

Statisztikai számjel: 13772853-4221-113-11
Cégjegyzék szám: 11-09-011769

Zöld-út Esztergom Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	118 409	0	98 615
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	118 409	0	98 615
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	167 992	0	175 062
6.	I. KÉSZLETEK	14 137	0	50
7.	II. KÖVETELÉSEK	132 976	0	107 041
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	20 879	0	67 971
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	666	0	343
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	287 067	0	274 020

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	223 843	0	220 491
13.	I. JEGYZETT TŐKE	134 560	0	134 560
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	47 893	0	89 283
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	41 390	0	-3 352
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	58 720	0	52 704
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	58 720	0	52 704
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	4 504	0	825
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	287 067	0	274 020

Esztergom, 2021. április 26.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 13772853-4221-113-11
Cégjegyzék szám: 11-09-011769

Zöld-út Esztergom Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	479 799	0	455 403
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	6 554	0	-14 062
III.	Egyéb bevételek	8 715	0	2 544
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	225 442	0	215 558
V.	Személyi jellegű ráfordítások	195 271	0	201 933
VI.	Értékcsökkenési leírás	21 274	0	21 513
VII.	Egyéb ráfordítások	7 637	0	7 414
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	45 444	0	-2 533
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	23	0	5
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	22	0	5
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	45 466	0	-2 528
X.	Adófizetési kötelezettség	4 076	0	824
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	41 390	0	-3 352

Esztergom, 2021. április 26.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Adószám: 13772853-2-11
Cégbíróság: Tatabányai Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 11-09-011769

Zöld-Út Esztergom Kft.

2500 Esztergom, Deák F. u. 4.

Kiegészítő melléklet
az
Egyszerűsített éves beszámolóhoz
2020.01.01. - 2020.12.31.

Esztergom, 2021. április 26.

A vállalkozás vezetője

P.h

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ:

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, a gazdálkodó fő célja

Működési forma	Korlátolt felelősségű társaság
Alapítás időpontja	2006.07.10.
Alapítás módja	új
Társaság neve	Zöld-Út Esztergom Zöldfelület-gondozó és Útfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített neve	Zöld-Út Esztergom Kft.
Székhelye	2500 Esztergom, Deák F. u. 4.
Adószáma	13772853-2-11
Statisztikai számjele	13772853-4221-113-11
Cégjegyzék száma	11-09-011769
Bankszámla száma	10403648-50526583-67811005
Elektronikus levelezési címe	zoldfeluletkft@invitel.hu

1.2. Főbb szervezeti változások

A vállalkozás vezető tisztségviselőjének személyében történt változás, Laczkó Lóránt Zoltánné helyett 2021.02.15-től Balogh Krisztián lett a kft. ügyvezetője.

1.3. Tevékenységi kör

TEAOR szám	Megnevezés
4221*08	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése (főtevékenység)

1.4. Tulajdonosok

Név	Jegyzett tőke értéke	Jegyzett tőke arány
Strigonium Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Zrt.	134 560 000 Ft	100 %

1.5. Az éves beszámoló aláírására jogosult

Név	Lakcím
Balogh Krisztián	4025 Debrecen, Simonffy u. 25.

1.6. Felügyelő Bizottság tagjai

Név	Lakcím
Ember Dániel	2500 Esztergom, Irinyi u. 24. 4.em.25.
Sztojka Lajos	2500 Esztergom, Nyitrai u. 33.
Stámusz Andrea	2500 Esztergom, Galagonyás u. 5/b.
Tóth Tamás Béla	2500 Esztergom, Budai N.Antal út 7/a.11.em.10.
Meszes Balázs	2500 Esztergom, Árok út 6.
Dr. Szerencsés Gergely István	2500 Esztergom, Lépcső út 8.

1.7. A beszámolót összeállította

Név	Lakcím	Reg.szám
Csicsmann Judit	2534 Tát, Szent István út 46.	173456

1.8. A beszámoló könyvvizsgálója:

Cégnév	cím	MKVK.szám
CORRECT Pénzügyi és Könyvszakértő Kft.	1026 Budapest, Bimbó út 182.	000079
Könyvvizsgáló neve	címe	MKVK.szám
Egri István Iván	1223 Budapest, Elza u. 11.	003152

A Correct Pénzügyi és Könyvszakértő Kft. a vállalkozás 2020. évi beszámolóját 400.000 Ft+áfa összegért könyvvizsgálta. A könyvvizsgáló cég más szolgáltatást nem végzett a vállalkozás számára.

2. A számviteli politika meghatározó elemei:

2.1. Könyvvezetés módja, pénzneme

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

2.2. Beszámoló formája és típusa

Beszámoló formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Az eredmény megállapításának választott módja:	összköltség eljárás
A mérleg választott formája	„A” típusú
Az eredménykimutatás választott formája	„A” típusú

2.3. Mérleg fordulónapja, mérlegkészítés időpontja, üzleti év:

Üzleti év	2020.01.01. - 2020.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2020.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2021.01.31.

2.4. 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 mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 1 Mft-ot meghaladja

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

2.5. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az értécsökkenés elszámolása a számviteli politika előírásai szerint:

Immateriális javak:

Vagyoni értékű jogok leírását, a szerződésben meghatározott használati idő figyelembevételével határozzuk meg, ennek hiányában a leírási idő 6 év

Szellemi termékek (saját előállítású, vagy vásárolt) leírási ideje 2 év

Az alapítás-átstrukturálás aktivált értékek leírási ideje 5 év, a minőségbiztosítási rendszerek leírási ideje a szerződés szerinti érvényességi idő

Tárgyi eszközök:

Értécsökkenésének meghatározásánál a bekerülési értéket a maradványértékkel csökkentjük és a várható használati idővel osztjuk. Az így meghatározott évenkénti leírási összeget a beszerzés évére időarányosan számoljuk el.

A maradványérték meghatározásánál a „likvidációs” módszert alkalmazzuk, melynek lényege a leírási időszak végén várható bevétel jelenértéke

Nulla a maradványértéke azoknak az eszközöknek, melyek a leírási időszak végén várhatóan nem haladja meg a 100.000 Ft-ot

A 100.000 Ft egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor egy összegben leírásra kerül

Terven felüli értékcsökkenési leírást számolunk el akkor:

ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti különbség meghaladja a 100.000 Ft-ot

ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, illetve hiányzik

a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető

2.6. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős.

2.7. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg. A saját termelésű készletek értékelése közvetlen önköltségen történik.

2.8. Közvetített szolgáltatások

A közvetített szolgáltatások a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg. Év végi értékelésük a még tovább nem számlázott tételek bekerülési értékén nyilvántartások alapján történik.

2.9. Egyéb általános tájékoztató

A vállalkozásnál nincs jogi eljárás a 2020-as évben.

II. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Mérlegen kívüli egyéb tételek

A társaságnak mérlegen kívüli egyéb kötelezettsége nincs.

3.2. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő az eredményt befolyásoló eltérések indoklása, hatása

Az értékelési eljárások nem változtak az előző üzleti évhez képest.

3.3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások összege, jellege

A szokásos üzletmenetben jellemzően előforduló tételeken kívül nem volt.

3.4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, eszközök és források állományára gyakorolt hatása

Ellenőrzési megállapítások nem voltak.

3.5. Tisztségviselők díjazása

A vállalkozás ügyvezetője feladatait munkaviszonyban látja el. A Felügyelő Bizottság 3 tagja részesült díjazásban.

3.6. A vezető tisztségviselőknek folyósított előlegek és kölcsönök, a nevükben vállalt garanciák

A vezető tisztségviselő részére nem történtek ilyen jellegű kifizetések, garanciavállalások.

3.7. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek bemutatása.

Kapcsolt vállalkozások

adatok eFt-ban

Megnevezés	Követelés	Kötelezettség	Árbevétel/Egyéb bevétel	Költség/ Ráfordítás
Strigonium Zrt.	-	1 232	-	6 151
Esztergom Város Önkormányzata	99 296	432	423 242	9 864
Gran Parkoló Kft.	-	-	445	25
Összesen:	99 296	1 664	423 687	16 040

3.8. Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek bemutatása, valamint azon kötelezettségek bemutatása, amelyek hátralévő futamideje meghaladja az öt évet.

Nincsenek ilyen kötelezettségek.

3.9. Visszavásárolt saját üzletrészekre vonatkozó adatok bemutatása

Nincsenek visszavásárolt üzletrészek.

3.10. Valós értéken történő értékelés esetén bemutatandó adatok

Társaságunk a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

3.11. Létszámadatok, béradatok

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 39,4 fő.

Létszám és béradatok

adatok eFt-ban

Kategória	Létszám	Bér	Bérijáradékok
Teljes munkaidős szellemi	8	31 470	5 911
Teljes munkaidős fizikai	51	110 524	17 117
Vezető tisztségviselő	1	7 200	1 314
Megbízási jogviszony	4	3 864	632
Egyszerűsített foglalkoztatás	21	2 453	293
Felügyelő Bizottság	3	1 800	324
Magánszemélyhez nem köthető	-	-	4 443
Összesen:	88	157 311	30 034

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	2019	2020	Változás
Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	2 698	3 353	24,3%
Költségtérítések (munkabajárás, saját szgk.használat)	1 112	1 033	-7,1%
SZÉP kártya	7 675	7 622	-0,7%
Temetési, szülési segély	130	270	107,7%
Monintor előtti munkavégzéshez szemüveg és vizsgálat	-	58	100,0%
Védőoltások	-	574	100,0%
Reprezentáció	536	310	-42,2%
Telefon magánhasználat	97	65	-33,0%
Természetbeni juttatások utáni adók	1 322	1 193	-9,8%
Egyéb	197	110	-44,2%
Összesen:	13 767	14 588	6,0%

3.12. Egyebek

A 2020. évben kialakult koronavírus-helyzetre tekintettel elvégzett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk a járvánnyal kapcsolatosan olyan körülményeket, melyek jelentős kétséget vetnének fel a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét illetően a fordulónapot követő 12 hónapos időtávon belül.

III. SPECIFIKUS RÉSZ

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Nincs.

4.2. Összehasonlíthatóság

A mérlegben nem szerepelnek össze nem hasonlítható adatok.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben: A tárgyévi beszámolóban az előirt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek. Tételek továbbtagolása a mérlegben: A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az év végén be nem fejezetett beruházások értéke 0 eFt.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása 2020 évben

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés						Nettó érték	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökke- nés	Átsoro- lás	Záró	Növekedés			Csökke- nés	Átsoro- lás	Záró		
						Terv szerinti	Terven felelő	Kisértékű					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0
Vagyoni értékű jogok	132				132	132						132	0
Szellemi termék		140			140			140				140	0
Üzleti vagy cégérték					0							0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése					0							0	0
Kisértékű immateriális javak					0							0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	132	140	0	0	272	132	0	0	140	0	0	272	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 869				11 869	2 481	712					3 193	8 676
Műszaki berendezések, gépek, járművek	316 622	1 309	2 443		315 488	221 125	16 791	104	2 224			235 796	79 692
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 982	766	1 327		32 421	19 458	3 461	305	1 050			22 174	10 247
Tenyészállatok					0							0	0
Beruházások, felújítások		2 215	2 215		0							0	0
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0							0	0
Kisértékű tárgyi eszközök					0							0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	361 473	4 290	5 985	0	359 778	243 064	20 964	0	409	3 274	0	261 163	98 615
Mindösszesen:	361 605	4 430	5 985	0	360 050	243 196	20 964	0	549	3 274	0	261 435	98 615

4.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Készletek	50
Követelések	107 041
Pénzeszközök	67 971
- Pénztár	182
- K&H Bank bankszámla	67 789
Összesen:	175 062

4.5.1 Követelések részletezése

Követelések	eFt
Vevők	104 281
Szállítói túlfizetés	118
Eltérő időszaki áfa	895
Munkavállalóknak folyósított előlegek, egyéb elszámolások munkavállalókkal	56
Helyi adók és pótlékok	1 006
Adó túlfizetés	685
Összesen:	107 041

4.6. Aktív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	eFt
Biztosítások	246
Postafiók bérleti díj	7
Telefon és internet díjak	90
Összesen:	343

4.7. Jegyzett tőke

Jegyzett tőke 134 560 eFt.

4.8. Tőketartalék

Nincs.

4.9. Eredménytartalék

Eredménytartalék 89 283 eFt.

4.10. Lekötött tartalék

Nincs.

Saját tőke változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	223 843	134 560			47 893		41 390
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)							
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0				41 390		-41 390
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0						
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	0						
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	0						
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	0						
Egyéb mozgások	0						
Összesen	0	0	0	0	41 390	0	-41 390
A saját tőke változása							
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0						
Egyéb mozgások/előző évek módosításai							
Adózott eredmény	-3 352						-3 352
Osztalék	0				0		
Összesen	-3 352	0	0	0	0	0	-3 352
Záróállomány az év végén	220 491	134 560	0	0	89 283	0	-3 352

4.11. Értékhelyesbítések

Nincs.

4.12. Céltartalékok

Nincs.

4.13. Kötelezettségek

Kötelezettségek	eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek	52 704
Összesen:	52 704

4.13.1. Kötelezettségek részletezése

	eFt
Szállítók	9 240
NAV fizetendő adók és járulékok	13 944
Jövedelem elszámolási számla	7 980
Eltérő időszaki áfa	14 674
Letiltás bérből	581
Fel nem vett járandóságok	8
Vevő túlfizetések	6 277
Összesen:	52 704

4.14. Passzív időbeli elhatárolás

Költségek időbeli elhatárolása	eFt
Könyvvizsgálói díj	400
Zárlati díj	425
Összesen:	825

4.15. A vagyoni pénzügyi helyzet mutatói

A mellékletek tartalmazzák.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Értékesítési árbevétel

Az értékesítési árbevétel 455 403 eFt belföldi értékesítésből származott.

5.2. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek	eFt
Értékesített tárgyi eszközök	106
Biztosító általi visszatérítések	49
Támogatás	1 972
Kapott kártérítés	215
Egyéb bevételek	202
Összesen:	2 544

5.3. Kapott támogatások

A vállalkozás 2020-ban 1 919 eFt összegű bérköltség támogatást kapott a GINOP-5.1.1-15-2015-00001 támogatás keretében, valamint 52 eFt apákat megillető szabadság miatti támogatást.

5.4. Társasági adó levezetés

Jövedelemnyereség minimum	e Ft
Összes bevétel	457 952
Növelő tételek	0
Csökkentő tételek	0
Összesen alap	457 952
Alap (2%)	9 159
Adó (9%)	824

5.5. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.

5.6. Környezetvédelem

A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Melléklet

Eszközök összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	118 409	41,25	98 615	35,99	83,28
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	118 409	41,25	98 615	35,99	83,28
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	167 992	58,52	175 062	63,89	104,21
Készletek	14 137	4,92	50	0,02	0,35
Követelések	132 976	46,32	107 041	39,06	80,50
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	20 879	7,27	67 971	24,81	325,55
Aktív időbeli elhatárolások	666	0,23	343	0,13	51,47
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	287 067	100,00	274 020	100,00	95,46

Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	223 843	77,98	220 491	80,47	98,50
Jegyzett tőke	134 560	46,87	134 560	49,11	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	47 893	16,68	89 283	32,58	186,42
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	41 390	14,42	-3 352	-1,22	-8,10
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	58 720	20,46	52 704	19,23	89,76
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	58 720	20,46	52 704	19,23	89,76
Passzív időbeli elhatározások	4 504	1,57	825	0,30	18,32
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	287 067	100,00	274 020	100,00	95,46

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>167 992</u> 58 720	<u>175 062</u> 52 704	286,09	332,16	116,10
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>153 855</u> 58 720	<u>175 012</u> 52 704	262,01	332,06	126,73
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>20 879</u> 58 720	<u>67 971</u> 52 704	35,56	128,97	362,70
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>20 879</u> 58 720	<u>67 971</u> 52 704	35,56	128,97	362,70

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	132 976	107 041	226,46	203,10	89,68
	Rövid lejáratú kötelezettségek	58 720	52 704			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	58 720	52 704	20,46	19,23	94,03
	Eszközök összesen	287 067	274 020			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	45 444	-2 533	77,39	-4,81	-6,21
	Rövid lejáratú kötelezettségek	58 720	52 704			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	127 977	104 281	1432,63	1128,64	78,78
	Szállítók	8 933	9 240			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	75 403	120 009	122,08	203,21	166,45
	Anyagjellegű ráfordítások	225 442	215 558			

Mutatók

adatok eFt-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	118 409	41,25	98 615	35,99	87,25
	Eszközök összesen	287 067		274 020		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	168 658	58,75	175 405	64,01	108,95
	Eszközök összesen	287 067		274 020		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	223 843	77,98	220 491	80,47	103,19
	Összes forrás	287 067		274 020		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	58 720	20,46	52 704	19,23	94,03
	Összes forrás	287 067		274 020		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	287 067	128,24	274 020	124,28	96,91
	Saját tőke	223 843		220 491		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	479 799	214,35	455 403	206,54	96,36
	Saját tőke	223 843		220 491		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	167 992	286,09	175 062	332,16	116,10
	Rövid lejáratú kötelezettségek	58 720		52 704		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	153 855	262,01	175 012	332,06	126,73
	Rövid lejáratú kötelezettségek	58 720		52 704		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	20 879	35,56	67 971	128,97	362,70
	Rövid lejáratú kötelezettségek	58 720		52 704		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	20 879	35,56	67 971	128,97	362,70
	Rövid lejáratú kötelezettségek	58 720		52 704		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	41 390	18,49	-3 352	-1,52	-8,22
	Saját tőke	223 843		220 491		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	45 444	9,47	-2 533	-0,56	-5,87
	Nettó árbevétel	479 799		455 403		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	45 444	20,30	-2 533	-1,15	-5,66
	Saját tőke	223 843		220 491		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	45 444	15,83	-2 533	-0,92	-5,84
	Összes eszköz	287 067		274 020		

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**A Zöld-út Esztergom Zöldfelület-gondozó és Útfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak****Vélemény**

Elvégeztük a **Zöld-út Esztergom Zöldfelület-gondozó és Útfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság** (2500 Esztergom Deák Ferenc u.4. c/sz: 11-09-011769) („a Társaság”) **2020. évi** egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **274 020 E Ft**, az adózott eredmény **-3 352 E Ft veszteség** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság **2020. december 31-én** fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódexben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a

Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021 április 26.

könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Egri István Iván

ügyvezető

Correct Pénzügyi és Könyvszakértő Kft.

1026 Budapest, Bimbó út 182.

nyilvántartási szám: 000079

kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Egri István Iván

nyilvántartási szám: 003152

Határozat száma: 6/2021. (V.26.)

Ikt.szám: STR/392-1/2021

TULAJDONOSI HATÁROZAT

A Zöld-Út Esztergom Zöldfelület-gondozó és Útfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4., cégjegyzékszám: 11-09-011769, adószáma: 13772853-2-11) (továbbiakban: a **Társaság**) egyszemélyi tulajdonosa, a **Strigonium Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4., továbbiakban **Tulajdonos**) Zrt. a Társaság vonatkozásában az alábbi

tulajdonosi határozatot

hozza.

Tulajdonos rögzíti, hogy a Strigonium Zrt. elkészítette a **Zöld-Út Esztergom Zöldfelület-gondozó és Útfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság** 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóját, melyről a CORRECT Pénzügyi és Könyvszakértői Kft. kiadta a független könyvvizsgálói jelentését. A jelentés szerint a beszámoló a 2020. 12. 31. napján fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről megbízható és valós képet ad

6/2021. (V.26.) számú Tulajdonosi Határozat

Tulajdonos úgy dönt, hogy elfogadja a Zöld-Út Esztergom Kft. 2020.12.31. fordulónapjára elkészített egyszerűsített éves beszámolóját, melyben az eszközök és a források egyező végösszege 274.020 E Ft, adózott eredmény -3.352 E Ft veszteség, saját tőke 220.491 E Ft.

Esztergom, 2021.május 26.

.....
Dr. Szántó Tamás vezérigazgató
Strigonium Zrt.
Tulajdonos