

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, képviselése:

Képviselőre jogosult:	1, Kiss János ügyvezető	2, Balogh Edit ügyvezető
	képviselőlet módja: önálló	képviselőlet 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 kapcsolt vállalkozása a Poroszlói-Szolgáltató Kft. (10-09-034776)

Tárgyévben a kapcsolt vállalkozásnak kiszámlázott tételek összege: 123 617,- Ft (ifjúsági szállás vízdíj továbbszámlázott értéke)

I/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 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 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 befejezetlen beruházások között került kimutatásra a (2015-ben számlázott) külső akvárium tervezési díj - 9 525 e Ft , (2017-ban számlázott) színpad vasáru- 434 e Ft , összesen: 9 959 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

2017

e Ft

Megnevezés	Nyitó	Bruttó érték változása			Záró
		Növekedés	Csökkenés	Összesen	
Immateriális javak	2 051	4 167	0	4 167	6 218
Ingatlanok	59 476	394	0	394	59 870
Egyéb berendezések	29 836	9 435	739	8 696	38 532
Befejezetlen beruházás	11 196	0	1 237	-1 237	9 959
Összesen	102 559	13 996	1 976	12 020	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 modullal,vitrinrendszer, parkoló beléptető,kerékpárok,party sátor,fagyasztó, napozóágy,párátlanító,kézi szerszámok,műa.székek,mentőmellény,klímaberendezés,állatriasztó

Csökkenés :

Egyéb berendezés: selejtezett eszközök

Befejezetlen beruházás: aktivált eszközök

Növekedés : terv szerinti értékcsökkenés

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

Immateriális javak és tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

2017

e Ft

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

II/2 Készletek bemutatása

belépőjegyek,karszalagok	-	531 e Ft
tisztítószer	-	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. szembeni 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 továbbszámlázott áramdíj	14 212
	11.,12. havi továbbszámlázott áramdíj	3 705
3 923	Biztosítási díj 2018. évi	86 337
	Összesen:	104 254

II/6 Saját tőke elemei

	e Ft
saját tőke 2016.12.31	170 251
tőketartalék növ.2017.	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 lekötött tartalékból átvezetésre került, valamint a 2017. évben kapott támogatói szerződés szerinti –projekt-menedzsment 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

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.	439	
ÁFA	62	
2017.12. havi		
bér	4 249	
Szociális hozzájárulás	1 177	
NYBA kötelezettség	598	
EBA kötelezettség	495	
EFO közteher kötelezettség	15	
Letiltás munkabérből	71	
Kötelezettségek		28 352

II/8 Passzív időbeli elhatárolások

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

II/9 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása:

1. Vagyoni helyzet

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

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgy év
1	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	434,95	464,13
2	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	417,23	45,32

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgy év
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	2,91	3,32
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközők összesen}}$	5,26	5,68
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	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.

e Ft

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

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 munkaügyi támogatás : 2 742 eFt , Önkorm.támogatás költség fedezetére: 500 e Ft, Agrárkamara tagdíj visszautalás: 263 e Ft kerekítés,pénztáreltérés , kártérítés,készlet rendezés : 6 e Ft

Pénzügyi műveletek bevétele: 0 e Ft

e Ft

Megnevezés	Bázis időszak	Megoszlás	Beszámolási időszak	Megoszlás
Anyagjellegű ráfordítás	255 014	71,64%	242 087	67,06%
Személyi jell.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%

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 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. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

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

Poroszló, 2018.május 31.

.....

Képviselőre jogosult személy

Melléklet : Közhasznúsági melléklet