

Határozati javaslat:

_____/2020. (VII.15.) képviselő-testületi határozat:

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2019. évi egyszerűsített, éves beszámolójának megtárgyalása

Abádszalók Város Képviselő-testülete a Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2019. évi egyszerűsített, éves beszámolóját elfogadja.

Határozatról értesülnek:

- 1.) Képviselő-testület tagjai – helyben,
- 2.) Tisza-tó Strand Nonprofit Kft – helyben,
- 3.) Irattár

2	3	7	4	7	0	6	5	9	3	2	9	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	6	—	0	9	—	0	1	3	8	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Tisza-tó Strand Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe: **5241 Abádszalók, Deák Ferenc utca 701/2**

2019. üzleti évről

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: **Abádszalók, 2020. 05. 02.**

**TISZA-TÓ STRAND
NONPROFIT KFT**
5241 Abádszalók, Deák F. u. 701/2 hrsz
Adószám: 23747065-2-16
Bankzárlatszám: 11745145-20007731
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	3	7	4	7	0	6	5	9	3	2	9	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	6	—	0	9	—	0	1	3	8	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

adatok Eft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.)	12 817	0	88 680
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	12 817		88 680
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09-12. sorok)	9 791	0	104 259
09.	I. KÉSZLETEK	104		11
10.	II. KÖVETELÉSEK	5 546		27 241
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 141		77 007
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		89

14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	22 608	0	193 028
-----	--	--------	---	---------

Keltezés: Abádszalók, 2020. 05. 02.

**TISZA-TÓ STRAND
NONPROFIT KFT**
5241 Abádszalók, Deák F.u. 701/2 hrsz
a vállalkozás vezetője
Sankó László (képviselője)

P.H.

2	3	7	4	7	0	6	5	9	3	2	9	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	6	—	0	9	—	0	1	3	8	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok Eft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16+18+19+20+21+22+23. sor)	13 560	0	6 196
16.	I. JEGYZETT TŐKE	11 500		11 500
17.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	11 976		2 060
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 080		
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-10 996		-7 364
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek	8 269	0	186 817
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8 269		186 817
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	779		15
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29. sor)	22 608	0	193 028

Keltezés: Abádszalók, 2020. 05. 02.

**TISZA-TÓ STRAND
NONPROFIT KFT**

Abádszalók, 2020. 05. 02. 14:51
Adószám: 20747066-2-16
Bankszámla száma: 117145145-20007731

P.H.

2	3	7	4	7	0	6	5	9	3	2	9	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	6	—	0	9	—	0	1	3	8	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

2	1
---	---

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló
„A” EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összki költség eljárással)

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	48 438		45 688	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02.
III.	Egyéb bevételek	34 303		30 397	03.
	Ebből: visszaírt értékvesztés				04.
01.	Anyagköltség	0		15 367	05.
02.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	0		25 589	06.
03.	Egyéb szolgáltatások értéke	0		1 916	07.
04.	Eladott áruk beszerzési értéke				08.
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0			09.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (01+02+03+04+05)	49 625	0	42 872	10.
06.	Bérek költség	0		28 978	11.
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0		826	12.
08.	Bérráfordítások	0		5 370	13.
V.	Személyi jellegű ráfordítások (06+07+08)	40 459	0	35 174	14.
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 665		1 549	15.
VII.	Egyéb ráfordítások	1 988		3 717	16.
	Ebből: értékvesztés			1 093	17.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-10 996	0	-7 227	18.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei				19.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0			20.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0	21.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-10 996	0	-7 227	22.
X.	Adófizetési kötelezettség	0		137	23.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X.)	-10 996	0	-7 364	24.

Keltezés: Abádszalók, 2020. 05. 02.

P.H.

**TISZA-TÓ STRAND
NONPROFIT KFT.**
Köszvényes Vezető 20 1/2 hrsz
5241 Abádszalók, Deák t. 10
Adószám: 193747065-2-16
Bankszámlaszám: 11745145-2000779

Tisza-tó Strand Nonprofit K F T
5241 Abádszalók, Deák Ferenc utca 701/2 hrsz.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1. A vállalkozás ismertetése

Alapítás

A Társaságot 2011.12.19-én alapította Abádszalók Város Önkormányzata 11.500.000. forint jegyzett tőkével. A társaságot a cégbíróság 2012.01.05-én jegyezte be.

Tulajdonosok:

NÉV		ÖSSZEG	HÁNYAD
Ft	%		
<hr/>			
Abádszalók Város			
Önkormányzata	11.500.000	100,00	

Tevékenységi kör

A társaság tevékenységi köre döntően 93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység.

A társaság székhelye

5241 Abádszalók, Deák Ferenc utca 701/2.

A társaság képviselőire jogosult személyek

Kupai Kinga
5241 Abádszalók, Nagynyárfa út 4.

A könyvviteli feladatok irányításáért, vezetéséért felelős szervezet/személy 2019.07.01-jétől

CONSTANS SZÁMVITELI KFT
Cégjegyzékszám: 10-09-023014
NAGY TIVADAR BÉLÁNÉ
Regisztrációs szám: 200195

A vállalkozást a hatályos számviteli törvény értelmében könyvvizsgálati kötelezettség nem terheli.

2. A számviteli politika

A vállalkozás az eredménykimutatást összköltségeljárással készíti, az "A" változatot alkalmazza. A mérleg választott formája "A" típusú. A beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló. Az üzleti év azonos a naptári évvel. Mérlegforduló nap december 31. A mérlegkészítés időpontja tárgyévet követő év május 15.. A vállalkozás nem működtet elkülönült vezetői számvitelt (nem használja a 6-7. számlaosztályt).

Az eszközök és források értékelésének módjai:

A mérlegben szereplő tételek értékének kiindulási alapja a bekerülési érték, tartalmát a számviteli törvény határozza meg. A mérlegben az eszközök és források könyv szerinti értéken szerepelnek, azaz bekerülési értéket az alábbiak módosítják:

- értékcsökkenés (terv szerinti és terven felüli)
- értékvesztés
- hitelezési veszteségként való leírás
- az árfolyamkülönbszetek elszámolása

A társaság nem él a valós értéken történő értékelés lehetőségével, elsősorban azért, mert az előforduló gazdasági események közül jelentéktelen a pénzügyi instrumentumokkal kapcsolatos gazdasági esemény.

A külföldi pénznemben kifejezett tételek értékelése (nyilvántartásba vételkor, mérlegfordulónapon, pénzügyi teljesítésük napján) MNB-középárfolyamon történik.

A valutapénztárban lévő pénzkészlet értékelésekor alkalmazott árfolyam megválasztásánál döntő, hogy a vállalkozás hogyan jutott az idegen pénzhez. Mivel a társaságnak még nincs deviza betétszámlája, így a hitelintézeti eladási árfolyamon kerül a valutapénztárba a valuta. A valutakészlet csökkenése annak könyv szerinti értékén történik. A könyv szerinti érték meghatározása FIFO-eljárással történik, a kiadást mindig a legrégebben bekerült pénzkészletből számolja el (az árfolyamkülönbszet elszámolása folyamatos, év végén a legkésőbb befolyt pénzkészlettel számol).

A vállalkozás a külföldi pénzügyi értékre szóló eszközök és kötelezettségek mérleg-fordulónapi összevont árfolyam-különbszetét a számviteli tv. 2011-es változása következtében minden esetben rögzíti a könyvekben.

Amortizációs politika:

Az 100 EFT egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközöket, vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket a használatba vételkor egy összegben, azonnal elszámolja értékcsökkenési leírásként. A terv szerinti értékcsökkenési leírás alkalmazott módszere: bruttó értékkel arányosan, lineáris leírás. Az egyes eszközöknél alkalmazott leírási kulcsok megegyeznek a társasági adótörvény által elfogadott kulcsokkal, ha az összhangban van az adott eszköz tényleges lehasználódásával.

A vásárolt készletek tényleges beszerzési áron szerepelnek a mérlegben csökkentve a számviteli törvény szerint elszámolandó értékvesztés összegével.

A követelések az adós által elismert összegben szerepelnek a könyvekben. A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél az egyéb ráfordítások terhére értékvesztést számol el a társaság, a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés

könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti veszteségjellegű különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A követelések minősítési szempontjai:

Kétes: ha a követelés kiegyenlítése az összeg és az időpont tekintetében bizonytalan.

Behajthatatlan: elévült

nincs kitől követelni(pl. az adós megszűnt)

bírósági végrehajtás eredménytelen

csőd, felszámolási eljárás esetén a megegyezés alapján az elengedett összeg erejéig

Céltartalékok képzése

A vállalkozás a számviteli törvény 41.§.1. bekezdésében meghatározott esetekben képez céltartalékot az adózás előtti eredmény terhére az egyéb ráfordítások között.

A társaságnál felügyelő bizottság működik:

Tagjai:

Barta Ákos

Dr. Pásztor István Zoltán

Tóth Tibor

A felügyelő bizottság tagjai 20.000.- Ft/hó díjazásban részesülnek.

II. A mérleg és az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az árbevétel megoszlása az alábbiak szerint alakult:

	2018.év		2019.év	
	eFt	Megoszlás	eFt	Megoszlás
Strand bevétele		0,00%	12.148	26,59%
Kemping bevétele		0,00%	8.471	18,54%
Ifjúsági tábor bevétele		0,00%	1.830	4,01%
Programszervezés		0,00%	6.926	15,16%
Bérlemények bevétele		0,00%	9.626	21,07%
Egyéb árbevétel		0,00%	5.334	11,67%
Továbbszámlázott szolg.-ok		0,00%	1.353	2,96%
		0,00%	45.688	100,00%

1. Befektetett eszközök 1.számú melléklet szerint.

Terven felüli értékcsökkenés nem volt.

2. Követelések

27.241 eFt

A társaság a határidőn túli követeléseire 1.093 eFt értékben számolt el értékvesztést.

Vevők	6.073 eFt
Társasági adó	60 eFt
Iparűzési adó	708 eFt
Áfa	20.400 eFt

3. A 2. pontban meghatározottak szerint a társaság céltartalékot nem képzett.

4. Kötelezettségek 186.817 eFt

Hátrasorolt kötelezettségek: nem volt

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nem volt

Rövid lejáratú kötelezettségek 186.817 eFt

– Szállító	65.107 eFt
– Pénzintézzel szemben	10 eFt
– Munkabér	1.563 eFt
– Bérletiltás	16 eFt
– Támogatás előleg	118.925 eFt
– Költségvetéssel szemben:	1.196 eFt
– SZJA	343 eFt
– Szociális hozzájáró adó	359 eFt
– Szakképzési hozzájárulás	65 eFt
– Nyugdíjbiztosítási járulék	228 eFt
– Empj	194 eFt
– Önk. bírság, pótlék	7 eFt

5. Időbeli elhatárolások :

a) Aktív 89 eFt

Bevételek aktív időbeli elhatárolása 17 eFt

Gázdíj jóváírása 17 eFt

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 72 eFt

Biztosítás 64 eFt

Domain regisztráció 3 eFt

Internet 5 eFt

b) Passzív 15 eFt

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Biztosítás 3 eFt

Ívóvíz 12 eFt

6. Anyagjellegű ráfordítások értéke: 42.872 eFt

– Eladott áruk besz. értéke nem volt

– Eladott közv. szolgáltatások értéke nem volt

– Anyagköltség 15.367 eFt

– Igénybe vett szolg. 25.589 eFt

Ebből:

Programszervezés 11.467 eFt

Telefon, internet, posta 807 eFt

Munkavédelem 550 eFt

Könyvvitel, ügyvédi díj 3.465 eFt

Terület- és eszközbérlet 4.526 eFt

Egyéb 4.774 eFt

– Egyéb szolgáltatás 1.916 eFt

Ebből:

Hatósági díj 256 eFt

Bankköltség 743 eFt

Biztosítási díj	716 eFt
Tagdíj, egyéb	201 eFt

Pénzügyi helyzet likviditás alakulása :

A pénzügyi helyzet alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

Gazdasági folyamat megnevezése	növelő	Likvid pénzeszközök összegét / e FT-ban /	csökkentő
Befektetett eszközök			75.863
Követelések állományváltozása			21.695
Kötelezettségek állományváltozása	178.548		
Készletek állományváltozása	93		
Átmenő aktívák állományváltozása			89
Átmenő passzívák állományvált.			764
Értékpapírok állományváltozása			
Saját tőke változása			7.364
Hatások összesen	178.641		105.775
Pénzeszközök : nyitó		4.141	
Pénzeszközök : záró		77.007	
Változás a likvid pénzeszközökben		72.866	

7. Aktívák belső arányainak változása:

2. számú melléklet szerint.

8. Passzívák belső arányaiban bekövetkezett változások:

3. számú melléklet szerint.

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A vállalkozás a társasági adóbevallásban adóalapnövelő és csökkentő tételként azonos összegben vette figyelembe a tárgyévi értékcsökkenési leírást, ill. a könyvekből kivezetett tárgyi eszközök könyv szerinti (számított nyilvántartási) értékét, amelynek összege **1.560 eFt**. További növelő tétel

- az Art. szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege: **23 eFt**.
- Tao.trv 8 § (1) d) szerint nem a vállalkozási tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások **1.290 eFt**
- Tao. trv 8 § (1) gy) szerinti követelésre elszámolt értékvesztés: **1.093 eFt**

A társaság adózás előtti eredménye -7.227 eFt, a társasági adóalap -4.821 eFt, a jövedelem (nyereség) minimum összege 1.522 eFt A vállalkozás a cégvezetés döntése értelmében a jövedelem(nyereségminimum) után fizeti meg a társasági adót, melynek összege: 137 eFt.

Munkaügyi és béradatok.

4. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása:

Vagyoni struktúra mutatói

1. Tárgyi eszközök aránya:	Bázis év	Tárgy év %	
$\frac{\text{Tárgyi eszköz}}{\text{Összes eszköz}} =$	$\frac{\text{-----}}{\text{-----}} = 56,69$	$\frac{12.817}{22.608}$	$\frac{88.680}{193.028}$

2. Forgóeszközök aránya :

$\frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Összes eszköz}} =$	$\frac{\text{-----}}{\text{-----}} = 43,31$	$\frac{9.791}{22.608}$	$\frac{104.259}{193.028}$
--	---	------------------------	---------------------------

Jövedelmezőségi mutatók

1. Árbevétel arányos jövedelmezőség:

7.227	Adózás előtti eredmény	-10.996	-
	----- = -----	-22,70	----- =-15,82
	Összes árbevétel	48.438	
	45.688		

2. Eszközarányos jövedelmezőség :

7.227	Adózás előtti eredmény	-10.996	-
	----- = -----	-48,64	----- =-3,74
	Összes eszköz	22.608	
	193.028		

3. Vagyonarányos jövedelmezőség:

7.227	Adózás előtti eredmény	-10.996	-
	----- = -----	-81,09	----- =-116,64
	Saját tőke	13.560	6.196

Tőkestruktúra mutatói

1. Saját tőke aránya

Saját tőke	13.560	6.196
----- =	----- =59,98	----- =3,21
Összes forrás	22.608	193.028

2. Idegen források aránya

Idegen források	9.048	186.832
----- =	----- =40,02	----- =96,79
Összes forrás	22.608	193.028

Likviditási mutatók

1. Likviditási mutató

Forgóeszközök	9.791	104.259
-----=	-----=118,41	-----=55,81
Rövid lej.köt.	8.269	186.817

2. Pénzhányad

Pénzeszközök+ért.papírok	4.141	77.007
-----=	-----=50,08	-----=41,22
Rövid lej.köt.	8.269	186.817

A társaság a 2019-es üzleti évet -7.364 eFt veszteséggel zárta, amellyel csökken a cég eredménytartaléka.

A tulajdonosok jövőbeni üzletpolitikáját nagymértékben meghatározzák mind a hazai, mind a nemzetközi gazdasági és piaci viszonyok. A vállalkozás távlati célja a kedvezőtlen közgazdasági környezetben elsősorban a pénzügyi stabilitás biztosítása, illetve a lehetőségekhez képest a nyereséges gazdálkodás biztosítása.

Abádszalók, 2020. május 02.

TISZA-TÓ STRAND
NONPROFIT KFT
 5241 Abádszalók, Deák F. u. 701/2 hrsz
 Adószám: 23747065-2-16
 Bankszámlaszám: 11745145-20007731
 ügyvezető

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gépek berendezések	Egyéb gépek,berendezések	Beruházások	Összesen
1.1. Nyitó bruttó érték	229	8 032	490	14 790		23 541
1.2. Bruttó érték növ.			1 351		76 073	77 424
1.3. Bruttó érték csökk.		21				21
1.4. Záró bruttóérték	229	8 011	1 841	14 790	76 073	100 944
2.1. Nyitó értékcsökk.	229	1 057	445	8 994		10 725
2.2. Értékcsökkenés növ.		151	89	1 309		1 549
2.3. Értékcsökk. csökk.		10				10
2.4. Záró értékcsökkenés	229	1 198	534	10 303	0	12 264
Nettó érték	0	6 813	1 307	4 487	76 073	88 680

Betű és számjel	Megnevezés	I d ő s z a k		V á l t o z á s	
		Elején	Végén	Növ. +	Csökk. -
A	I. Immateriális javak	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Tárgyi eszközök	56,69	45,94	0,00	10,75
	III. Bef-tt. pü-i eszk.	0,00	0,00	0,00	0,00
A Befektett eszközök. / I+II+III /		56,69	45,94	0,00	10,75
B	I Készletek	0,46	0,01	0,00	0,45
	II Követelések	24,53	14,11	0,00	10,42
	III Értékpapírok	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV Pénzeszközök	18,32	39,89	21,57	0,00
B Forgóeszközök /I+II+III+IV /		43,31	54,01	21,57	10,87
C Aktív időbeli elhatárolások		0,00	0,05	0,05	0,00
A+B+C Összes eszköz		100,00	100,00	21,62	21,62

Betű és számjel	Megnevezés	I d ő s z a k		V á l t o z á s	
		Elején	Végén	Növ.+	Csökk.-
D	I Jegyzett tőke	50,87	5,96	0,00	44,91
	II-III Tartalékok	57,75	1,07	0,00	56,68
	IV-V Eredmény	-48,64	-3,81	44,83	0,00
D	Saját tőke /I+II+III+IV+V /	59,98	3,22	44,83	101,59
E	Céltartalékok	0,00	0,00	0,00	0,00
F	I. Hátrasorolt köt.	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Hosszú lej. köt.	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Rövid lej. köt.	36,58	96,78	60,20	0,00
F	Kötelezettségek /I+II+III /	36,58	96,78	60,20	0,00
G	Passzív időbeli elhatárolás	3,44	0,00	0,00	3,44
D+E+F+G	Összes forrás	100,00	100,00	105,03	105,03

Állomány csoport	Állományi létszám (fő)	Bér	Szociális hozzájárulási adó	Egysüerűsített fogl. Közterhe	Betegszab.díj jazása	munkálta tót terhelő táppénz	Egyéb személyi jell. Kifiz.	Szakképzési hozzájár.	Bér és személyi jellegű kifizetés mindösszesen
Alkalmazott	13,00	28 141	4 755		90		857	393	34 236
Állományon kívüli		837		101					938
Összesen	13,00	28 978	4 755	101	90	0	857	393	35 174

FŐKÖNYVI KIVONAT

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft - 2019

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	72 218 195	14 065 685	58 152 510	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	228 749	228 749	0	0
114	Szellemi termékek	228 749	0	228 749	0
1141	Vásárolt szoftverek	228 749	0	228 749	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	228 749	0	228 749
1194	Szellemi termékek értékcsökkenése	0	228 749	0	228 749
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	8 042 280	1 229 040	6 813 240	0
122	Telek, telkesítés	511 600	0	511 600	0
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	7 520 834	20 834	7 500 000	0
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	9 846	1 208 206	0	1 198 360
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	1 841 101	534 305	1 306 796	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	1 841 101	0	1 841 101	0
1319	Műszaki gépek, berendezések felszerelések	1 841 101	0	1 841 101	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti	0	534 305	0	534 305
1399	Műszaki gépek, berendezések, felszerelések terv szerinti écs	0	534 305	0	534 305
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	15 209 978	10 722 567	4 487 411	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	14 340 318	313 758	14 026 560	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	763 848	0	763 848	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	105 812	10 408 809	0	10 302 997
1491	Üzemi gépek, ber. felsz. écs-e	105 812	9 684 642	0	9 578 830
1493	Irodai berendezések écs-e	0	724 167	0	724 167
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	46 896 087	1 351 024	45 545 063	0
1632	Beruházások	1 351 024	1 351 024	0	0
1633	PRLEV-00602-11-2019 Strand infrast.fejl	44 486 008	0	44 486 008	0
1634	TOP-2.1.2-15-JN1-2016-0015 zöldterület rekonstrukció	1 059 055	0	1 059 055	0
2	KÉSZLETEK	115 464	104 305	11 159	0
226	Tárgyi eszközök közül átsorolt anyagok	11 159	0	11 159	0
26	KERESKEDELMİ ÁRUK	104 305	104 305	0	0
261	Áruk beszerzési áron	104 305	104 305	0	0
2611	Standbelépő, bérlet	104 305	104 305	0	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	355 423 741	241 609 492	113 814 249	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	29 333 211	23 260 099	6 073 112	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	29 333 211	22 167 178	7 166 033	0
3111	Belföldi vevő követelések	28 987 645	21 821 612	7 166 033	0
31112	Szép kártya OTP	120 252	120 252	0	0
31113	Szép Kártya K&H	143 743	143 743	0	0
31114	Szép Kártya MKB	20 118	20 118	0	0
31115	Bankkártya elfogadás	61 453	61 453	0	0
315	Belföldi követelések értékvesztése és annak visszairása	0	1 092 921	0	1 092 921
35	ADOTT ELŐLEGEK	31 147 776	620 000	30 527 776	0
352	Beruházásokra adott előlegek	31 127 776	600 000	30 527 776	0
353	Készletekre adott előlegek	20 000	20 000	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	2 075 852	1 949 000	126 852	0
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	1 949 000	1 949 000	0	0
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal szemben	1 949 000	1 949 000	0	0
361302	Beszerzési előleg - Kleinerné Mohácsi Aranka	50 000	50 000	0	0
361314	Beszerzési előleg-Kovrig Dóra	399 000	399 000	0	0
361325	Beszerzési előleg-Pataki Zsolt	680 000	680 000	0	0
361326	Beszerzési előleg-Kupai Kinga	450 000	450 000	0	0
361327	Beszerzési előleg-Szada-Czél Mária	210 000	210 000	0	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft - 2019

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
361328	Beszerzési előleg- Mértenné Patkó Anita	160 000	160 000	0	0
368	Különféle egyéb követelések	126 852	0	126 852	0
3681	Áfa átvezetési számla	126 852	0	126 852	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	292 777 907	215 780 393	76 997 514	0
381	Pénztár	46 263 183	46 216 513	46 670	0
3811	Pénztár-számla	46 263 183	46 216 513	46 670	0
384	Bankszámlák	199 729 087	122 778 243	76 950 844	0
3841	Elszámolási betétszámla	79 543 923	79 472 970	70 953	0
3843	Elszámolási sz. Tak.Szöv.	1 252 084	1 261 811	0	9 727
3844	Elkülönített bankszámla OTP	18 933 018	802 833	18 130 185	0
3845	Elkülönített bankszámla OTP 2	100 000 062	41 240 629	58 759 433	0
385	Elkülönített betétszámlák	1 345 058	1 345 058	0	0
3851	Kamatkozó betétszámlák	58	58	0	0
3852	Elkülönített pénzeszközök	1 345 000	1 345 000	0	0
389	Átvezetési számla	45 440 579	45 440 579	0	0
3891	Bank-pénztár átvezetési számla OTP	33 350 000	33 350 000	0	0
3892	Bank-Pénztár átvezetés Tak.szöv	5 000	5 000	0	0
3893	Technikai átvezetési számla	5 059 100	5 059 100	0	0
38931	SZÉP-kártya átvzetési számla	2 044 067	2 044 067	0	0
38932	Bankkártya átvezetési számla	2 225 418	2 225 418	0	0
3894	Átvezetés	6 223 861	6 223 861	0	0
3899	Kompenzálás	802 618	802 618	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	88 995	0	88 995	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	17 060	0	17 060	0
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	17 060	0	17 060	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	71 935	0	71 935	0
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	71 935	0	71 935	0
4	FORRÁSOK	265 219 898	444 561 928	0	179 342 030
41	SAJÁT TŐKE	14 938 156	28 498 531	0	13 560 375
411	Jegyzett tőke	0	11 500 000	0	11 500 000
413	Eredménytartalék	13 858 061	15 918 436	0	2 060 375
4131	2012. évi eredmény tartalék (előtárs)	455 786	0	455 786	0
4132	2012.évi eredmény tartalék	2 406 654	0	2 406 654	0
4133	Eredménytartalék 2013-tól	10 995 621	15 918 436	0	4 922 815
414	Lekötött tartalék	1 080 095	1 080 095	0	0
4142	Lekötött tartalék eredménytartalékból	1 080 095	1 080 095	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	85 202 190	150 309 499	0	65 107 309
454	Szállítók	85 202 190	150 309 499	0	65 107 309
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	85 063 119	150 071 957	0	65 008 838
45411	Belföldi szállítók	85 063 119	150 071 957	0	65 008 838
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók	139 071	237 542	0	98 471
461	Társasági adó elszámolása	883 000	823 000	60 000	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	3 894 290	4 237 290	0	343 000
4621	Személyi jöv.adó egyéb kifizetések miatt	121 290	121 290	0	0
4622	Levont Szja eszámolása	3 773 000	4 116 000	0	343 000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	9 635 474	10 481 474	0	846 000
4631	Nyugdíjjárulék előírása	2 523 100	2 751 100	0	228 000
46310	Egészségügyi hozzájárulás	15 058	15 058	0	0
4632	Egbitosítás és Munkaerőpiaci járulék előírása	2 144 404	2 338 404	0	194 000
4633	Szociális adó előírása	4 396 635	4 755 635	0	359 000

FŐKÖNYVI KIVONAT

2019.01.01 - 2019.12.31

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft - 2019

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4634	Szakképzési hozzájárulás	328 000	393 000	0	65 000
4635	Egyszerűsített fogl járuléka	101 000	101 000	0	0
4638	Egészségügyi hozzájárulás	127 277	127 277	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	14 581 000	14 581 000	0	0
4641	Nyugdíjjárulék Pü-i teljesítése	2 787 000	2 787 000	0	0
4642	Egbizt és munkaerőpiaci járulék pü-i telj	2 369 000	2 369 000	0	0
4643	Szociális adó pü-i telj	4 809 000	4 809 000	0	0
4644	Szakképzési hozzájár pü-i telj	363 000	363 000	0	0
4645	Egyszerűsített fogl jár pü-i telj	101 000	101 000	0	0
4646	SZJA pü.-i teljesítése	4 149 000	4 149 000	0	0
4648	Egészségügyi hozzájárulás pü.-i telj	3 000	3 000	0	0
466	Előzetesen felszámított ÁFA	28 193 596	164 080	28 029 516	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	158 500	10 666 420	0	10 507 920
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	3 882 000	4 596	3 877 404	0
469	Helyi adók elszámolási számla	3 073 824	2 372 348	701 476	0
4694	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	1 743 300	1 743 300	0	0
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	1 314 336	606 408	707 928	0
4697	Bírságok, pótlékok	16 188	22 640	0	6 452
471	Jövedelemadó elszámolási számla	29 337 737	30 900 718	0	1 562 981
4711	Keresetelszámolási számla	29 337 737	30 900 718	0	1 562 981
474	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek	0	16 214	0	16 214
4746	Letiltás számla	0	16 214	0	16 214
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	241 106	120 292 886	0	120 051 780
4793	Beszerzési árba beletartozó előírt egyéb kötelezettségek	0	1 126 629	0	1 126 629
47931	Áfa átvezetési számla	0	1 126 629	0	1 126 629
4798	Támogatáselőlegek	0	118 925 151	0	118 925 151
47981	TFC-1-1-1-2017-00750 Kisfaludy támogatáselőleg	0	18 925 151	0	18 925 151
47982	PRLEV-00602-5-2019 Kisfaludy támogatáselőleg	0	100 000 000	0	100 000 000
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek	241 106	241 106	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	922 613	937 460	0	14 847
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	922 613	937 460	0	14 847
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	922 613	937 460	0	14 847
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	70 276 412	70 276 412	0	0
491	Nyitómérleg számla	59 280 791	59 280 791	0	0
493	Adózott eredmény elszámolása	10 995 621	10 995 621	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	80 371 703	776 113	79 595 590	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	15 953 223	585 601	15 367 622	0
511	Vásárolt anyagok költségei	10 165 229	528 883	9 636 346	0
51101	Irodaszer	17 414	0	17 414	0
51102	Villamos energia	4 819 655	0	4 819 655	0
51103	Gázdíj	218 704	17 060	201 644	0
51104	Víz-csatomadij	2 390 330	511 823	1 878 507	0
51106	Tisztítószer	891 688	0	891 688	0
51107	Gépjárművek hajtó-kenőanyaga	629 743	0	629 743	0
51109	Textília(pl.konyharuha,törölköző)	726 550	0	726 550	0
51112	Géppark alkatrészei	158 175	0	158 175	0
51113	Egyéb alkatrész költség	298 868	0	298 868	0
51114	Gyógyszer, elsősegély felszerelés	14 102	0	14 102	0
512	Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei	136 045	0	136 045	0
51201	Kéziszerszámok (1000 Ft-ig)	31 740	0	31 740	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft - 2019

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
51204	Karszalagok, bérletek	104 305	0	104 305	0
513	Egyéb anyagköltségek	1 249 807	0	1 249 807	0
514	Programszervezés anyag ktg	4 402 142	56 718	4 345 424	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	25 650 541	61 333	25 589 208	0
520	Programszervezés szolgáltatás ktg	11 466 660	0	11 466 660	0
522	Bérleti díjak	4 525 938	0	4 525 938	0
5222	Fénymásológép tartósbérlet	120 000	0	120 000	0
5224	Másológép másolatidij	116 993	0	116 993	0
5225	Eszközök bérleti díja	666 468	0	666 468	0
5227	Terület bérleti díj	3 622 477	0	3 622 477	0
523	Karbantartási költségek	247 561	0	247 561	0
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségei	366 000	0	366 000	0
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	84 840	0	84 840	0
527	Könyvviteli szolgáltatás ktg-i	2 805 000	0	2 805 000	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	6 154 542	61 333	6 093 209	0
52901	Ügyvédi díj	660 000	0	660 000	0
52902	Munkavédelem	550 000	0	550 000	0
52903	Hulladékszállítás	823 628	0	823 628	0
52904	Internet szolgáltatás	347 404	3 106	344 298	0
52905	Telefondíj	355 195	36 227	318 968	0
52908	Műsorszolgáltatás	8 055	0	8 055	0
52909	Jogvédelem	217 175	0	217 175	0
52910	Tűzoltó készülék ellenőrzése	34 500	0	34 500	0
52911	Felülvizsgálatidij	163 300	0	163 300	0
52913	Posta ktg	144 237	0	144 237	0
52914	Orvos, eü. szolgáltatás	427 800	0	427 800	0
52915	Vízvizsgálat	96 000	0	96 000	0
52916	Jutalék	237 542	0	237 542	0
52917	Kártevőmentesítés	55 000	0	55 000	0
52920	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	1 962 706	21 000	1 941 706	0
52925	Pénztárgép adatszolgáltatás	42 000	1 000	41 000	0
52926	Csatornadíj	30 000	0	30 000	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 926 994	11 280	1 915 714	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	255 920	0	255 920	0
532	Bankköltség	743 390	0	743 390	0
533	Biztosítási díj	726 684	11 280	715 404	0
534	Költségként elszámolandó adók, járulékok, termékadj	10 000	0	10 000	0
535	kamarai tagdíj	155 000	0	155 000	0
539	Különféle egyéb költségek	36 000	0	36 000	0
54	BÉRKÖLTSÉG	29 067 776	89 841	28 977 935	0
5411	Munkabér	28 230 671	89 841	28 140 830	0
5414	Egyszerűsített foglalkoztatás bér	837 105	0	837 105	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	853 101	27 252	825 849	0
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	33 649	0	33 649	0
553	Betegszabadság díjazása	89 841	0	89 841	0
558	Reprezentációs ktg-ek	643 611	27 252	616 359	0
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.	86 000	0	86 000	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	5 370 925	635	5 370 290	0
562	Kifizetői szociális hozzájárulási adó	142 335	0	142 335	0
563	Szociális hozzájárulási adó	4 613 300	635	4 612 665	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft - 2019

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
564	Szakképzési hozzájárulás	393 000	0	393 000	0
565	Egyszerűsített fogl.járuléka	101 000	0	101 000	0
569	Egyéb bérjárulékok	121 290	0	121 290	0
5692	Munkáltatói SZJA	121 290	0	121 290	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 549 143	171	1 548 972	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 549 143	171	1 548 972	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	4 215 305	361 553	3 853 752	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 078 305	361 553	3 716 752	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	22 694	0	22 694	0
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártéríté sek	54	0	54	0
8633	Hatósági bírságok, pótlékok	22 640	0	22 640	0
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	1 092 921	0	1 092 921	0
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	1 092 921	0	1 092 921	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	606 408	0	606 408	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	606 408	0	606 408	0
869	Különbéle egyéb ráfordítások	2 356 282	361 553	1 994 729	0
8693	Selejt, megsemmisült áru	20 834	20 834	0	0
8694	Kerekítési különbözet	4 785	23	4 762	0
8696	Egyéb ráfordítás	1 626 063	340 696	1 285 367	0
8699	Bónusz visszatérítés	704 600	0	704 600	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	137 000	0	137 000	0
891	Társasági adó	137 000	0	137 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	587 115	76 672 345	0	76 085 230
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	440 363	1 840 172	0	1 399 809
914	Bontott anyag értékesítés	0	47 244	0	47 244
915	Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	440 363	1 792 928	0	1 352 565
9151	Áramdíj	440 363	1 469 546	0	1 029 183
9152	Víz-szennyvízdíj	0	319 012	0	319 012
9154	Telefon ktg	0	4 370	0	4 370
92	BELFÖLDI SZOLGÁLTATÁS ÁRBEVÉTELE	146 674	44 434 901	0	44 288 227
92041	Füzeskemping szállás bev.	0	8 000 240	0	8 000 240
92042	Füzeskemping rezszi bev.	0	470 778	0	470 778
9206	Tisza-tó strand árbevétele	0	12 148 216	0	12 148 216
9207	Tisza-tó strand - bérlemények árbevétele	146 674	7 707 981	0	7 561 307
9208	Ifjúsági tábor árbevétele szállás	0	1 830 010	0	1 830 010
9209	Programszervezés árbevétele	0	6 926 047	0	6 926 047
9210	Egyéb bérlemények bevétele	0	498 339	0	498 339
9211	Programfüzet hirdetés	0	40 000	0	40 000
9213	Bérlemények	0	1 566 603	0	1 566 603
9215	Diana Szálló	0	891 950	0	891 950
9217	Reklám szolgáltatás	0	586 746	0	586 746
9219	Hirdetés interneten	0	55 000	0	55 000
9222	Nevezési díj	0	657 480	0	657 480
9223	Máshova nem sorolt egyéb tevékenység bevétele	0	3 055 511	0	3 055 511
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	30 397 116	0	30 397 116
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	0	41	0	41
9632	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0	41	0	41
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	30 396 644	0	30 396 644
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	29 665 000	0	29 665 000
9673	Munkaügyi központ kapott támogatás, juttatás	0	679 373	0	679 373

FŐKÖNYVI KIVONAT

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft - 2019

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9675	Egyéb bevétel	0	52 271	0	52 271
969	Különféle egyéb bevételek	0	431	0	431
9694	Kerekítési különbözet	0	431	0	431
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	78	156	0	78
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	78	156	0	78
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz	0	78	0	78
9746	Valódi penziós ügyletek kamatbevétele	44	44	0	0
9748	kamat jellegű bevétel	34	34	0	0
1-4 számlaosztály összesen		692 187 683	699 551 795		7 364 112
5-9 számlaosztály összesen		85 174 123	77 810 011	7 364 112	
Mindösszesen		777 361 806	777 361 806		