

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A TISZA-TAVI ÖKOCENTRUM NONPROFIT KÖZHASZNÚ Kft.

2021. 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:

Képviseletre jogosult:	1, Kiss János ügyvezető	2, Balogh Edit ügyvezető
	képviselet módja: önálló	képviselet 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 : 2021.12.31.

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	2021.12.31-én	451 433	e Ft	
A gazdálkodás év végi eredménye :		93 738	e Ft	
ebből - közhasznú eredmény :		93 738	e Ft	nyereség

A Kft. 2021. 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. 2021-ben 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) 56 306 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 2021.

Megnevezés	Nyitó	Bruttó érték változása			Záró
		Növekedés	Csökkenés	Összesen	
Immateriális javak	6 675	12 319	0	12 319	18 994
Ingatlanok,	93 860	7 397	0	7 397	101 257
Egyéb berendezések	70 333	13 955	1 461	12 494	82 827
Befejezetlen beruházás	17 472	82 090	33 731	48 359	65 831
Összesen	188 340	115 761	35 192	80 569	268 909
		0			

Növekedés: Szellemi termékek:” Ezeréves vadvízország”c.film

Ingatlanok: gyalogátkelőhely

Egyéb berendezések: számítógép,

fémállvány,villanypásztor,szivattyú,csónakmotor,fűnyíró,telefon,klíma,infokommunikációs eszköz

Csökkenés: Egyéb berendezés: selejtezett eszközök

Immateriális javak és tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

2021.

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi értékcsökkenés			Záró
		Növekedés	Csökkenés	Összesen	
Immateriális javak	4 787	1 050	0	1 050	5 837
Ingatlanok, egyéb építmények	18 708	3 289	0	3 289	21 997
Egyéb berendezések	42 590	8 292	1 337	6 955	49 545
ebből 100 000 ft alatti eszk.besz.ért.egy.össz.écs.	710	488	608	-120	590
Összesen	66 085	12 631	1 337	11 294	77 379

Növekedés: terv szerinti értékcsökkenés

Csökkenés: eszközök selejtezése miatti értékcsökkenés kivezetése

Immateriális javak, tárgyi eszközök nettó értéke

2021.

Megnevezés	Bruttó	Écs	Nettó
Immateriális javak	18 994	5 837	13 157
Ingatlanok, egyéb építmények	101 257	21 997	79 260
Egyéb berendezések	82 827	49 545	33 282
Befejezetlen beruházás	65 831	0	65 831
Összesen	268 909	77 379	191 530

II/2 Készletek bemutatása

belépőjegyek,karszalagok	-	833	e Ft
tisztítószer	-	873	e Ft
egyéb	-	11 409	e Ft

II/3 Követelések bemutatása

Követelések	e Ft
- Vevőkövetelések:	1 452
- Egyéb követelések:	1 436
Hitelkártya követelés	182
Szállítónak adott előleg	979
M.vállalóval szembeni köv.	275
Követelések összesen:	2 888

II/4 Pénzeszközök bemutatása : **243 767** **e Ft**

ebből pénztár : 8 677 e Ft , bank : 235 090 e Ft

II/5 Aktív időbeli elhatárolás

fők.sz.		Ft
3 923		
	Biztosítás gk.	16 156
	Adatátv.szolg.-Mikroháló	9 525
	Vagyonbizt. Generali	107 190
	Összesen:	132 871

II/6 Saját tőke elemei

	e Ft
saját tőke 2020.12.31	328 621
adózott eredmény	93 738
saját tőke 2021.12.31.	422 359

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

Eredménytartalék : Előző évek nyeresége

Adózott eredmény : 93 738 e Ft 2021. évi nyereség

II/7 Kötelezettségek

Kötelezettségek		e Ft
Rövid lejáratú kötelezettségek		
- Szállítói kötelezettség		10 427
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:		9 518
SZJA kötelezettség	1 080	
NAV		
kés.pótlék.	6	
Rehabilitációs hozzájár.	507	
TP hozzájár.	178	
2021.12. havi		
bér	5 239	
Szociális hozzájárulás	1 020	
TB járulék		
levont	1 401	
EFO közteher kötelezettség	18	
Letiltás munkabérből	69	
Kötelezettségek		19 945

II/8 Passzív időbeli elhatárolások

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK NYILVÁNTARTÁSA 2021

fők .szám		Ft
4821	Bankszla vezetési díj-Erste	76 234
	MKB kártya jutalék	939
	Vízdíj	1 031 907
	Akvárium üz.-hiányzó szla Galapagos	4 708 385
	Takarmány -szla hiány-Galapag.	3 311 391
	Összesen:	9 128 856

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	1287,7	2 117,60
2	Tőkefeszültségi mutató %	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke	7,76	4,72
3	Eladósodottsági mutató %	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	7,76	4,72
4	Tőkeerősség %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	92,52	93,56
5	Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	34,42	42,43
6	Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Összes eszköz	65,51	57,54

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgy év
1	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	911,83	1 302,43
2	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	887,86	1 236,68

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgy év
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	19,96	20,26
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	22,95	20,76
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	24,8	22,19

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	408 383	90,05%	462 630	83,24%	113,28
Egyéb bevétel	45 126	9,95%	93 124	16,76%	206,36
Pü. műveletek bevételei	9	0,00%	1	0,00%	11,11
Bevételek összesen:	453 518	100,00%	555 755	100,00%	122,54

Alaptevékenység bevétele: 462 630 e Ft , amely teljes egészében a jegybevételekből származik

Egyéb értékesítés bevétele: 5 032 e Ft , ebből

ingatlan bérbeadás: 4 138 e Ft, közvet.szolg-áram: 828 e Ft, telefon továbbszámlázás: 42 e Ft, egyéb tovább számlázott: 24 e Ft

Egyéb bevétel összesen : 88 092 e Ft , amelyből munkaügyi támogatás : 3 238 eFt , egyéb támogatás(Erste Bank,Eglo Kft.): 602 e Ft , Emberi Erőforr. támogatás: 20 636 e Ft, „Egy a Természettel” támogatás: 63 590 e Ft , kerekítés,pénztáreltérés , kártérítés: 26 e Ft

Pénzügyi műveletek bevétele: 1 e Ft (árfolyam különbözet)

eFt

Megnevezés	Bázis időszak	Megoszlás	Beszámolási időszak	Megoszlás	Változás%
Anyagjellegű ráfordítás	251 505	67,61%	328 271	71,05%	130,52
Személyi jell.ráfordítás	107 906	29,01%	120 160	26,01%	111,36
Értékcsökkenés	12 517	3,36%	12 631	2,73%	100,91
Egyéb ráfordítás	85	0,02%	847	0,18%	996,47
Pü.műveletek ráfordítása	0	0,00%	108	0,02%	#####
Ráfordítások összesen:	372 013	100,00%	462 017	100,00%	124,19

Anyag jellegű ráfordítás : anyagköltség : 146 960 eFt, igénybe vett szolgáltatások : 122 371 eFt, közvetített szolgáltatás : 49 117 eFt, egyéb szolgáltatások: 9 823 eFt

Személyi jellegű ráfordítások: bér : 100 409 eFt, személyi jellegű kifiz.: 7 884 eFt, bérjárulékok : 11 867 eFt,

Értékcsökkenés : terv szerinti : 12 631 e Ft

Egyéb ráfordítás 847 e Ft ,ebből: tagdíj ,hozzájárulások : 580 e Ft, adók,illetékek: 37 e Ft, selejt eszközök könyv sz. értéke: 124 eFt, egyéb,kerekítés : 106 e Ft

Adózás előtti eredmény: 93 738 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 fő szellemi: 16 fő

kifizetett bér 98 118 eFt
egyszerűsített foglalkoztatás 2 291 eFt
összesen : 100 409 eFt

személyi jellegű egyéb kifizetés : 7 644 eFt
megbízási díj: 240 eFt
összesen: 7 884 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, 2022. május 25.

Kiss János

Képviselőre jogosult személy

Melléklet : Közhasznúsági melléklet