)	8 629
Ebből: Szállítók	6 712
Adók és járulékok	702

Jövedelem elszámolási számla (decemberi nettó bérek, melyek januárban kerültek kifizetésre)	1 215
---------------------------------------------------------------------------------------------	-------

3.12. Passzív időbeli elhatárolások

A Társaság év végén 305 ezer Ft passzív időbeli elhatárolással rendelkezett, mely a 2023 évre vonatkozó, de a 2024-ben kiszámlázott rezszi díjakat tartalmazza.

3.13. Mérlegén kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2023. gazdasági év szempontjából lényeges esemény.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál korábbi időszakra módosítás nem volt.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

Értékesítés nettó árbevételek tevékenységenként

A Társaságnál 84 858 ezer Ft árbevétel keletkezett, mely teljes egészében az alaptevékenységének köszönhet. A konyha árbevétele 45 529 ezer Ft, a bolt árbevétele 39 097 Ft.

Egyéb bevétel:

Egyéb bevételként 3 913 ezer Ft keletkezett az év folyamán, melyből 912 ezer Ft munkatügyi támogatás, 3 000 ezer Ft „Kisboltok támogatása” volt.

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	58 455	67,66
Személyi jellegű ráfordítások	20 392	23,6
Értécsökkenési leírás	34	0,04
Egyéb ráfordítások	7 512	8,7
Költségnem összesen	86 392	100,00

4.6. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként nyereség/veszteség nem keletkezett.

4.7. Rendkívüli eredmény

A Társaság tárgyévben rendkívüli eredményt nem számolt el.

4.8. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Sor-szám	Megnevezés	Értékek (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	2 378
2	Adóalapot növelő tételek összesen	34
	<i>számviteli törvény szerinti értécsökkenési leírás</i>	34
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	1 434
	<i>közhasznú alapítványnak nyújtott támogatás 20%-a</i>	1 400

	<i>adó törvény szerinti értékcsökkenési leírás</i>	34
4	Adóalap (1+2-3)	978
5	Társasági adó (9%)	88

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben a Társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 5 fő. Gyed-en lévő alkalmazott 1 fő.

Béradatok:

Személyi jellegű kifizetés összesen: (ezer Ft-ban)	20 392
Ebből: Bérköltés	18 503
Bérfeladások	1 889

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik. A Felügyelő Bizottság munkájáért díjazásban nem részesült.

5.4 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, bérköltés támogatást vett igénybe 912 ezer Ft összegben a Nógrád Megyei Kormányhivatal Szécsényi Járási Hivatalától. Továbbá 3 000 ezer Ft összegű támogatást nyert hazai forrású, „Kisboltok támogatása” elnevezésű pályázati kiírásra benyújtott kérelme alapján.

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

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

5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.8. A mérleget összeállította:

Neve: Homokiné Percze Renáta

Regisztrációs száma: 191 107

2	7	9	8	9	9	1	1	5	6	2	9	1	1	3	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	2	-	0	9	-	0	1	1	0	6	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

PALÓC SAROK Kft.

a vállalkozás megnevezése

3177 Rimóc, Madách tér 1.

a vállalkozás címe

2023.

üzleti évről

Éves beszámoló

Keltezés: Rimóc, 2024. május 09.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel:

2	7	9	8	9	9	1	1	5	6	2	9	1	1	3	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	2	-	0	9	-	0	1	1	0	6	7	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)**

PALÓC SAROK Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	-	-	1 994
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-
1.	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	-	-	1 994
1.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
1.	Befektett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
B.	Forgóeszközök	24 284	-	28 765
I.	KÉSZLETEK	3 814	-	7 024
1.	Anyagok	559		806
2.	Áruk	3 255		6 218
II.	KÖVETELÉSEK	4 738	-	1 738
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	4 733		1 099
2.	Egyéb követelések	5		639
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	15 732	-	20 003
1.	Pénztár, csekkek	3 661		6 134
2.	Bankbetétek	12 071		13 869
C.	Aktív időbeli elhatárolás	-	-	-
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	24 284		30 759

Keltezés: Rimóc, 2024. május 09.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:

2 7 9 8 9 9 1 1 5 6 2 9 1 1 3 1 2

Cégjegyzék száma:

1 2 - 0 9 - 0 1 1 0 6 7

1 2

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

PALÓC SAROK Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2023. december 31.**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
D.	Saját tőke	19 535	-	21 825
I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	-	3 000
I.	Visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	-	-	-
III.	TŐKETARTALÉK	-	-	-
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	7 003	-	16 535
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 688	-	-
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	7 844	-	2 290
E.	Céltartalékok	-	-	-
F.	Kötelezettségek	4 621	-	8 629
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 621	-	8 629
I.	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók)	2 078	-	6 712
2.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 543	-	1 917
G.	Passzív időbeli elhatárolások	128	-	305
I.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	128	-	305
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN		24 284	-	30 759

Keltetés: Rimóc, 2024. május 09.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 2 7 9 8 9 9 1 1 5 6 2 9 1 1 3 1 2

Cégjegyzék száma: 1 2 - 0 9 - 0 1 1 0 6 7 3 1

**Éves beszámoló összköltség eljárással
EREDMÉNYKIMUTATÁS
"A" változat**

PALÓC SAROK Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	68 130	-	84 858
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	68 130		84 858
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	792	-	3 913
1	Visszaírt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyag jellegű ráfordítások	43 918	-	58 455
1.	Anyagköltség	19 188		21 770
2.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 548		3 624
3.	Egyéb szolgáltatások értéke	494		540
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	21 688		32 521
V.	Személyi jellegű ráfordítások	16 311	-	20 392
VI.	Értékcsökkenési leírás	-	-	34
VII.	Egyéb ráfordítások	311	-	7 512
1.	Értékvesztés	36	-	41
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	8 382	-	2 378
IX.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	
X.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	-	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	8 382	-	2 378
XI.	Adófizetési kötelezettség	538	-	88
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	7 844	-	2 290

Keltezés: Rimóc, 2024. május 09.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:

2	7	9	8	9	9	1	1	5	6	2	9	1	1	3	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	2	-	0	9	-	0	1	1	0	6	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Kiegészítő melléklet

PALÓC SAROK Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

Egyéb követelések részletezése

Megnevezés	Összeg (Ft)
Különféle egyéb követelések (dupla utalás visszakövetelése)	116 783
Társasági adó elszámolási számla (megtérített TAO előlegek)	309 000
Általános forgalmi adó elszámolási számla (decemberi áfa bevallás)	213 000
Összesen	638 783

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

Megnevezés	Összeg (Ft)
Járadékok (decemberi bérek után)	652 000
Decemberi nettó bérek	1 215 301
Iparűzési adó egyenleg(befizetett előlegek-éves adókötelezettség)	49 686
Összesen	1 916 987

Keltezés: Rimóc, 2024. május 09.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:

2	7	9	8	9	9	1	1	5	6	2	9	1	1	3	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	2	-	0	9	-	0	1	1	0	6	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Kiegészítő melléklet

PALÓC SAROK Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

Társasági adó levezetése

Megnevezés	Összeg (eFt)
Adózás előtti eredmény	2 378
Csökkentő tételek (-)	
Adó törvény szerinti értékcsökkenési leírás (-)	34
Közhasznú alapítványnak nyújtott támogatás 20%-a (-)	1 400
Növelő tételek (+)	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás (+)	34
Korrigált társasági adó alap	978
Társasági adó (9%)	88
Mérleg szerinti eredmény	2 290

Keltezés: Rimóc, 2024. május 09.

P.H.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Statisztikai számjel:

2	7	9	8	9	9	1	1	5	6	2	9	1	1	3	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	2	-	0	9	-	0	1	1	0	6	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Kiegészítő melléklet EREDMÉNYKIMUTATÁS

Konyha

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	42 478	-	49 096
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	42 478		49 096
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	595	-	-
1.	Visszaírt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyag jellegű ráfordítások	20 203	-	23 607
1.	Anyagköltség	19 122		21 415
2.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 081		2 192
3.	Egyéb szolgáltatások értéke	-		-
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
V.	Személyi jellegű ráfordítások	12 833	-	13 566
VI.	Értékcsökkenési leírás	-	-	-
VII.	Egyéb ráfordítások	-	-	-
1.	Értékvesztés	-	-	-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	10 037	-	11 923
IX.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	
X.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	-	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	10 037	-	11 923

Keltezés: Rimóc, 2024. május 09.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:

2	7	9	8	9	9	1	1	5	6	2	9	1	1	3	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	2	-	0	9	-	0	1	1	0	6	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Kiegészítő melléklet EREDMÉNYKIMUTATÁS

Bolt

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	25 653	-	35 529
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	25 653		35 529
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	-	-	3 913
J	Visszaírt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyag jellegű ráfordítások	22 069	-	33 024
1.	Anyagköltség	65		310
2.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	198		98
3.	Egyéb szolgáltatások értéke	118		95
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	21 688		32 521
V.	Személyi jellegű ráfordítások	3 478	-	6 826
VI.	Értékcsökkenési leírás	-	-	34
VII.	Egyéb ráfordítások	36	-	41
1.	Értékvesztés	36	-	41
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	70	-	- 483
IX.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	
X.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	-	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	70	-	- 483

Keltezés: Rimóc, 2024. május 09.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel:

2	7	9	8	9	9	1	1	5	6	2	9	1	1	3	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	2	-	0	9	-	0	1	1	0	6	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Kiegészítő melléklet EREDMÉNYKIMUTATÁS

Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	-	-	233
I.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	-	-	232
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	196	-	-
1	Visszaírt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyag jellegű ráfordítások	1 645	-	1 824
1.	Anyagköltség	-	-	45
2.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 269	-	1 334
3.	Egyéb szolgáltatások értéke	376	-	445
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
V.	Személyi jellegű ráfordítások	-	-	-
VI.	Értékcsökkenési leírás	-	-	-
VII.	Egyéb ráfordítások	275	-	7 471
1.	Értékvesztés	-	-	-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 1 724	-	- 9 062
IX.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-
X.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	-	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 1 724	-	- 9 062

Keltezés: Rimóc, 2024. május 09.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:

2	7	9	8	9	9	1	1	5	6	2	9	1	1	3	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	2	-	0	9	-	0	1	1	0	6	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Kiegészítő melléklet Dolgozói létszám

Megnevezés	Fő
Szakács	1,0
Szakács (gyes-en lévő)	1,0
Élelmezésvezető	1,0
Konyhai kisegítő	1,5
Bolti eladó	1,8
Összesen	6,3

Keltezés: Rimóc, 2024. május 09.

a vállalkozás vezetője

P.H.

(képviselője)