

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

TISZA-TAVI ÖKOCENTRUM NONPROFIT KÖZHASZNÚ Kft.

2015. évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I.Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

- A cég elnevezése: TISZA-TAVI ÖKOCENTRUM NONPROFIT KÖZHASZNÚ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
- A cég rövidített elnevezése: TISZA-TAVI ÖKOCENTRUM NK KFT.
- A cég székhelye: 3388 Poroszló Kossuth u.41.
- A cég adószáma : 23839649-2-10
- A cég cégjegyzékszám : 10 – 09 - 032852
- A cég alapításának ideje: 2012.02.20.
- A cég fő tevékenysége: Növény- és állatkert, természetvédelmi terület működtetése
- A cég jegyzett tőkéje: 500.000,- Ft
- A cég jogállása : A társaság közfeladatát közhasznúsági fokozatú szervként látja el.
- A társaság tagja: Név: Poroszló Község Önkormányzata
Cím: 3388 Poroszló Fő u.6.
üzletrész : 100 %
- A társaság ügyvezetése, képviselése:
Képviselőre jogosult: 1, Kiss János ügyvezető
képviselő módja: önálló
2, Balogh Edit ügyvezető
képviselő módja : önálló
- A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója:
Kiss János ügyvezető
- A társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
- A társaság kapcsolt vállalkozása a Poroszlói-Szolgáltató Kft. (10-09-034776)

I/2. A számviteli politika legfőbb vonásai

A beszámolási forma:

Egyszerűsített éves beszámoló

mérleg és eredménykimutatás választott formája : 'A' változat

A mérlegkészítés időpontja : 01.31.

A mérlegkészítés időpontja az előző évhez képest változott. Az eredeti időpont 04.30.

A változtatás oka : a törzstőke törvényben előírt emelése ,melyet a Kft. az eredménytartalék terhére valósít meg.

A mérlegkészítés fordulónapja : 2015.12.31.

- A beszámoló készítése, aláírása:

A beszámoló nyelve: magyar

Aláíró: Kiss János Ügyvezető igazgató

- A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásáról, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében vezet elszámolást, ezzel biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

- A beszámoló közzététele:

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

- A számviteli alapelvek érvényesítése:

Összehasonlíthatóság bizonyítása: A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség 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 beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

- A számvitelért felelős személy:

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve:

Wágnerné Hegedűs Margit mérlegképes nyilvántartási száma: 130410

Könyvvizsgálati kötelezettség:

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgáló megbízatása határozatlan időre szól,

Név : Nagyné Kis Ágnes Kamarai nyilvántartási száma : 000077

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 2015.12.31-én 185 022 e Ft
A gazdálkodás év végi eredménye : 28 993 e Ft
ebből - közhasznú eredmény : 28 993 e Ft nyereség
a Kft. 2015.évben vállalkozási tevékenységet nem végzett

II.Specifikus rész

A mérleghez kapcsolódóan

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

A beszámolási időszakban a beszerzett tárgyi eszközök közül 2 tétel nem került aktiválásra:

kültéri játékok - 3 549 e Ft és külső akvárium tervezési díj - 9 525 e ft , összesen: 13 074 eFt

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 2015.

Megnevezés	Nyitó	Bruttó érték változása			Záró
		Növekedés	Csökkenés	Összesen	
Immateriális javak	1 736	120		120	1 856
Ingatlanok	51 690	5 117		5 117	56 807
Egyéb berendezések	21 241	3 587	495	3 092	24 333
Befejezetlen beruházás	0	13 074		13 074	13 074
Összesen	74 667	21 898	495	21 403	96 070
Ebből kis értékű eszköz		1 644			

Beszerzett imm.javak: szoftverek - Windows,Office,számlázás

Ingatlanok: fákankert,traktorátjáró, kikötő lejáró,aszfalt út

Egyéb berendezések: külső információs táblák,parti sátor,ipari porszívó,napernyő, motoros fűkasza,sövényvágó,láncfűrész,gyalogép,lombszívó,körfűrész,háti permetező,hordozható erősítő,fagyasztóláda,nyomtató,laptop,telefonok,irodai székek

Bruttó érték csökkenéseként kis értékű eszközök selejtezése miatti kivezetés történt: 495 e Ft értékben.

Nagy

Immateriális javak és tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

2015.

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi értékcsökkenés			Záró
		Növekedés	Csökkenés	Összesen	
Immateriális javak	1 099	352		352	1 451
Ingatlanok, egyéb építmények	845	2 601		2 601	3 446
Egyéb berendezések	10 707	4 116	495	3 621	14 328
Összesen	12 651	7 069		6 574	19 225

Tárgyévben kisebb értékű eszközök beszerzése történt. A nagyobb értékű eszközök aktiválása nem történt meg, azokat a befejezetlen beruházások között mutatjuk ki. Kis értékű eszközök selejtezése miatt értékcsökkenés kivezetése történt : 495 e Ft értékben.

II/2 Pénzeszközök bemutatása (e Ft): 101 926 e Ft ebből

Pénztár : 6 238 e Ft

Bank : 95 688 e Ft

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása (e Ft)

Követelések

- Vevőkövetelések:	1 557
- Egyéb követelések:	828
Hitelkártyák még nem utalt összege	131
Szállítónak adott előleg	433
Munkaváll.szembeni követelés	6
Szállítói túlfizetés	1
Előleg áfája	257

Követelések összesen: 2 385

Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek	
- Szállítói kötelezettség	19 299
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	5 922
Vevői túlfizetés	11
SZJA kötelezettség	686
EHO kötelezettség	244
Rehabilitációs hozzájár.	740
TP.hozzájárulás	2
2015.12. havi munkabér	2 529
Szociális hozzájárulás	929
NYBA kötelezettség	372
EBA kötelezettség	311
Közteher kötelezettség	40
Letiltás munkabérből	52
Munkaváll.munkabajjárása	6

Kötelezettségek 25 221

Handwritten signature

Handwritten signature

II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása:

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Tárgy év	Előző év
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	633,31	289,68
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	15,79	32,77
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	15,79	32,77
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	86,33	74,34
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	41,53	44,69
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	58,42	51,17

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Tárgy év	Előző év
1	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	428,60	210,02
2	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	413,59	191,62

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Tárgy év	Előző év
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	8,20	10,78
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	15,67	26,48
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	18,15	35,62

Magy

h

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.

e Ft

Megnevezés	Bázis időszak	Megoszlás	Beszámolási időszak	Megoszlás
Belföldi árbevétel	340 887	98,49%	353 583	98,13%
Egyéb bevétel	1 219	0,35%	2 590	0,72%
Pü. műveletek bevételei	175	0,05%	16	0,00%
Rendkívüli bevétel	3 849	1,11%	4 115	1,14%
Bevételek összesen:	346 130	100,00%	360 304	100,00%

Alaptevékenység bevétele: 347 342 e Ft , amely teljes egészében a jegybevételekből származik

Egyéb értékesítés bevétele: 6 241 e Ft , ingatlan bérbeadás: 5 414 e Ft, közvet. szolg.-áram: 623 e Ft,
telefon továbbszám: 44 e Ft , postaktg.bevétel: 1 e Ft , if.szállítás bérl.díj: 125 e Ft, egyéb tovább számlázott: 34 e Ft

Egyéb bevétel összesen : 2 590 e Ft , amelyből kártérítés vevő részéről: 76 e Ft , Market Zrt.

támogatása: 500 e Ft , munkaügyi támogatás : 1 914 e Ft , biztosító kártérítése : 48 e Ft , kerekítés, pénzt.eltérés
rendezése: 52 e Ft

Pénzügyi műveletek bevétele: 16 e Ft , amely kapott bankkamat

Rendkívüli bevétel: 4 115 e Ft , amely 2014.évben elszámolt költségátalány bevétele a szállítói
lemondó nyilatkozatok alapján: 3 866 e Ft , pénztárgépre kapott támogatás bevétele arányosan elszámolt
értékcsökkenés alapján : 249 e Ft

e Ft

Megnevezés	Bázis időszak	Megoszlás	Beszámolási időszak	Megoszlás
Anyagjellegű ráfordítás	223 283	72,17%	231 556	69,89%
Személyi jell.ráfordítás	74 656	24,13%	88 813	26,81%
Értékcsökkenés	4 670	1,51%	7 069	2,13%
Egyéb ráfordítás	6 771	2,19%	3 197	0,96%
Pü.műveletek ráfordítása	6	0,00%	1	0,00%
Rendkívüli ráfordítás	0	0,00%	675	0,20%
Ráfordítások összesen:	309 386	100,00%	331 311	100,00%

Vagy

W

Anyag jellegű ráfordítás : anyagköltség : 110 354 eFt, igénybe vett szolgáltatások : 82 966 eFt,
egyéb szolgáltatások: 3 765 eFt, közvetített szolgáltatás : 34 471 eFt,

Személyi jellegű ráfordítások: bér : 63 811 eFt, személyi jellegű kifizetés: 5 777 eFt, bérjárulékok : 19 225 eFt,

Értékcsökkenés : terv szerinti : 7 069 e Ft

Egyéb ráfordítás : tagdíj ,hozzájárulások : 403 e Ft, 2015. évi költségátalány : 515 e Ft, kés.kamat: 4 e
Ft,önkorm.adó:22 e Ft, állatok állományának rendezése leltár alapján: 2 245 e Ft,kerekítés elszám: 8 e Ft

Rendkívüli ráfordítás: Poroszló Turizmusáért Egyesületnek nyújtott kölcsön elengedése

Adózás előtti eredmény: 28 993 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: 29 fő
ebből : fizikai: 11 szellemi: 18 fő

kifizetett bér: 61 638 e Ft
egyszerűsített fogl: 2 173 e Ft
Összesen : 63 811 e Ft

személyi jellegű egyéb kifizetés : 5 369 e Ft
megbízási díj : 408 e Ft
Összesen: 5 777 e Ft

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

A vezető tisztségviselő által felvett járandóság a bérköltségekből 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. A saját tőke alakulásának bemutatása

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.

Az eredménytartalék az előző évek mérleg szerinti eredményét mutatja.

A lekötött tartalék összege az MVH által nyújtott pályázat útján elnyert támogatások összege.

Mérleg szerinti eredmény : tárgyévi nyereség

III/5. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

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

A Tisza-tavi Ökocentrum Nonprofit Közhasznú Kft. létrehozásának célja, és a cég tényleges tevékenysége a Tisza-tavi Ökocentrum, mint látogatóközpont mindennapi üzemeltetése.

Mint minden évben, 2015. tavaszán is új látványosságokkal bővültek a 7 hektáros szabadidőparkban található bemutatóhelyek, melyek Magyarország, szűkebben a Tisza-völgy élővilágát mutatják be.

Kialakításra került többek között a látogató vendégek megelégedésére egy új Fácán- és Fogolybemutató, ill. egy Borz kifutó is, Kisebb fejlesztésként kerítést építettünk, biztonsági ellenőrző pontokat alakítottunk ki, kisebb eszközöket – gépeket vásároltunk, melyek a mindennapi munkát teszik könnyedebbé.

2015. évben az Európai Unió pályázati kötelezettségünknek eleget téve, - már október végére- teljesítettük az elvárt indikátort (200.000 fő) látogatószámban, mely az év végére tovább nőtt. Így összességében több mint 210.000 vendég láthatta Európa legnagyobb édesvízi akváriumát egy év alatt.

2015. évben pályázati lehetőség nem adódott sem fejlesztésre, sem egyéb marketing vagy rendezvénytámogatásra, mindezek finanszírozása saját erőből történt.

Ebben az évben számoltunk el viszont az előző évekről áthúzódó pályázati támogatásokkal.

Az Ökocentrum továbbra is kiváló együttműködésben dolgozik különböző partnerszervezetekkel az egyes programok, rendezvények, akciók, csomagok kialakításában. (pl: Poroszló Turizmusáért Egyesület, helyi és térségi vállalkozások, stb.)

Poroszló, 2016. február 29.


TISZA-TAVI ÖKOCENTRUM 1.
Nonprofit Közhasznú Kft.
Képviselőre jogosult személy
3388 Poroszló Kossuth L. u. 41.
Adószám: 23839648-2-10
Bankszámlaszám: 11600006-00000000-53310767

Melléklet : Közhasznúsági melléklet

Köszönjük

Nagy Gy. Ág