

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A TISZA-TAVI ÖKOCENTRUM NONPROFIT KÖZHASZNÚ Kft.

2020. 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, képviselte:

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: 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: 387 643 , - Ft (ifjúsági szállás vízdíj, bérleti díj továbbszámlázott értéke)

I/2. A számviteli politika legfőbb vonásai

A beszámolási forma : Egyszerűsített éves beszámoló

A mérlegkészítés fordulónapja : 2020.12.31.

A mérlegkészítés időpontja: 02.28.

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 valóság 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 módon történik.

A követelések, kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik.

Eszközök , és források egyező végösszege	2020.12.31-én	355 196	e Ft	
A gazdálkodás év végi eredménye :		81 505	e Ft	
ebből - közhasznú eredmény :		81 505	e Ft	nyereség

A Kft. 2020. 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 megtörtént. 2020-ban a befejezetlen beruházások között került kimutatásra a (2015-ben számlázott) külső akvárium tervezési díj 9 525 e Ft ,ingatlan épület 7 058 e Ft és a tervezési díj (gyalogos átkelő) 889 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 2020.

Megnevezés	Nyitó	Bruttó érték változása			Záró
		Növekedés	Csökkenés	Összesen	
Immateriális javak	6 675	0	0	0	6 675
Ingatlanok	87 890	5 970	0	5 970	93 860
Egyéb berendezések	67 868	2 809	344	2 465	70 333
Befejezetlen beruházás	16 583	888	0	888	17 471
Összesen	179 016	9 667	344	9 323	188 339

Növekedés:

Ingatlanok: vidra karantén és kifutó

Egyéb berendezések: utánfutó, számítógép, székek, TV, fagyasztóláda, derék hangosító, sarokcsiszoló, lombfúvó, fűrés

Csökkenés:

Egyéb berendezés: selejtezett eszközök

Immateriális javak és tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása 2020.

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi értékcsökkenés			Záró
		Növekedés	Csökkenés	Összesen	
Immateriális javak	4 043	744	0	744	4 787
Ingatlanok, egyéb építmények	15 450	3 258	0	3 258	18 708
Egyéb berendezések	34 394	8 515	319	8 196	42 590
ebből 100 000 ft alatti eszk.besz.ért.egy.össz.écs.		870		870	870
Összesen	53 887	12 517	319	12 198	66 085

Növekedés : terv szerinti értékcsökkenés

Csökkenés : eszközök selejtezése miatt értékcsökkenés kivezetése

Immateriális javak, tárgyi eszközök nettó értéke 2020.

Megnevezés	Bruttó	Écs	Nettó
Immateriális javak	6 675	4 787	1 888
Ingatlanok, egyéb építmények	93 860	18 708	75 152
Egyéb berendezések	70 333	42 590	27 743
Befejezetlen beruházás	17 471	0	17 471
Összesen	188 339	66 085	122 254

II/2 Készletek bemutatása

belépőjegyek,karszalagok	-	841	e Ft
tisztítószer	-	646	e Ft
egyéb	-	4 631	e Ft

II/3 Követelések bemutatása

Követelések	e Ft
- Vevőkövetelések:	467
- Egyéb követelések:	146
Szállítónak adott előleg	126
M.vállalóval szembeni köv.	20
Követelések összesen:	613

II/4 Pénzeszközök bemutatása : **225 969 e Ft**

ebből pénztár : 9 743 e Ft , bank : 216 226 e Ft

II/5 Aktív időbeli elhatárolás

fők .sz.		Ft
3 923		
	Biztosítás gk.	17 271
	Adatátv.szolg.-Mikroháló	9 525
	Hírdetés-Magyar Tourmix	21 294
	bérprogram frissítési díj.-Kulcs-Bér	194 310
	Összesen:	242 400

II/6 Saját tőke elemei

	e Ft
saját tőke 2019.12.31	247 116
adózott eredmény	81 505
saját tőke 2020.12.31.	328 621

Tőketartalék : A 2014,2015.,2019. évben kapott „Marketing „pályázat támogatási összege

Eredménytartalék : Előző évek nyeresége

Adózott eredmény : 81 505 e Ft - 2020. évi nyereség

II/7 Kötelezettségek

Kötelezettségek		e Ft
Rövid lejáratú kötelezettségek		
- Szállítói kötelezettség		16 104
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:		9 416
SZJA kötelezettség	1 023	
Rehabilitációs hozzájár.	1 027	
TP hozzájár.	251	
2020.12. havi bér	4 334	
Szociális hozzájárulás	602	
NYBA kötelezettség	551	
EBA kötelezettség	453	
TB járulék levont	1 115	
TB járulék kifizetői	3	
EFO közteher kötelezettség	10	
Letiltás munkabérből	47	
Kötelezettségek		25 520

II/8 Passzív időbeli elhatárolások

fők .szám		Ft
4821	Állatorvosi szolg.	55 000
	Bankszla vezetési díj-Erste	64 939
	Flexys -karbantartás	42 418
	Vízdíj	892 965
	Összesen:	1 055 322

II/9 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása:

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgy év
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	1378,15	1 287,70
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	7,26	7,76
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	7,26	7,76
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	90,83	92,52
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	45,99	34,42
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	53,9	65,51

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgy év
1	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	817,81	911,83
2	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	783,26	887,86

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgy év
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	1,96	19,96
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	3,26	22,95
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	3,59	24,8

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.

eFt					
Megnevezés	Bázis időszak	Megoszlás	Beszámolási időszak	Megoszlás	Változás%
Belföldi árbevétel	452 710	99,45%	408 383	90,05%	90,21
Egyéb bevétel	2 506	0,55%	45 126	9,95%	1800,72
Pü. műveletek bevételei	2	0,00%	9	0,00%	450,00
Bevételek összesen:	455 218	100,00%	453 518	100,00%	99,63

Alaptevékenység bevétele: 402 986 e Ft , amely teljes egészében a jegybevételekből származik

Egyéb értékesítés bevétele: 5 397 e Ft , ebből

ingatlan bérbeadás: 4 187 e Ft, közvet.szolg.-áram: 1 080 e Ft, telefon továbbszámlázás: 42 e Ft , egyéb tovább számlázott: 88 e Ft

Egyéb bevétel összesen : 45 126 e Ft , amelyből munkaügyi támogatás : 295 eFt ,biztosító kártérítés: 1 000 e Ft, egyéb támogatás(Erste Bank) : 500 e Ft , Emberi Erőforr. támogatás: 43 294 e Ft, kerekítés,pénztáreltérés , kártérítés: 37 e Ft

Pénzügyi műveletek bevétele: 9 e Ft (árfolyam különbözet)

eFt

Megnevezés	Bázis időszak	Megoszlás	Beszámolási időszak	Megoszlás	Változás%
Anyagjellegű ráfordítás	302 881	67,86%	251 505	67,61%	83,04
Személyi jell.ráfordítás	130 534	29,25%	107 906	29,01%	82,67
Értécsökkenés	12 110	2,71%	12 517	3,36%	103,36
Egyéb ráfordítás	806	0,18%	85	0,02%	10,55
Pü.műveletek ráfordítása	15	0,00%	0	0,00%	0,00
Ráfordítások összesen:	446 346	100,00%	372 013	100,00%	83,35

Anyag jellegű ráfordítás : anyagköltség : 126 687 eFt, igénybe vett szolgáltatások : 75 416 eFt, közvetített szolgáltatás : 41 446 eFt, egyéb szolgáltatások: 7 956 eFt

Személyi jellegű ráfordítások: bér : 88 209 eFt, személyi jellegű kifiz.: 5 404 eFt, bérjárulékok : 14 293 eFt,

Értécsökkenés : terv szerinti : 12 517 e Ft

Egyéb ráfordítás : tagdíj ,hozzájárulások : 8 e Ft, adók,illetékek: 36 e Ft, selejt eszközök könyv sz. értéke: 24 eFt, egyéb,kerekítés : 17 e Ft

Adózás előtti eredmény: 81 505 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: 26 fő
ebből : fizikai: 9 fő szellemi: 17 fő

kifizetett bér 86 650 eFt
egyszerűsített foglalkoztatás 1 559 eFt
összesen : 88 209 eFt

személyi jellegű egyéb kifizetés : 5 164 eFt
megbízási díj: 240 eFt
összesen: 5 404 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 Ft

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, 2021.május 17.

Kiss János

Képviselőre jogosult személy

Melléklet : Közhasznúsági melléklet