

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A TISZA-TAVI ÖKOCENTRUM NONPROFIT KÖZHASZNÚ Kft.
2017. évi
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

A cég elnevezése: T isza-tavi Ökocentrum Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég rövidített elnevezése: TISZA-TAVI ÖKOCENTRUM NK KFT.

A cég működési formája : Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég székhelye: 3388 Poroszló Kossuth u.41.

A cég adószáma : 23839649-2-10

A cég KSH száma : 23839649-9104-572-10

A cég cégjegyzékszáma : 10 - 09 - 032852

A cég alapításának ideje: 2012.02.20.

A cég fő tevékenysége: Növény- és állatkert, természetvédelmi terület működtetése

A cég jegyzett tőkéje: 3.000.000,- Ft

A társaság jegyzett tőkéje a törvényi előírás szerint 500.000,- Ft-ról 3.000.000,- Ft-ra lett kiegészítve az eredménytartalékból - a változás időpontja : 2016/03/03

A cég jogállása : A társaság közfeladatát közhasznúsági fokozatú szervként látja el

A cég tulajdonosa: Poroszló Község Önkormányzata üzletrész : 100 %

Cím: 3388 Poroszló Fő u.6.

A társaság ügyvezetése, képviselete:

Képviselőre jogosult: 1, Kiss János ügyvezető 2, Balogh Edit ügyvezető
képviselő módja: önálló képviselő módja : önálló

A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója: Kiss János ügyvezető

A könyvvizsgálatért felelős személy : Nagyné Kis Ágnes kamarai nyilvántartási száma : 000077
A számvitelért felelős személy: Wágnerné Hegedűs Margit mérlegképes nyilvántartási száma: 130410

A társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.

A társaság kapcsoló vállalkozása a Poroszlói-Szolgáltató Kft. (10-09-034776)
Tárgyében a kapcsolt vállalkozásnak kiszámlázott tételek összege: 123 617,- Ft (ifjúsági szállás
virdíj továbbszámlázott értéke)

1/2. A számviteli politika legfőbb vonásai

A beszámolási forma : Egyszerűsített éves beszámoló

A mérlegkészítés fordulónapja : 2017.12.31.

A mérlegkészítés időpontja: 03.31.

A mérleg és eredménykimutatás választott formája : 'A' változat

Az üzemi tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

A társaság beszámolóját a kettős könyvvitel rendszerében vezetett nyilvántartásokkal támasztjuk alá.

A beszámoló készítése, aláírása:

A beszámoló nyelve: magyar

Aláíró : Kiss János ügyvezető igazgató

A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti a kormányzati portál felé.

A számviteli alapelvek érvényesítése:

Összehasonlíthatóság biztosítása: A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következtetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elszámolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.

A Számviteli törvény 19.§ (3) bekezdésének rendelkezése alapján a beszámolóban az alábbi tételek módosítása történt a törvényi előírás szerint:

A Társaság az értékcsökkenést évente egyszer számolja el. A 100 eFt érték alatti eszközök egy összegben leírásra kerülnek. Az amortizáció számítása lineáris, az eszközök leírása a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján történik. A Számviteli törvényben előírtaknak megfelelően, a használatbavételkor meghatározzuk az eszközök hasznos élettartam végén várható maradványértékét.

A követelések, kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik.

Eszközök , és források egyező végösszege 2017.12.31-én 212 181 e Ft

A gazdálkodás év végi eredménye : 12 046 e Ft

ebből - közhasznú eredmény : 12 046 e Ft nyereség

A Kft. 2017. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

II. Specifikus rész

A mérleghez kapcsolódó kiegészítés

II/1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása:

A beszámolási időszakban a beszerzett tárgyi eszközök aktiválása 1 db beruházási érték (434 e Ft vasárú) kivételével megtörtént. 2017-ben a befajezetlen beruházások között került kimutatásra a (2015-ben számlázott) külső akvárium tervezési díj - 9 525 e Ft , (2017-ban számlázott) színpad vasárú- 434 e Ft, összesen: 9 959 e Ft.

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

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változása 2017 e Ft

Megnevezés	Nyitó	Bruttó érték változása		Záró
		Növekedés	Csökkenés	
Immateriális javak	2 051	4 167	0	6 218
Ingatlanok	59 476	394	0	59 870
Egyéb berendezések	29 836	9 435	739	38 532
Befajezetlen beruházás	11 196	0	1 237	9 959
Összesen	102 559	13 996	1 976	114 579

Növekedés:

Immateriális javak: 3D film, WEB oldal, Webgalamb

Ingatlanok: nyuszi bemutató, kerékpártároló-térvédővel

Egyéb berendezések: nyomtatók, monitor, telefon, notebook, interaktív tájékoztató rendszer, inform. rendszer nyelvi modul, vitrinrendszer, parkoló beléptető, kerékpárok, party sátor, fagyvasztó, napozóágy, páráltalító, kézi szárazítók, műa. székek, mentőmellény, klímaberendezés, állatriasztó

Csökkenés:

Egyéb berendezés: selejtezett eszközök

Befajezetlen beruházás: aktivált eszközök

Növekedés : terv szerinti értékcsökkenés

Csökkenés : kis értékű eszközök selejtezése miatt értékcsökkenés kivetése 597 e Ft értékben

Immateriális javak és tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

2017

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi értékcsökkenés		Záró
		Növekedés	Csökkenés	
Immateriális javak	1 830	714	0	2 544
Ingatlanok, egyéb építmények	6 329	2 985	0	9 314
Egyéb berendezések	17 100	5 134	0	22 234
Összesen	25 259	8 833	0	34 092

II/2 Készletek bemutatása

belépőjegyek,karszalagok - 531 e Ft
tisztítószerek - 486 e Ft
egyéb - 4 315 e Ft

II/3 Követelések bemutatása

Követelések	e Ft
- Vevőkövetelések:	1 538
- Egyéb követelések:	506
Hitelkártyák még nem utalt összege	331
Szállítónak adott előleg	103
Munkaváll. szembeli követelés	72
Követelések összesen:	2 044

II/4 Pénzeszközök bemutatása : 124 214 e Ft

ebből pénztár : 6 100 e Ft , bank : 118 114 e Ft

II/5 Aktív időbeli elhatárolás

fők. sz.		Ft
3 913	11.,12. havi továbbszámított áramdíj	14 212
3 923	11.,12. havi továbbszámított áramdíj	3 705
	Biztosítási díj 2018. évi	86 337
	Összesen:	104 254

II/6 Saját tőke elemei

saját tőke 2016.12.31	e Ft
tőketartalék nov.2017.	170 251
üzleti évi adózott eredmény	683
üzleti évi adózott eredmény	12 046
saját tőke 2017.12.31.	182 980

Tőketartalék : A 2014,2015. évben kapott Marketing pályázat támogatási összege , amely a leköttött tartalékból átvételre került, valamint a 2017. évben kapott támogatói szerződés szerinti –projektmenedzsment ktg.–re előleg

Eredménytartalék : Előző évek nyeresége

Lekötött tartalék: 2014,2015. évben kapott ifjúsági szállás pályázati támogatása

Adózott eredmény : 12 046 e Ft - 2017. évi nyereség

mi

II/7 Kötelezettségek

Kötelezettségek	e Ft
Rövid lejáratú kötelezettségek	
- Szállítói kötelezettség	20 242
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	8 110
SZJA kötelezettség	894
EHO kötelezettség	110
Rehabilitációs hozzájár., ÁFA	439
2017.12. havi bér	62
Szociális hozzájárulás	4 249
NYBA kötelezettség	1 177
EBA kötelezettség	598
EFO közteher kötelezettség	495
Letiltás munkabérből	15
	71
Kötelezettségek	28 352

II/8 Passzív időbeli elhatárolások

fők. szám		Ft
4821	Vízdíj	788 395
	Vízdíj	6 510
	Bankzila vezetési díj-Ersté	54 462
	Összesen:	849 367

II/9 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása:

I. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év		Tárgy év
1	Saját tőke aránya %	Saját tőke Idegen tőke	600,19	645,39	
2	Tőkefeszültségi mutató %	Idegen tőke Saját tőke	16,66	15,49	
3	Eladósodottsági mutató %	Kötelezettségek Saját tőke	16,66	15,49	
4	Tőkeerősség %	Saját tőke Összes forrás	85,11	86,24	
5	Befektített eszközök aránya %	Befektített eszközök	38,27	37,93	
6	Forgóeszközök aránya %	Forgóeszközök Összes eszköz	61,68	62,02	

2. Pénzügyi helyzet

Mutató	Képlet	Élőző év		Tárgy év	
		Forrásközvetítők Rövid lejáratú köt.		464,13	
1 Likviditási mutató %		434,95			
2 Likviditási gyorsrátia %	Forrásszak.-kiszárolatok Rövid lejáratú köt.	417,23		45,32	

3. Jövedelmezőség

Mutató	Képlet	Élőző év	Tárgy év
1 Árbevétel arányos jövedelmezőség %	Adózott eredmény Nettó árbevétel	2,91	3,32
2 Tesztizárányos jövedelmezőség %	Adózott eredmény Feszítékek tesztizárány	5,26	5,68
3 Tőkearányos jövedelmezőség %	Adózott eredmény saját tőke	6,18	6,58

II/10 Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele a fő tevékenységből adódott, a Kft. vállalkozási tevékenységet nem végzett, bevétele kizárólag nonprofit (alap)tevékenységhez köthető.

Megnevezés	Bázis időszak	Megosztás	Beszámolási időszak	Megosztás
Belföldi árbevétel	361 166	98,55%	363 167	97,35%
Egyéb bevétel	5 301	1,45%	9 903	2,65%
Pt. műveletek bevételeit	22	0,01%	0	0,00%
Bevételek összesen:	366 489	100,00%	373 070	100,00%

e Ft

Alaptevékenység bevétele: 363 167 e Ft , amely teljes egészében a jegybevételekből származik

Egyéb értékesítés bevétele: 6 392 e Ft ,ebből - ingatlan bérbeadás: 5 676 e Ft,közvet.szolg.-áram: 572 e Ft, telefon továbbszámlázás: 27e Ft, egyéb tovább számlázott: 117 e Ft

Egyéb bevétel összesen : 3 511 e Ft , amelyből munkatügyi támogatás : 2 742 eFt ,
Önkorm.támogatás költség fedezetére: 500 e Ft, Agrárkamaraí tagdíj visszautalás: 263 e Ft
kerékítés,pénztáreltérés , kártérítés,készlet rendezés : 6 e Ft

Pénzügyi műveletek bevétele: 0 e Ft

ml

Megnevezés	Bázis alfelek	Megoszlás	Részamlati albaszak	Megoszlás
Anyagjellegű ráfordítás	255 014	71,64%	242 087	67,06%
Személyi jellegű ráfordítás	89 304	25,09%	109 447	30,32%
Értécsökkenés	7 366	2,07%	8 834	2,45%
Egyéb ráfordítás	4 270	1,20%	614	0,17%
PÜ.műveletek ráfordítása	12	0,00%	42	0,01%
Ráfordítások összesen:	355 966	100,00%	361 024	100,00%

e Ft

Anyag jellegű ráfordítás : anyagköltség : 103 907 eFt, igénybe vett szolgáltatások : 99 005 eFt, egyéb szolgáltatások: 4 385 eFt, közvetített szolgáltatás : 34 790 eFt,

Személyi jellegű ráfordítások: bér : 82 102 eFt, személyi jellegű kifiz.: 6 840 eFt, bérjárulékok : 20 505 eFt,

Értécsökkenés : terv szerinti : 8 834 e Ft

Egyéb ráfordítás : tagdíj ,hozzájárulások : 158 e Ft, munkavédelmi bírság: 182 e Ft, adók,illetékek: 257 e Ft, kerekítés elszámolás : 17 e Ft

Pénzügyi műv.ráfordításai: számla árfolyam különbözet elszámolása: 42 eFt

Adózás előtti eredmény: 12 046 e Ft nyereség

Társasági adófizetési kötelezettség: 0 e Ft,

III. Tájékoztató rész

III./1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

A statisztikai állományi létszám: 32 fő
ebből : fizikai: 16 szellemi: 16 fő

kifizetett bér	79 406 eFt
egyszerűsített foglalkoztatás	2 696 eFt
összesen :	82 102 eFt
személyi jellegű egyéb kifizetés :	6 600 eFt
megbízási díj:	240 eFt
összesen:	6 840 eFt

III./2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek.

A vezető tisztségviselő által felvett járandóság a bérköltségekől az ügyvezetői munkabér. Az ügyvezető feladatát munkaviszony keretében végzi.

A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege: 0

III./3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

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.

III./4. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezéseknek megfelelően járt el.

Poroszló, 2018.május 31.

TISZA-TAVI ÖKOENTRUM 1.

Nonprofit Közhasznú Kft

3388 Poroszló Kossuth L. u. 41.

Aktív szám: 23639849-2-10

Számlaszám: 11800008-10000000-53310767

Képviselőre jogosult személy

Melléklet : Közhasznúsági melléklet

Köszönésben
Nagy