

8. Napirendi pont:

Beszámoló a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft. 2020. évi gazdálkodásáról.



BESZÁMOLÓ
a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. 2020. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. megküldte a 2020. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérjük a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

___/2021.(__.__) polgármesteri határozat

a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. 2020. évi gazdálkodásáról.

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. 2020. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Erről értesülnek:

- 1) Nagy Istvánné ügyvezető igazgató**
- 2) Molnár János polgármester**
- 3) Potornainé Szűcs Katalin aljegyző**
- 4) Kunmadarasi Közös Önkormányzati Hivatal Berekfürdői Kirendeltsége**

Berekfürdő, 2021. augusztus 19.


Előterjesztést készítette:


Potornainé Szűcs Katalin aljegyző

Előterjesztést jóváhagyta:


Molnár János polgármester

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft	
Egyszerűsített Éves Beszámoló	
2020.01.01-2020.12.31	
Eredménykimutatás - Összköltség eljárással	
1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 881
2. Export értékesítés árbevétele	0
3. Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	4 881
4. Aktivált saját teljesítmények értéke	0
5. Egyéb bevételek	18 015
6. Bevételek összesen (3+4+5)	22 896
7. Anyagjellegű ráfordítások	11 531
8. Személyi jellegű ráfordítások	9 927
9. Értécsökkenési leírás	676
10. Egyéb ráfordítások	37
11. Költségek összesen (7+8+9+10)	22 170
12. Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye (6-11)	726
13. Pénzügyi műveletek bevételei	0
14. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
15. Pénzügyi műveletek eredménye (13-14)	0
16. Adózás előtti eredmény (16+19)	726
17. Adófizetési kötelezettség	100
18. Adózott eredmény (20-21)	626


**Berekfürdői Turisztikai
Nonprofit Szolgáltató Kft.**
 4309 Berekfürdő, Fűző utca 2.
 Cégjegyzékszám: 18-09-013445
 Adószám: 23429581-001

Egyszerűsített mérleg	
A. Befektetett eszközök	1 473
I. Immateriális javak	784
II. Tárgyi eszközök	689
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0
B. Forgóeszközök	6 658
I. Készletek	0
II. Követelések	951
III. Értékpapírok	0
IV. Pénzeszközök	5 707
C. Aktív időbeli elhatárolások	0
Eszközök (aktívák) összesen	8 131

D. Saját tőke	6 359
I. Jegyzett tőke	3 120
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0
III. Tőketartalék	0
IV. Eeredménytartalék	2 613
V. Lekötött tartalék	0
VI. Értékelési tartalék	0
VII. Adózott eredmény	626
E. Céltartalékok	0
F. Kötelezettségek	272
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	272
G. Passzív időbeli elh.	1 500
Források (passzívák) összesen	8 131


**Barokkfürdő Turisztikai
 Vállalkozási Szolgáltató Kft.**
 H-3309 Héregkút, Fűrdő utca 2.
 Cégjegyzékszám: 16-09-013445
 Adószám: 23472956-2-16

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft

5309 Berekfürdő Berek tér 1.

Adószám: 23472956-2-16

Cégjegyzékszám: 16-09-013455

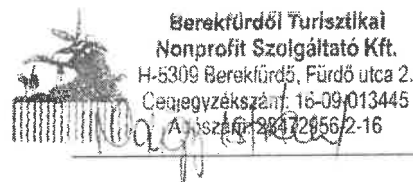
KSH: 23472956799057216

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Berekfürdő, 2021.04.29



A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Általános rész

A társaság alaptevékenysége: 7990-egyéb foglalkozás.

A vállalkozás nonprofit szervezetként működik, a törzstőke nagysága 3120 eFt.

Jelen kiegészítő melléklet azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

A mérlegkészítés időpontja 2021.04.29.

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte, a könyvelést és a beszámoló készítését mérlegképes könyvelő végezte.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjelcseit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7 számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás,

megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Tájékoztató rész

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 28,65% volt, tárgyévben 18,02%.

A forgóeszközök aránya előző évben 71,35% volt, tárgyévben 81,98%.

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz értéke növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban előző évben 76,44% volt, tárgyévben 77,80% .

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 203,81%. Ez az előző évhez képest növekedett, ami a társaság piaci értékét is növelte.