

## **Abádszalók Város Önkormányzatának 2023. május 25-én tartandó ülésére**

### *Határozati javaslat*

.../2023.(V.25.) számú határozata

A Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2022. évi egyszerűsített, éves beszámolójának elfogadásáról

Abádszalók Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2022. évi egyszerűsített, éves beszámolóját az előterjesztés szerint elfogadja.

#### Határozatról értesülnek:

1. Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal
2. Képviselő-testület tagjai Helyben
3. Dr. Lipták Tünde jegyző
4. Tisza-tó Nonprofit Kft.
5. 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**

2022. üzleti évről

## Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: **Abádszalók, 2023.május**

A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

## Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2022.12.31

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.)	241 423	0	220 286
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	241 423		220 286
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)	17 281	0	9 522
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	3 353		3 423
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	13 928		6 099
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	418		82

14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN ( 01.+08.+13. sor)	259 122	0	229 890
-----	--	---------	---	---------

Keltezés: Abádszalók, 2023. május

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

## Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2022.12.31

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)	59 408	0	47 603
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	9 484		32 057
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	19 000		15 851
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	19 424		-11 805
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek	14 698	0	15 191
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14 698		15 191
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	185 016		167 096
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN ( 15+24+25+29. sor)	259 122	0	229 890

Keltezés: Abádszalók, 2023. május

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

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

2	1
---	---

## Tisza-tó Strand Nonprofit Kft. 2022.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló  
„A” EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség 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	86 702		94 980	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02.
III.	Egyéb bevételek	50 996		30 400	03.
	Ebből: visszaírt értékvesztés				04.
01.	Anyagköltség	20 875		19 505	05.
02.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	24 016		30 967	06.
03.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 065		2 662	07.
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	0			08.
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				09.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (01+02+03+04+05)	47 956	0	53 134	10.
06.	Béreköltség	41 592		49 644	11.
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 691		2 090	12.
08.	Bérfelrakások	3 204		4 508	13.
V.	Személyi jellegű ráfordítások (06+07+08)	46 487	0	56 242	14.
VI.	Értékcsökkenési leírás	23 058		25 416	15.
VII.	Egyéb ráfordítások	717		2 167	16.
	Ebből: értékvesztés				17.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	19 480	0	-11 579	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.)	19 480	0	-11 579	22.
X.	Adófizetési kötelezettség	56		226	23.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X.)	19 424	0	-11 805	24.

Keltezés: Abádszalók, 2023. május

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

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	293 013 560	72 727 359	220 286 201	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	217 507	217 507	0	0
113	Vagyoni értékű jogok	70 858	0	70 858	0
114	Szellemi termékek	146 649	0	146 649	0
1141	Vásárolt szoftverek	146 649	0	146 649	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	217 507	0	217 507
1191	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenés	0	70 858	0	70 858
1194	Szellemi termékek értékcsökkenése	0	146 649	0	146 649
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	147 250 478	12 219 402	135 031 076	0
122	Telek, telkesítés	511 600	0	511 600	0
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	7 500 000	0	7 500 000	0
1231	Bérelt ingatlanon végzett beruházás	72 783 549	0	72 783 549	0
12311	TFC-1-1-1-2017-2018-00750 Füzes panzió felújítás	55 967 499	0	55 967 499	0
12312	KFE-00095-7/2020 Strandfejlesztés	13 666 650	0	13 666 650	0
12313	Bérelt ingatlanon(strand) végzett egyéb beruházás	3 149 400	0	3 149 400	0
124	Egyéb építmények	66 455 329	0	66 455 329	0
1241	PRLEV-00602-11-2019 egyéb építmény	66 455 329	0	66 455 329	0
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	1 755 007	0	1 755 007
1291	PRLEV-00602-11-2019 terv szerinti értékcsökkenés	0	3 551 546	0	3 551 546
1292	TFC-1-1-1-2017-2018-00750 Füzes panzió écs	0	5 612 083	0	5 612 083
1293	KFE-00095-7/2020 strandfejlesztés écs	0	1 300 766	0	1 300 766
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	81 621 258	29 604 343	52 016 915	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	81 621 258	0	81 621 258	0
1311	PRLEV-00602-11-2019 műszaki gépek, berendezések, felszerelések	21 958 100	0	21 958 100	0
1312	TFC-1-1-1-2017-2017-00750 Füzes panzió berendezés	6 402 000	0	6 402 000	0
1313	KFE-00095-7/2020 strandfejlesztés műszaki eszközök	41 309 841	0	41 309 841	0
1314	VP6-19.2.1-85.8.1.6-17 turizmusfejlesztés eszk.	2 956 000	0	2 956 000	0
1319	Műszaki gépek, berendezések, felszerelések	8 995 317	0	8 995 317	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti	0	29 604 343	0	29 604 343
1391	PRLEV-00602-11-2019 műszaki gépek, berend.felsz. terv sz.	0	10 837 723	0	10 837 723
1392	TFC-1-1-1-2017-2018-00750 Füzes panzió felújítás écs	0	3 576 644	0	3 576 644
1393	KFE-00095-7/2020 strandfejlesztés écs	0	9 501 830	0	9 501 830
1394	VP6-19.2.1-85.8.1.6-17 turizmusfejl. écs	0	679 920	0	679 920
1399	Műszaki gépek, berendezések, felszerelések terv szerinti	0	5 008 226	0	5 008 226
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	54 640 071	25 520 861	29 119 210	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	8 435 419	0	8 435 419	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 044 305	0	1 044 305	0
145	Támogatott eszközök	45 160 347	0	45 160 347	0
1451	PRLEV-00602-11-2019 egyéb berendezések, felszerelések	42 695 827	0	42 695 827	0
1452	KFE-00095-7/2020 strandfejlesztés	1 996 520	0	1 996 520	0
1453	VP6-19.2.1-85.8.1.6-17 turizmusfejl. eszközök	468 000	0	468 000	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	25 520 861	0	25 520 861
1491	Üzemi gépek, ber.felsz.écs-e	0	7 203 645	0	7 203 645
1493	Irodai berendzések écs-e	0	1 044 305	0	1 044 305
1495	Támogatott eszközök écs	0	17 272 911	0	17 272 911
14951	PRLEV-00602-11-2019 egyéb berend, felsz terv szt, értékcsökkenés	0	16 542 886	0	16 542 886
14952	KFE-00095-7/2020 eszközök écs	0	459 227	0	459 227



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
14953	VP6-19.2.1-85.8.1.6-17 eszközök écs	0	270 798	0	270 798
<b>16</b>	<b>BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>9 284 246</b>	<b>5 165 246</b>	<b>4 119 000</b>	<b>0</b>
1631	Beruházások- kísértékű	290 046	290 046	0	0
1632	Beruházások	4 875 200	4 875 200	0	0
1636	VP6-19.2.1-85.8.1.6-17 turizmusfejlesztés és népszerűsítés	4 119 000	0	4 119 000	0
<b>3</b>	<b>KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI</b>	<b>365 197 882</b>	<b>357 169 268</b>	<b>8 028 614</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL</b>	<b>47 484 431</b>	<b>45 648 281</b>	<b>1 836 150</b>	<b>0</b>
<b>311</b>	<b>Belföldi vevő követelések forintban</b>	<b>47 484 431</b>	<b>45 648 281</b>	<b>1 836 150</b>	<b>0</b>
3111	Belföldi vevő követelések	47 484 431	45 648 281	1 836 150	0
<b>35</b>	<b>ADOTT ELŐLEGEK</b>	<b>898 261</b>	<b>898 261</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
352	Beruházásokra adott előlegek	898 261	898 261	0	0
<b>36</b>	<b>EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	<b>715 140</b>	<b>704 276</b>	<b>10 864</b>	<b>0</b>
<b>361</b>	<b>Munkavállalókkal szembeni követelések</b>	<b>540 000</b>	<b>530 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>
<b>3613</b>	<b>Egyéb elszámolások a munkavállalókkal szemben</b>	<b>540 000</b>	<b>530 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>
361301	Beszerezési Előleg- Tremli karolina	30 000	30 000	0	0
361326	Beszerezési előleg-Kupai Kinga	90 000	90 000	0	0
361328	Beszerezési előleg- Mértenné Patkó Anita	30 000	30 000	0	0
361329	Beszerezési előleg -Orbán Lili	390 000	380 000	10 000	0
<b>368</b>	<b>Különböző egyéb követelések</b>	<b>175 140</b>	<b>174 276</b>	<b>864</b>	<b>0</b>
3681	Áfa átvétetési számla	158 026	158 026	0	0
3689	Egyéb követelések	17 114	16 250	864	0
<b>38</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>315 599 202</b>	<b>309 500 053</b>	<b>6 099 149</b>	<b>0</b>
<b>381</b>	<b>Pénztár</b>	<b>91 836 531</b>	<b>91 706 391</b>	<b>130 140</b>	<b>0</b>
3811	Pénztár-számla	91 836 531	91 706 391	130 140	0
<b>384</b>	<b>Bankszámlák</b>	<b>138 951 518</b>	<b>132 982 509</b>	<b>5 969 009</b>	<b>0</b>
3841	Elszámolási betétszámla	138 897 533	132 941 619	5 955 914	0
3842	Barion számla	13 249	154	13 095	0
3844	Elkülönített bankszámla OTP	37 672	37 672	0	0
3846	Elkülönített bankszámla OTP3	3 064	3 064	0	0
<b>389</b>	<b>Átvétetési számla</b>	<b>84 811 153</b>	<b>84 811 153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3891	Bank-pénztár átvétetési számla OTP	53 400 000	53 400 000	0	0
<b>3893</b>	<b>Technikai átvétetési számla</b>	<b>30 797 240</b>	<b>30 797 240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38931	SZÉP-kártya átvétetési számla	9 890 687	9 890 687	0	0
38932	Bankkártya átvétetési számla	20 906 553	20 906 553	0	0
3894	Átvétetés	187 070	187 070	0	0
3899	Kompenzáció	426 843	426 843	0	0
<b>39</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>500 848</b>	<b>418 397</b>	<b>82 451</b>	<b>0</b>
<b>391</b>	<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>336 874</b>	<b>314 527</b>	<b>22 347</b>	<b>0</b>
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	336 874	314 527	22 347	0
<b>392</b>	<b>Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása</b>	<b>163 974</b>	<b>103 870</b>	<b>60 104</b>	<b>0</b>
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	163 974	103 870	60 104	0
<b>4</b>	<b>FORRÁSOK</b>	<b>507 908 595</b>	<b>748 028 093</b>	<b>0</b>	<b>240 119 498</b>
<b>41</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>25 435 498</b>	<b>84 843 024</b>	<b>0</b>	<b>59 407 526</b>
411	Jegyzett tőke	0	11 500 000	0	11 500 000
<b>413</b>	<b>Eredménytartalék</b>	<b>2 862 440</b>	<b>34 919 366</b>	<b>0</b>	<b>32 056 926</b>
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



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4133	Eredménytartalék 2013-tól	0	34 919 366	0	34 919 366
<b>414</b>	<b>Lekötött tartalék</b>	<b>3 149 400</b>	<b>19 000 000</b>	<b>0</b>	<b>15 850 600</b>
4142	Lekötött tartalék eredménytartalékból	3 149 400	19 000 000	0	15 850 600
419	Adózott eredmény	19 423 658	19 423 658	0	0
<b>45</b>	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>64 164 131</b>	<b>67 411 438</b>	<b>0</b>	<b>3 247 307</b>
<b>454</b>	<b>Szállítók</b>	<b>64 164 131</b>	<b>67 411 438</b>	<b>0</b>	<b>3 247 307</b>
<b>4541</b>	<b>Belföldi anyag és áruszállítók</b>	<b>64 164 131</b>	<b>67 411 438</b>	<b>0</b>	<b>3 247 307</b>
45411	Belföldi szállítók	64 164 131	67 411 438	0	3 247 307
461	Társasági adó elszámolása	115 000	226 000	0	111 000
<b>462</b>	<b>Személyi jövedelemadó elszámolása</b>	<b>5 079 000</b>	<b>5 625 000</b>	<b>0</b>	<b>546 000</b>
4621	Személyi jöv.adó egyéb kifizetések miatt	223 000	225 000	0	2 000
4622	Levont Szja elszámolása	4 856 000	5 400 000	0	544 000
<b>463</b>	<b>Költségvetési befizetési kötelezettségek</b>	<b>5 018 000</b>	<b>5 461 000</b>	<b>0</b>	<b>443 000</b>
46312	Önellenőrzési pótlék	2 000	2 000	0	0
4633	Szociális adó előírása	3 429 000	3 864 000	0	435 000
4634	Szakképzési hozzájárulás	45 000	45 000	0	0
4635	Egyszerűsített fogl járuléka	872 000	872 000	0	0
4637	Turizmusfejlesztési hozzájárulás	670 000	678 000	0	8 000
466	Előzetesen felszámított ÁFA	10 920 489	273 721	10 646 768	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	6 378	21 918 370	0	21 911 992
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	14 221 224	1 404 000	12 817 224	0
<b>469</b>	<b>Helyi adók elszámolási számla</b>	<b>2 709 367</b>	<b>2 816 925</b>	<b>0</b>	<b>107 558</b>
4694	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	2 051 100	2 061 000	0	9 900
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	658 267	754 756	0	96 489
4697	Bírságok, pótlékok	0	1 169	0	1 169
<b>471</b>	<b>Jövedelemadó elszámolási számla</b>	<b>49 004 622</b>	<b>51 857 491</b>	<b>0</b>	<b>2 852 869</b>
4711	Keresetelszámlolási számla	49 004 622	51 857 491	0	2 852 869
<b>473</b>	<b>Társadalombiztosítási kötelezettség</b>	<b>7 733 000</b>	<b>8 506 000</b>	<b>0</b>	<b>773 000</b>
4732	Társadalombiztosítási járulék	7 733 000	8 506 000	0	773 000
<b>474</b>	<b>Eikülnöített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek</b>	<b>674 108</b>	<b>740 109</b>	<b>0</b>	<b>66 001</b>
4746	Letiltás számla	674 108	740 109	0	66 001
<b>479</b>	<b>Külnöféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek</b>	<b>17 368</b>	<b>7 038 090</b>	<b>0</b>	<b>7 020 722</b>
4792	Alapítókkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek	0	7 000 000	0	7 000 000
<b>4793</b>	<b>Beszerzési árba beletartozó előírt egyéb kötelezettségek</b>	<b>6 378</b>	<b>27 100</b>	<b>0</b>	<b>20 722</b>
47931	Áfa átvezetési számla	6 378	27 100	0	20 722
4799	Rövid lejáratú külnöféle egyéb kötelezettségek	10 990	10 990	0	0
<b>48</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>18 672 562</b>	<b>185 769 077</b>	<b>0</b>	<b>167 096 515</b>
<b>481</b>	<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>18 616 992</b>	<b>184 976 693</b>	<b>0</b>	<b>166 359 701</b>
<b>4812</b>	<b>Költségek ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása</b>	<b>18 616 992</b>	<b>184 976 693</b>	<b>0</b>	<b>166 359 701</b>
48121	PRLEV-00602-11-2019 Strand infrastrukt tám	8 897 249	96 689 287	0	87 792 038
48122	VP6-19.2.1-85-8.1.2-17 fűnyíró támogatás	254 273	836 828	0	582 555
48123	KFE_00095-7/2020 strandfejlesztés tám	7 099 424	52 810 612	0	45 711 188
48124	TFC-1-1-12017-2018-00750 fűzes panzió	2 366 046	34 639 966	0	32 273 920
<b>482</b>	<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>55 570</b>	<b>792 384</b>	<b>0</b>	<b>736 814</b>
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	55 570	792 384	0	736 814
<b>49</b>	<b>ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK</b>	<b>304 137 848</b>	<b>304 137 848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
491	Nyitómérleg számla	304 137 848	304 137 848	0	0





Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5	<b>KÖLTSÉGNEMEK</b>	135 289 647	498 221	134 791 426	0
51	<b>ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	19 906 631	401 806	19 504 825	0
511	<b>Vásárolt anyagok költségei</b>	13 839 740	401 806	13 437 934	0
51101	Irodaszer	189 737	0	189 737	0
51102	Villamos energia	7 954 581	375 730	7 578 851	0
51103	Gázdíj	100 622	15 971	84 651	0
51104	Víz-csatornadíj	2 214 962	10 105	2 204 857	0
51106	Tisztítószer	1 420 301	0	1 420 301	0
51107	Üzemanyag	1 493 785	0	1 493 785	0
51112	Géppark alkatrészei	364 800	0	364 800	0
51113	Egyéb alkatrész költség	5 858	0	5 858	0
51114	Gyógyszer, elsősegély felszerelés	95 094	0	95 094	0
512	<b>Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei</b>	113 421	0	113 421	0
51201	Szerszámok	25 921	0	25 921	0
51204	Karszalagok, bérletek	87 500	0	87 500	0
513	Egyéb anyagköltségek	2 500 539	0	2 500 539	0
514	Programszervezés anyag ktg	3 452 931	0	3 452 931	0
52	<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	31 061 039	93 842	30 967 197	0
520	Programszervezés szolgáltatás ktg	2 335 542	0	2 335 542	0
522	<b>Bérleti díjak</b>	658 347	0	658 347	0
5222	Fénymásológép tartósbérlet	131 000	0	131 000	0
5224	Másológép másolatdíj	127 347	0	127 347	0
5225	Eszközök bérleti díja	400 000	0	400 000	0
523	Karbantartási költségek	473 200	0	473 200	0
524	Hírdetés, reklám, propaganda költségei	630 700	0	630 700	0
525	Oktatás és továbbképzés költségei	245 000	0	245 000	0
527	Könyvviteli szolgáltatás ktg-i	3 709 650	0	3 709 650	0
529	<b>Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei</b>	23 008 600	93 842	22 914 758	0
52901	Ügyvédi díj	660 000	0	660 000	0
52902	Munkavédelem	600 000	0	600 000	0
52903	Hulladékszállítás	1 463 965	0	1 463 965	0
52904	Internet szolgáltatás	275 638	0	275 638	0
52905	Telefondíj	479 721	93 842	385 879	0
52906	Mosodai szolgáltatás	1 218 900	0	1 218 900	0
52908	Műsorszolgáltatás	7 549 733	0	7 549 733	0
52909	Jogvédelem	129 180	0	129 180	0
52911	Felülvizsgálatdíj	107 555	0	107 555	0
52913	Posta ktg	234 549	0	234 549	0
52914	Orvos, eü. szolgáltatás	547 700	0	547 700	0
52915	Vízvizsgálat	101 400	0	101 400	0
52916	Jutalék	250 819	0	250 819	0
52917	Kártevőmentesítés	31 500	0	31 500	0
52920	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	9 283 288	0	9 283 288	0
52925	Pénztárgép adatszolgáltatás	74 652	0	74 652	0
53	<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	2 664 773	2 573	2 662 200	0
532	Bankköltség	1 588 944	0	1 588 944	0
533	Biztosítási díj	1 075 829	2 573	1 073 256	0



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
<b>54</b>	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>49 643 931</b>	<b>0</b>	<b>49 643 931</b>	<b>0</b>
5411	Munkabér	43 551 376	0	43 551 376	0
5413	Megbízási díj	60 130	0	60 130	0
5414	Egyszerűsített foglalkoztatás bér	6 032 425	0	6 032 425	0
<b>55</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>2 089 704</b>	<b>0</b>	<b>2 089 704</b>	<b>0</b>
551	Betegszabadság díjazása	128 641	0	128 641	0
552	Egyéb juttatások	215 252	0	215 252	0
554	Munkabajárással kapcsolatos költségterítések	163 380	0	163 380	0
555	Reprezentációs költségek	1 150 220	0	1 150 220	0
557	Utazási és kiküldetési költségek	84 642	0	84 642	0
558	Munkáltató által fizetendő szja	221 369	0	221 369	0
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.	126 200	0	126 200	0
<b>56</b>	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>4 508 000</b>	<b>0</b>	<b>4 508 000</b>	<b>0</b>
562	Kifizetői szociális hozzájárulási adó	32 131	0	32 131	0
563	Szociális hozzájárulási adó	3 607 869	0	3 607 869	0
565	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	868 000	0	868 000	0
<b>57</b>	<b>ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>25 415 569</b>	<b>0</b>	<b>25 415 569</b>	<b>0</b>
571	Terv szerinti értéksökkenési leírás	23 423 260	0	23 423 260	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értéksökkenési leírás	1 992 309	0	1 992 309	0
<b>8</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2 393 175</b>	<b>0</b>	<b>2 393 175</b>	<b>0</b>
<b>86</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2 167 175</b>	<b>0</b>	<b>2 167 175</b>	<b>0</b>
<b>863</b>	<b>Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti</b>	<b>3 281</b>	<b>0</b>	<b>3 281</b>	<b>0</b>
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	2 112	0	2 112	0
8633	Hatósági bírságok, pótlékok	1 169	0	1 169	0
<b>867</b>	<b>Adók, illetékek, hozzájárulások</b>	<b>1 432 755</b>	<b>0</b>	<b>1 432 755</b>	<b>0</b>
8671	Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások	678 000	0	678 000	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	754 755	0	754 755	0
<b>869</b>	<b>Különböző egyéb ráfordítások</b>	<b>731 139</b>	<b>0</b>	<b>731 139</b>	<b>0</b>
8694	Kerekítési különbözet	1 439	0	1 439	0
8699	Bónusz visszatérítés	729 700	0	729 700	0
<b>89</b>	<b>NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK</b>	<b>226 000</b>	<b>0</b>	<b>226 000</b>	<b>0</b>
891	Társasági adó	226 000	0	226 000	0
<b>9</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK</b>	<b>98 963</b>	<b>125 478 881</b>	<b>0</b>	<b>125 379 918</b>
<b>91</b>	<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE</b>	<b>1</b>	<b>4 929 894</b>	<b>0</b>	<b>4 929 893</b>
<b>915</b>	<b>Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele</b>	<b>1</b>	<b>4 929 894</b>	<b>0</b>	<b>4 929 893</b>
9151	Áramdíj	1	4 041 394	0	4 041 393
9156	Szemétszállítási díj	0	888 500	0	888 500
<b>92</b>	<b>BELFÖLDI SZOLGÁLTATÁS ÁRBEVÉTELE</b>	<b>23 622</b>	<b>90 074 086</b>	<b>0</b>	<b>90 050 464</b>
92041	Füzeskemping szállás bev.	0	13 511 618	0	13 511 618
92042	Füzeskemping rezsi bev.	0	239 369	0	239 369
9205	Melegített vízű strand árbevétele	0	1 426 666	0	1 426 666
9206	Tisza-tó strand árbevétele	0	44 378 600	0	44 378 600
9209	Programszervezés árbevétele	0	6 690 394	0	6 690 394
9213	Bérlemények	0	20 583 643	0	20 583 643
9215	Diana Szálló	0	2 000 001	0	2 000 001
9221	Parkolás bevétele	0	938 520	0	938 520
9222	Nevezési díj	23 622	259 842	0	236 220



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9223	Máshova nem sorolt egyéb tevékenység bevétele	0	45 433	0	45 433
<b>96</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>75 340</b>	<b>30 474 888</b>	<b>0</b>	<b>30 399 548</b>
<b>963</b>	<b>A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>
9631	Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	0	300 000	0	300 000
<b>967</b>	<b>Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás</b>	<b>40 640</b>	<b>30 113 277</b>	<b>0</b>	<b>30 072 637</b>
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	11 000 000	0	11 000 000
9673	Munkaügyi központ kapott támogatás, juttatás	40 640	496 285	0	455 645
<b>9674</b>	<b>Kapott támogatás</b>	<b>0</b>	<b>18 616 992</b>	<b>0</b>	<b>18 616 992</b>
96741	VP6-19.2.1-85-8.1.2-17 támogatás	0	254 273	0	254 273
96742	PRLEV-00602-11-2019 támogatás	0	8 897 249	0	8 897 249
96743	TFC-1-1-1-2017-2018-00750 támogatás	0	2 366 046	0	2 366 046
96744	KFE-00095-7/2020 támogatás	0	7 099 424	0	7 099 424
<b>969</b>	<b>Különféle egyéb bevételek</b>	<b>34 700</b>	<b>61 611</b>	<b>0</b>	<b>26 911</b>
9692	Egyéb bevételek	34 700	60 299	0	25 599
9694	Kerekítési különbözet	0	1 312	0	1 312
<b>97</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
<b>974</b>	<b>Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz	0	13	0	13
	<b>1-4 számlaosztály összesen</b>	<b>1 166 120 037</b>	<b>1 177 924 720</b>		<b>11 804 683</b>
	<b>5-9 számlaosztály összesen</b>	<b>137 781 785</b>	<b>125 977 102</b>	<b>11 804 683</b>	
	<b>Mindösszesen</b>	<b>1 303 901 822</b>	<b>1 303 901 822</b>		

**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 <i>Ft</i>	HÁNYAD <i>%</i>
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*

Pataki Zsolt  
5241 Abádszalók, István Király u. 20.

*A könyvviteli feladatok irányításáért, vezetéséért felelős szervezet/személy 2019.07.01-jétől 2022.12.31-ig*

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 árfolyamkülönbözetek 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 árfolyamkülönbözet elszámolása folyamatos, év végén a legkésőbb befolyt pénzkészlettel számol).

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

**Amortizációs politika:**

Az 200 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:

	2021.év		2022.év	
	eFt	Megoszlás	eFt	Megoszlás
Strand bevétele	43.900	50,63%	45.805	48,23%
Kemping bevétele	13.979	16,13%	13.751	14,48%
Ifjúsági tábor bevétele	0	0,00%	0	0,00%
Diana Szálló bevétele	1.503	1,73%	2.000	2,11%
Programszervezés	251	0,29%	6.690	7,04%
Bérlemények bevétele	14.334	16,53%	20.584	21,67%
Egyéb árbevétel	7.888	9,10%	1.220	1,28%
Továbbszámlázott szolg.-ok	4.847	5,59%	4.930	5,19%
	86.702	100,00%	94.980	100,00%

### 1. Befektetett eszközök 1.számú melléklet szerint.

Terven felüli értékcsökkenés nem volt.

**2. Követelések****3.423 eFt**

A társaság a határidőn túli követeléseire nem számolt el értékvesztést.

Vevők	1.836 eFt
Szállítók	44 eFt
Munkavállalókkal szemben	10 eFt
Áfa	1.532 eFt
Egyéb	1 eFt

**3. A 2. pontban meghatározottak szerint a társaság céltartalékot nem képzett.****4. Kötelezettségek****15.191 eFt**

**Hátrasorolt kötelezettségek:** nem volt

**Hosszú lejáratú kötelezettségek:** nem volt

**Rövid lejáratú kötelezettségek** 15.191 eFt

– Szállító	3.291 eFt
– Munkabér	2.853 eFt
– Bérletiltás	66 eFt
– Alapítókkal szemben	7.000 eFt
– Iparűzési adó	97 eFt
– Idegenforgalmi adó	10 eFt
– Önkormányzati pótlék	1 eFt
– Költségvetéssel szemben:	1.873 eFt
– SZJA	546 eFt
– Szociális hozzájár adó	435 eFt
– Társasági adó	111 eFt
– Társadalombiztosítási járulék	773 eFt
– Turizmusfejlesztési hozzájárulás	8 eFt

## 5. Időbeli elhatárolások :

a) Aktív	82 eFt
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	22 eFt
Árbevétel	22 eFt
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	60 eFt
Biztosítás	36 eFt
Internet	24 eFt
b) Passzív	167.096 eFt
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	166.360 eFt
Strand infrastruktúrális fejlesztése támogatás	87.792 eFt
Strandszolgáltatás minőségi fejlesztése támogatás	45.711 eFt
Füzes Panzió átalakítása támogatás	32.274 eFt
Eszközbeszerzés (fűnyíró) támogatás	583 eFt
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	736 eFt
Munkabajárás, kgtérítés	5 eFt
Víz-gáz-áram	557 eFt
Biztosítás	28 eFt
Tűzvédelmi szolg	50 eFt
Telefon-informatikai szolg	65 eFt
Bérszámfejtés	31 eFt

## 6. Anyagjellegű ráfordítások értéke:

	53.134 eFt
– Eladott áruk besz. értéke	nem volt
– Eladott közv. szolgáltatások értéke	nem volt
– Anyagköltség	19.505 eFt
– Igénybe vett szolg.	30.967 eFt
Ebből:	
Programszervezés	2.336 eFt
Telefon, internet, posta	662 eFt
Munkavédelem	600 eFt
Karbantartás	473 eFt



Könyvvitel, ügyvédi díj	4.370 eFt
Hirdetés, reklám	631 eFt
Oktatás, továbbképzés	245 eFt
Mosodai szolg.	1.219 eFt
Műsorszolgáltatás	7.550 eFt
Bérleti díjak	658 eFt
Hulladékszállítás	1.464 eFt
Egyéb	10.759 eFt

– Egyéb szolgáltatás 2.662 eFt

Ebből:

Bankköltség	1.589 eFt
Biztosítási díj	1.073 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	21.137		
Követelések állományváltozása			70
Kötelezettségek állományváltozása	493		
Készletek állományváltozása			
Átmenő aktívák állományváltozása	336		
Átmenő passzívák állományvált.			17.920
Értékpapírok állományváltozása			
Saját tőke változása			11.805
Hatások összesen	21.966		29.795
Pénzeszközök : nyitó		13.928	
Pénzeszközök : záró		6.099	
Változás a likvid pénzeszközökben		-7.829	

**7. Aktívák belső arányainak változása:**

2. számú melléklet szerint.

**8. Passzívák belső arányaiban bekövetkezett változások:**

3. számú melléklet szerint.

**III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

A társaság a társasági adóalap meghatározása során az alábbi, adózás előtti eredményt módosító tételeket vette figyelembe:

Növelő tétel:

A számviteli tv szerint elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenés, valamint az állományból kivezetett eszközök könyv szerinti értéke: **25.416 eFt**

Növelő tételként lett figyelembe véve az adóév során jogerős határozatokban megállapított bírság, pótlék **1 eFt**

Egyéb növelő tétel a társasági adótv. 3.sz. melléklete szerinti költségek, ráfordítások **38 eFt.**

Csökkentő tétel:

A társasági adótv. szerint elszámolható értékcsökkenés, valamint az állományból kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke: **25.309 eFt**

A társaság adózás előtti eredménye -11.579 eFt, a társasági adóalap -11.433 eFt, a jövedelem (nyereség) minimum összege 2.508 eFt Mivel az adózás előtti eredmény és a társasági adóalap is alacsonyabb, mint a jövedelem(nyereség) minimum összege, ezért a vállalkozás a cégvezetés döntése alapján a jövedelem(nyereség) minimumot tekinti társasági adóalapnak, mely után a társasági adó 226 eFt.

**Munkaügyi és béradatok.**

4. sz. melléklet

## Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása:

### Vagyoni struktúra mutatói

1. Tárgyi eszközök aránya:	Bázis év		Tárgy év %	
$\frac{\text{Tárgyi eszköz}}{\text{Összes eszköz}} =$	$\frac{241.423}{259.122} = 93,17$		$\frac{220.286}{229.890} = 95,82$	

2. Forgóeszközök aránya :				
$\frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Összes eszköz}} =$	$\frac{17.281}{259.122} = 6,67$		$\frac{9.522}{229.890} = 4,14$	

### Jövedelmezőségi mutatók

#### 1. Árbevétel arányos jövedelmezőség:

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel}} =$	$\frac{19.480}{86.702} = 22,47$		$\frac{-11.579}{94.980} = -12,19$	
---	---------------------------------	--	-----------------------------------	--

#### 2. Eszközarányos jövedelmezőség :

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz}} =$	$\frac{19.480}{259.122} = 7,52$		$\frac{-11.579}{229.890} = -5,04$	
--	---------------------------------	--	-----------------------------------	--

#### 3. Vagyonarányos jövedelmezőség:

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}} =$	$\frac{19.480}{59.408} = 32,79$		$\frac{-11.579}{47.603} = -24,32$	
---	---------------------------------	--	-----------------------------------	--

### Tőkestruktúra mutatói

#### 1. Saját tőke aránya

Saját tőke	59.408	47.603
-----=	-----=22,93	----- =20,70
Összes forrás	259.122	229.890

#### 2. Idegen források aránya

Idegen források	199.714	182.287
-----=	-----=77,07	----- =79,30
Összes forrás	259.122	229.890

### Likviditási mutatók

#### 1. Likviditási mutató

Forgóeszközök	17.281	9.522
-----=	-----=117,57	----- =62,68
Rövid lej.köt.	14.698	15.191

#### 2. Pénzhányad

Pénzeszközök+ért.papírok	13.928	6.099
-----=	-----=94,76	----- =40,15
Rövid lej.köt.	14.698	15.191

A társaság a 2022-es üzleti évet veszteségesen zárta, mely veszteség összege 11.805 eFt.

A tulajdonos 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, 2023. május

.....  
  
ügyvezető

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

1.) Befektett eszközök

Tisza-tó Strand Nonprofit Kft

1.sz melléklet

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gépek berendezések	Egyéb gépek,berendezések	Beruházások	Összesen
1.1. Nyitó bruttó érték	218	144 101	79 727	54 542	4 982	283 570
1.2. Bruttó érték növ.		3 149	1 894	98	5 165	10 306
1.3. Bruttó érték csökk.					6 028	6 028
1.4. Záró bruttóérték	218	147 250	81 621	54 640	4 119	287 848
2.1. Nyitó értékcsökk.	218	6 455	17 304	18 169		42 146
2.2. Értékcsökkenés növ.		5 764	12 300	7 352		25 416
2.3. Értékcsökk. csökk.						0
2.4. Záró értékcsökkenés	218	12 219	29 604	25 521	0	67 562
Nettó érték	0	135 031	52 017	29 119	4 119	220 286

Betű és számjel	Megnevezés	I d ő s z a k		V á l t o z á s	
		Elején	Végén	Növ. +	Csökk. -
<b>A</b>	I. Immateriális javak	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Tárgyi eszközök	93,17	95,82	2,65	0,00
	III. Bef-tt. pü-i eszk.	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A</b>	<b>Befektett eszközök. / I+II+III /</b>	<b>93,17</b>	<b>95,82</b>	<b>2,65</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	I Készletek	0,00	0,00	0,00	0,00
	II Követelések	1,29	1,49	0,20	0,00
	III Értékpapírok	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV Pénzeszközök	5,38	2,65	0,00	2,73
<b>B</b>	<b>Forgóeszközök /I+II+III+IV /</b>	<b>6,67</b>	<b>4,14</b>	<b>0,20</b>	<b>2,73</b>
<b>C</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0,16</b>	<b>0,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,12</b>
<b>A+B+C</b>	<b>Összes eszköz</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2,85</b>	<b>2,85</b>

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	4,44	5,00	0,56	0,00
	II-II Tartalékok	10,99	20,84	9,85	0,00
	IV-V. Eredmény	7,50	-5,14	0,00	12,64
<b>D</b>	<b>Saját tőke /I+II+III+IV+V /</b>	<b>22,93</b>	<b>20,70</b>	<b>10,41</b>	<b>12,64</b>
<b>E</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.	5,67	6,61	0,94	0,00
<b>F</b>	<b>Kötelezettségek /I+II+III /</b>	<b>5,67</b>	<b>6,61</b>	<b>0,94</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>71,40</b>	<b>72,69</b>	<b>1,29</b>	<b>0,00</b>
<b>D+E+F+G</b>	<b>Összes forrás</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>12,64</b>	<b>12,64</b>

Állomány csoport	Állományi létszám (fő)	Bér	Szociális hozzájárulási adó	Egysüerűsített fogl. Közterhe	Betegszab.díjazása	Utazási és kiküldetési költségek	Egyéb személyi jell. Kifiz.	Reprezentáció	Bér és személyi jellegű kifizetés mindösszesen
Alkalmazott	14,00	43 551	3 640		129	248	563		48 131
Állományon kívüli		6 093		868				1 150	8 111
Összesen	14,00	49 644	3 640	868	129	248	563	1 150	56 242