



Vasárosnamény Város Önkormányzata Polgármesterétől

4800 Vasárosnamény, Tamási Á. u. 1.

Telefon/Fax: 45/470-652

honlap: www.vasarosnameny.hu

e-mail: polgarmester@vasarosnameny.hu

Száma: ~~4460~~4460/2017.

Az előterjesztést készítette: Feketéné dr. Lázár Emese aljegyző

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges!

ELŐTERJESZTÉS
- a Képviselő-testülethez -

a Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2016. üzleti évről készített egyszerűsített éves beszámoló elfogadására
(Készült: a Képviselő-testület 2017. május 30-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számv. tv.) 4. §-a alapján a Vitka Kft-nek a 2016. évről az alábbi rendelkezések alapján beszámolót kell készítenie:

„Beszámolási kötelezettség

4. § (1) A gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, e törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles - magyar nyelven - készíteni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti beszámolónak megbízható és valós összképet kell adnia a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményéről”

A Számv. tv. 15. §-a fontos alapelveket fogalmaz meg, melyeknek meg kell felelnie az elkészített beszámolónak. Ilyenek például: világosság elve, valóság elve, következetesség elve....stb. A beszámoló ezen elvek alapján készült.

A beszámoló formája az éves nettó árbevétel nagyságától, a mérleg főösszegétől, a foglalkoztatottak létszámától, mindezek határértékeitől függ. Erre tekintettel a Vitka Kft. egyszerűsített éves beszámoló készítésére köteles, melyet a jogszabály az alábbiak szerint határoz meg:

„Egyszerűsített éves beszámoló

96. § (1) Az egyszerűsített éves beszámoló a (2)-(4) bekezdés szerinti mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. Üzleti jelentést - az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan - nem kell készíteni. Az egyszerűsített éves beszámoló készítésénél az éves beszámoló készítésére vonatkozó szabályok irányadók az e fejezetben foglalt eltérésekkel.”

A beszámolót megvizsgálta a Bereg-Audit Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft, dr. Szűcs Zoltánné bejegyzett könyvvizsgáló által kiadott független könyvvizsgálói jelentés tartalmát a bizottsági üléseken illetve a képviselő-testületi ülésen ismertetem.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerint:

„3:109. § [A legfőbb szerv feladat- és hatásköre]

(1) A gazdasági társaság tagjainak döntéshozó szerve a legfőbb szerv.

(2) A gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal. A legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló (a továbbiakban: beszámoló) jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.”

3:120. § [A felügyelőbizottság jogköre]

„.....

(2) Ha a társaságnál felügyelőbizottság működik, a beszámolóról a társaság legfőbb szerve a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet.

.....”

A felügyelőbizottság a Képviselő-testület üléséig az egyszerűsített beszámolót megtárgyalja és az arról készített jelentést a bizottsági üléseken valamint a képviselő-testület ülésén ismertetem.

Az előterjesztés mellékletét képezi a határozati javaslat, valamint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló és annak mellékletei.

Az előterjesztést az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet 46. § (2) bekezdésének i) pontja alapján a Pénzügyi Bizottság, a 47. § (2) bekezdésének c) pontja alapján a Városfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság véleményezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2016. évi egyszerűsített éves beszámolót szíveskedjen elfogadni.

Vásárosnamény, 2017. május 16.




Filep Sándor
polgármester

„Határozati javaslat”
Vásárosnamény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../..... önkormányzati határozata

**a Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2016. üzleti évről készített
egyszerűsített éves beszámoló elfogadásáról**

A Képviselő-testület:

„A” változat:

Megtárgyalta és változtatás nélkül elfogadja a Vitka Nonprofit Kft. 2016. évről készített egyszerűsített éves beszámolóját.

„B” változat:

- 1) Megtárgyalta és **nem fogadja el** a Vitka Nonprofit Kft. 2016. évről készített egyszerűsített éves beszámolóját.
- 2) **Utasítja** a Vitka Kft. mb. ügyvezető igazgatóját, hogy az átdolgozott beszámolót készítse el, és azt terjessze a Képviselő-testület elé.

Felelős: Vitka Kft. mb. ügyvezetője

Határidő: 2017. június 30.

A határozatot kapják:

- 1) Polgármester, Jegyző (helyben),
- 2) Pénzügyi és Gazdálkodási Osztály Vezetője (helyben),
- 3) Vitka Nonprofit Kft. mb. ügyvezető igazgatója (székhelyén).

Az előterjesztés és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

Vásárosnamény, 2017. május 16.



Feketéné
.....
Feketéné dr. Lázár Emese
aljegyző

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

Cg. 15-09-074571

Cégjegyzék szám

Közhasznú szervezet neve: Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Címe, telefonszáma 4800 Vásárosnamény, Beregszászi út 1/B.

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló

2016. év

Vásárosnamény, 2017. április 28.

Sziklai Ernő⁹

Sziklai Ernő
megbízott ügyvezető igazgató

VITKA Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
4800 Vásárosnamény, Beregszászi út 1/B
Adószám: 20950990-2-15
Cégl.sz.: 15-09-074571
Banksz.sz.: 11744065-20003579

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.

Cg 15-09-074571

Cégjegyzék száma

MÉRLEG „A” változat Eszközök (aktívák)

2016.01.01. - 2016.12.31. időszak

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2016. december 31.

Adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy Év
a	B	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	739.256		721.169
2.	I. Immateriális javak	119		0
3.	II. Tárgyi eszközök	739.137		721.169
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	5.825		2.894
6.	I. Készletek	193		86
7.	II. Követelések	5.099		1.202
	ebből:			
	- pénzkiadásból származó követelések			
	- pénzmozgáshoz nem kapcsolódó követelések			
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	533		1.606
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	8		2.010
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	745.089		726.073

Vásárosnamény, 2017. április 28.



Sziklai Ernő
megbízott ügyvezető igazgató

VITKA Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
4800 Vásárosnamény, Beregszászi út 1/B
Adószám: 20950990-2-15
Cégj.sz.: 15-09-074571
Banksz.sz.: 11744065-20003579

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.

Cg 15-09-074571

Cégjegyzék száma

MÉRLEG „A” változat Források (passzívák)

2016.01.01. - 2016.12.31. időszak

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2016. december 31

Adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy Év
a	B	c	d	E
12.	C. SAJÁT TŐKE (13+15+16+17+18+19 sor)	23.104		22.170
13.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	15.000		15.000
14.	II. TŐKETARTALÉK	25.753		25.753
15.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16.	IV. EREDMÉNY TARTALÉK	-17.113		-17.649
17.	V. ADÓZOTT EREDMÉNY	-536		-934
18.	D. TARTALÉK			
19.	E. CÉLTARTALÉKOK			
20.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (21-22 sorok)	291.409		282.984
21.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGE	250.190		250.230
22.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	41.219		32.754
	ebből:			
	- pénzbevételből származó kötelezettségek			
	- pénzügyi műveletekhez nem kapcsolódó kötelezettségek			
23.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	430.576		420.919
24	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12+18+19+20+23 sor)	745.089		726.073

Vásárosnamény, 2017. április 28.

VITKA Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
4800 Vásárosnamény, Beregszászi út 1/B
Adószám: 20950990-2-15
Cégl.sz.: 15-09-074571
Banksz. sz.: 11744085-20003579


Sziklai Ernő

megbízott ügyvezető igazgató

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

**Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.**

Cg 15-09-074571

Cégjegyzék száma

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

**„A” változat
2/1**

2016.01.01. - 2016.12.31. időszak

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2016. december 31.

Adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy Év
I.	Értékesítés nettó árbevétele	62.508		57.270
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	51.442		53.491
	III sorból visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítás	42.299		40.365
V.	Személyi jellegű ráfordítás	45.793		45.028
VI.	Értékcsökkenési leírás	20.302		19.821
VII.	Egyéb ráfordítások	5.190		6.481
	VII sorból: értékvesztés			
A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	366		-934
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	902		0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-902		0
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-536		-934
X.	Adófizetési kötelezettség			0
D	ADÓZOTT EREDMÉNY	-536		-934

Vásárosnamény, 2017. április 28.

VITKA Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
4800 Vásárosnamény, Beregszázi út 1/B
Adószám: 20950990-2-15
Cégj.sz.: 15-09-074571
Banksz.sz.: 11741063-20003679

Sziklai Ernő

megbízott ügyvezető igazgató

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

**Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.**

Cg 15-09-074571

Cégjegyzék száma

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

2016

2/2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítás a	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	37.548		20.114
	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
	a.) alapítótól			
	b.) központi költségvetésből			
	c.) helyi önkormányzattól	33.400		17.040
	d.) egyéb			
	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	4.148		3.074
	4. Tagdíjból származó bevétel			
	5. Egyéb bevétel			
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	76.402		90.647
C.	Összes bevétel (A+B)	113.950		110.761
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	23.783		20.433
	Anyagjellegű ráfordítások	13.318		11.171
	Személyi jellegű ráfordítások	3.959		2.756
	Értékcsökkenési leírás	6.506		6.506
	Egyéb ráfordítás			
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	90.703		91.262
	Anyagjellegű ráfordítások	28.981		29.194
	Személyi jellegű ráfordítások	41.834		42.272
	Értékcsökkenési leírás	13.796		13.315
	Egyéb ráfordítások	5.190		6.481
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	902		
F.	Összes ráfordítás (D+E)	114.486		111.695
G.	Adózás előtti eredmény (C-F)	-536		-934
H.	Adófizetési kötelezettség	0		
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E)	-14.301		-615
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	13.765		-319

VITKA Városüzemeltetési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft
Vásárosnamény
Beregszászi út 1/b.
4800.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2016. ÜZLETI ÉVRŐL

Vásárosnamény, 2017. április 30.

VITKA Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft
4800 Vásárosnamény, Beregszászi út 1/b.
Adószám: 20950990-2-15
Cégl.sz.: 15-09-074571
Banksz.sz.: 11744065-20003578

Sziklai Ernő

Sziklai Ernő
megbízott ügyvezető igazgató

I. Általános adatok

Teljes név:	Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft
Rövid név:	Vitka Nonprofit Kft.
Közhasznúsági fokozata:	Közhasznú
Jogelőd:	„Vitka” Építő és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Cím:	4800. Vásárosnamény, Beregszászi út 1/b.
Cégbejegyzés:	15-09-074571 dátuma: 2001. január 02.
Adószám:	20950990-2-15
Statisztikai számjele:	20950990-9329-572-15
Telefon:	45/570-122
E-mail:	vitkakht@freemail.hu
Számlavezető bank:	OTP Rt. Vásárosnaményi fiókja 11744065-20003579 Számlanyitás: 1993. január 01. OTP Rt. Vásárosnaményi fiókja 11744065-20104900 Számlanyitás: 2004. szeptember 01.
Főtevékenység:	9329 Fürdő- és wellness szolgáltatás
A végzett tevékenységek: Közhasznú:	- Zöldterület kezelés - Kötelező iskolai úszásoktatás
Vállalkozási:	- Fürdő- és wellness szolgáltatás - Panzió üzemeltetés
Könyvvizsgáló:	BEREG AUDIT Könyvvizsgáló Kft. 4800. Vásárosnamény, Dózsa Gy. u. 30.
A felügyelő bizottsági tagok:	Hegedüs Antal Jogviszony kezdete: 2014.06.26. Jogviszony lejárat ideje: 2016.12.31. Kolocsán György Jogviszony kezdete: 2014.01.01. Jogviszony lejárat ideje: 2016.12.31. Szöllősy László Jogviszony kezdete: 2014.01.01. Jogviszony lejárat ideje: 2016.12.31.

A felügyelő bizottsági tagok újra választása megtörtént, a jogviszony 2017.01.01-2021.12.31 tart.

A tulajdonos valamint a törzstőke bemutatása

A társaság alapítója, tulajdonosa:

Vásárosnamény Város Önkormányzata, 4800. Vásárosnamény, Tamási Á. u 1.

A társaság törzstőkéje:

	Alapításkor	Jelenleg
Készpénz	2.330.000,-	2.330.000,-
Apport	40.670.000,-	12.670.000,-
Összesen:	43.000.000,-	15.000.000,-

Vásárosnamény Város Képviselőtestülete a 76/2005.(VII.22) Kt. számú határozatával a jegyzett tőkét 22.000.000,- Ft-ra, - tőketartalékba helyezés mellett – leszállította, melyet a Cégbíróság 2006. április 5-i hatállyal jegyzett be. A 80/2007.(VI.28) Kt. Számú határozatával a jegyzett tőkét 7.000.000,- Ft-tal eredménytartalékba helyezés mellett szállította le, melyet a cégbíróság 2007. szeptember 25-i hatállyal jegyzett be.

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat az alapító okirat tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik. A cégjogi és adójogi körülmények, a cégi működés szabályosságának rendje, dokumentumai rendezettek. A belső irányítás rendszere, mechanizmusa kialakult, gyakorlata tervszerű keretek között valósul meg. Az adókapcsolatok bonyolítása előírás szerinti. Az információáramlás során a számviteli nyilvántartás központosított, a bizonylatáramlás zárt, a főkönyvi elszámolásokkal összehangolt.

A működés során a jog-kötelezettségvállalás rendje általában szerződéses viszonyokon, rögzített megállapodásokon alapul, végrehajtásuk ezzel összehangolt, zárt.

A cég életében a működő ellenőrzési algoritmusok a lényegi hibák feltárására és kijavítására alkalmasak.

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik, mely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A KFT Számviteli politikája

A KFT a Számviteli törvény irányelveit figyelembe véve alakította ki a számviteli politikáját.

Könyvvezetés pénzneme:	forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel
Üzleti év:	2016.01.01-2016.12.31.
Mérleg készítés időpontja:	üzleti évet követő év április 30.

A 2011 évi. CLXXV. 29.§ (1-2) bekezdése alapján a társaság Közhasznú egyszerűsített éves beszámolót készít, mely tartalmazza a mérleget az összköltség elszámolással készült eredmény kimutatást, kiegészítő mellékletet és közhasznúsági jelentést.

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

- a számviteli alapelvektől való eltérés nincs
- alkalmazott értékelési elvek nem változtak
- évközben a készleteiről analitikus nyilvántartást nem vezet,
- tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásánál az adótörvény amortizációs kulcsait alkalmazza.
- jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének

együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot

- egyedi helyett, a csoportos értékelés mértéke adásonként, együttesen kis összeg miatt 30 e Ft
- Saját termelésű készletek utókalkulációval alátámasztott értékelése
- Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.
- Főkönyvi könyvelését úgy alakította ki, hogy költségei és árbevételei elkülöníthetők közhasznú és vállalkozási bevételekre és kiadásra.

Vezető tisztségviselők juttatásairól:

A KFT ügyvezetője havi bruttó 220.000 forint díjban részesül. A Felügyelő Bizottság tagjai díjazásban nem részesülnek.

A számvitel rögzített számviteli politikán, kialakított számlarenden alapul, amely a cég egyedi sajátosságait figyelembe véve megfelel az éves zárás alapjaként. A számviteli elvek megvalósulása kontrollált, az éves zárást analitikai egyezőség, mennyiségi – értékben nyilvántartás, leltározás támasztja alá a jelentés szerinti tartalomban.

II. Magyarázatok az egyes mérlegtételekhez

ESZKÖZÖK

Az összes eszköz megoszlása: a befektetett eszközök aránya 99,3 %, forgóeszközök aránya 0,4%, az aktív elhatárolás pedig 0,3%.

2.1. Befektetett eszközök: 721.169 EFT.

2.1.1. Immateriális javak = 0 EFT. Az immateriális javak az értékcsökkenés 2016 évben elszámolt összegével nullára csökkentek

2.1.2. Tárgyi eszközök: 721.169 EFT.

Tartalma:

- Ingatlanok, ingatlanhoz kapcsolódó vagyoneértékű jogok = 714.886 EFT.
- Gépek berendezések, felszerelések = 4.133 EFT.
- Befejezetlen beruházás = 2.150 EFT.

2.1.2.1. Tárgyi eszköz állományváltozás:

Bruttó érték állománynövekedés: a fürdő, panzió és büfé üzemeltetéséhez szükséges eszközök gépbeszerzése. : 1.289 EFT.

- takarítógép 757 EFT
- calpeda szivattyú 130 EFT
- Speed-fitnessből bérleti díjtartozásban átvett berendezés 402 EFT.

Bruttó érték állomány csökkenése: Eladott (nem használható) légkondicionáló berendezés kivezetése 150 EFT.

Értékcsökkenés növekedett: a 2016 évben elszámolt (100 EFT feletti beszerzésre) értékcsökkenés értékével 19.227 EFT.

A vizsgált időszakban a tárgyi eszközök csökkentek: eladásra került egy nem aktivált, - alkatrésznek használható - légkondicionáló berendezés.

2.1.2.2. Lineáris módon számolva az éves értékcsökkenés 19.821 EFT.

- 2016 évben elszámolt (100 EFT feletti) értékcsökkenés: 19.227 EFT. A nyilvántartás alapja a beszerzési érték, az értékelés módja egyedi az értékcsökkenés elszámolás módja: a bruttó értékre vetített lineáris módszer, az aktiválás napjától kezdődően. Elszámolásának gyakorisága: negyedévente. Állománya leltárral fedett.

Megnevezés	Immat.javak	Ingtatlanok	Műszaki gépek, járművek	Egyéb berendezések	Beruházások	Összesen
Nyitó bruttó érték	953	873.176	2.668	20.432	2.300	899.528
Állománynövekedés				1.289		1.289
Állomány csökkenés					150	150
Záró bruttó érték	953	873.176	2.668	21.721	2.150	900.667
Nyitó értékcsökkenés	834	140.745	2.668	16.024		160.271
Terv szerinti écs.	119	17.544		1.564		19.227
Értékcsökk. kivezetés						
Halmozott écs.	953	158.290	2.668	17.588		179.498
Nettó érték	0	714.886	0	4.133	2.150	721.169

- 100 FT alatti eszközök 595 EFT. összegben lettek beszerezve és költségként elszámolva.

➤ Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése részletesen: 595 EFT.

- Fürdő: 378 EFT
 - Táglási tartály 75
 - Inverteres hegesztő 71 EFT
 - Bozótvágo 98 EFT
 - Tűzvédelmi eszköz 30 EFT
 - Porszívó 26 EFT
 - Hirdetőfal 12 EFT
 - Mikrohullámú sütő 12 EFT
 - Hulladékártoló 50 EFT
 - Telefonkészülék 4 EFT
- Panzió: 86 EFT
 - Matrac 15 EFT
 - Porszívó 28 EFT
 - Szúnyogháló 32 EFT
 - Vasaló 8 EFT
 - Éjjeli lámpa 3 EFT
- Wellness: 37 EFT
 - Rádió szauna tér 10 EFT
 - Masszázságy 27 EFT
- Büfébővítés: 70 EFT.
- Konditerem polc: 24 EFT.

2.2. Forgóeszközök: 2.894 EFT.

A készletek 3 %-a, a követelésállomány 42 % - amely teljes értékben vevőkövetelés - a pénzeszközök pedig 55%-a a forgóeszköz állományának. Vevőkövetelésből leírásra került a személyszállítás tevékenységből 2010 évig felhalmozott, 2016 évig behajthatatlan része 2.127 EFT.

2.2.1.Készlet: 86 EFT.

A fürdő pénztárában üzemeltetett „Bazár” Bolt leltározott készletének 86 EFT állományát mutatja.

2.2.2.Követelések: 1.202 EFT

Követelés megoszlása: 1.202 EFT.

Étkeztetésből: 146 EFT.

Bérleti díj: 334 EFT.

Fürdő:722 EFT.

Mutatói:

- Követelések részaránya: követelések/forgóeszközök
 $1.202 \text{ EFT} / 2.894 \text{ EFT} = 42\%$
- Követelések aránya: követelések/összes eszköz
 $1.202 \text{ EFT} / 726.073 \text{ EFT} = \%$
- Hitelfedezetségi mutató: követelések/kötelezettségek
 $1.202 \text{ EFT} / 282.984 \text{ EFT} = \%$

2.2.3. Pénzeszközök: 1.606 EFT

Tartalma:

- pénztár: 1.298 EFT.

- bankszámla: 308 EFT.

2.3. Aktív időbeli elhatárolás: 2.010 EFT.

Az aktív időbeli elhatárolások között a következő évet érintő könyvelés frissítés díjbekérő számlájának 10 EFT összeg elhatárolása és a 2016 évre jóváhagyott, fel nem használt - Vásárosnamény Város Önkormányzata – támogatása van könyvelve.

FORRÁSOK

Források megoszlása: a társaság sajáttőkéje az összes forrás 3%-a, a kötelezettségek 39%, a passzív elhatárolás pedig 58%. A rövid lejáratú kötelezettségek összege 32.754 EFT, megoszlását tekintve 70 % a forgóeszközhitel kiegyenlítésére kapott rövid lejáratú tagi kölcsön, 14 %-a fizetendő adó, járulék, a 16% pedig szállítói állomány. A források összetételében a legnagyobb arányt 58%-ot a passzív időbeli elhatárolások képviselték.(Részletezve a 6. pontban.)

2.4. Saját tőke: 22.170 EFT.

Tartalma:

- jegyzett tőke 15.000 EFT
- tőketartalék 25.753 EFT
- eredmény tartalék -17.649 EFT
- mérleg szerinti eredmény: -934 EFT.

Mutatói:

- Tőke aránya: Saját tőke/összes forrás
 $22.170 \text{ EFT} / 726.073 \text{ EFT} = 3\%$
- Tőke hatékonysága: Adózott eredmény/saját tőke
 $-934 \text{ EFT} / 22.170 \text{ EFT} = 0$
- Saját tőke növ. Üteme: Saját tőke/jegyzett tőke
 $22.170 \text{ EFT} / 15.000 \text{ EFT} = 148\%$
- Befektetett eszk. fedezete: Saját tőke/befektetett eszközök
 $22.170 \text{ EFT} / 726.073 \text{ EFT} = 3\%$

2.5. Kötelezettség

2.5.1. Hátrasorolt kötelezettségek: 0

2.5.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek: 250.230 EFT

Tartalma:

250.000 EFT az Önkormányzat által rendelkezésre bocsátott tagi kölcsön összege.

Bérleti szerződéses vevő, Hódy Ákos, Szilágyi Ferenc, Sonal Bt. és Szászi Ernő vállalkozás által fizetett kaució összege 230 EFT.

2.5.3. Rövid lejáratú kötelezettségek: 32.754 EFT.

Tartalma:

- tagi kölcsön (2016.12.31. fizetési határidővel visszafizetett hitel megszüntetésre): 23.000 EFT.
- mérleg fordulónap után fizetendő adók, járulékok: 4.583 EFT,
- mérleg fordulónap után fizetendő szállítói tartozás: 5.171 EFT.

a) Adó- és járulékkötelezettség részletezve 2016.12.31-én.

ezer forint

Főkönyvi szám	Főkönyvi számla megnevezése	Éves Követel egyenleg
4621	MUNKAVISZONYBÓL SZ. SZJA	448
4632	VÍZKÉSZLET JÁRULÉK	1 442
46521	EHO	42
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	955
4692	Idegenforgalmi adó	40
46383	Vízkezelés bírság	420
47211	EGÉSZSÉGB. ÉS MUNKAERŐPIACI járulék	247
47215	EGYSZER. KÖZTEHER	9
47221	NYUGDLJBÍZTOSÍTÁSI JÁRULÉK	295
47224	NAV Szociális hozzájárulási adó	642
4745	Szakképzési hozzájárulás	43
	Összesen:	4 583

b) Szállítói tartozás részletezve 2016. december 31-én.

Főkönyvi szám	Főkönyvi számla megnevezése	ezer forint
		Éves Követel egyenleg
454103	CZIRJÁK JÓZSEF VÁSÁROSNAMÉNY	426
454109	E.ON ENERGIA SZOLG.KFT	91
454151	MAGYAR POSTA RT. BUDAPEST	-1
454202	ÉSZAK-ALFÖLDI KÖRNYEZETGAZD. KFT	82
454269	KOVÁCS ÜZLETHÁZ VÁSÁROSNAMÉNY	29
454319	M-VILLKER VÁSÁROSNAMÉNY	60
454367	MAGYAR TELEKOM RT. BUDAPEST	-11
454525	ORANFRESH KFT	-21
454584	HOTEL KOVÁCS	116
454617	TISZAMENTI REGIONÁLIS VÍZMŰVEK	4 073
454804	Termál Egészségipari Klaszter Egyes	115
454858	LUX HUNGÁRIA KFT	212
454	Szállítók összesen:	5 171

Mutatói:

- Kötelezettségek részaránya: Rövidlej. köt./kötelezettségek
32.754 EFT /282.984 EFT = 11,6%
- Kötelezettségek aránya: Kötelezettség./összes forrás
250.230 EFT /726.073 EFT = 34,5%
- Rövidtávú likviditás: Forgóeszközök/rövidlej. köt.
2.894 EFT / 32.754 EFT = 8.8 %

2.6. Passzív időbeli elhatárolás: 420.919 EFT.

Tartalmazza az előző években megvalósított beruházásokhoz kapott támogatás bevételéneknek elhatárolásából 2016. évben megmaradt állományt, amely 397.919 EFT és az Önkormányzattól kapott támogatásból elhatárolt bevételt 23.000 EFT összeget.

Elhatárolt beruházáshoz kapott támogatás részletezve:

a) 2016. évben elszámolt összegek: 9.657 EFT.

- Tisza Part térburkolat (támogatás 100 %): 431 EFT.
- Tisza Part út (támogatás 41,66 %):137 EFT
- Szilva Fürdő (támogatás 54,81 %): 8.915 EFT.
- Szilva Fürdő parkoló (támogatás 100 %): 174 EFT.

b) 2016.12.31-én fennálló kötelezettség részletezve 397.919 EFT:

Passzív időbeli elhatározás 2016.december 31. leltár		E Ft
4832	Fejlesztési célra kapott tám. elhat. Tisza-part út	6. 669
48322	Fejlesztési célra kapott tám. elhat . Tisza-part térburkolat.	16. 569
48324	Fejlesztési célra kapott tám. elhat . Szilva Fürdő	367. 157
48325	Fejlesztési célra kapott tám. elhat. . Szilva Fürdő parkoló	7. 524
48	Összesen:	397. 919

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

**Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.**

Cg 15-09-074571

Cégjegyzék száma

MÉRLEG „A” változat Eszközök (aktívák)

2016.01.01. - 2016.12.31. időszak.

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2016. december 31.

Adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy Év
a	B	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	739.256		721.169
2.	I. Immateriális javak	119		0
3.	II. Tárgyi eszközök	739.137		721.169
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	5.825		2.894
6.	I. Készletek	193		86
7.	II. Követelések	5.099		1.202
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	533		1.606
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	8		2.010
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	745.089		726.073

MÉRLEG „A” változat Források (passzívák)

2016.01.01. - 2016.12.31. időszak.

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2016. december 31.

Adatok E-Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy Év
a	B	c	d	E
12.	C. SAJÁT TŐKE (13+15+16+17+18+19 sor)	23.104		22.170
13.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	15.000		15.000
14.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	25.753		25.753
15.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16.	IV. EREDMÉNY TARTALÉK	-17.113		-17.649
17.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY	-536		-934
18.	D. TARTALÉK			
19.	E. CÉLTARTALÉKOK			
20.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (21-22 sorok)	291.409		282.984
21.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGE	250.190		250.230
22.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	41.219		32.754
23.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	430.576		420.919
24.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12+18+19+20+23 sor)	745.089		726.073

III. Magyarázatok az egyes eredmény kimutatás tételekhez

3.1 Összes tevékenység eredménye

3.1.1 Összes tevékenység bevétel: 110.761 EFT.

- belföldi értékesítés nettó árbevétele: 57.270 EFT.

2016 év árbevétel megoszlás:		
Bevétel	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Fürdő,- és wellness tev.	43550	76
Szállás	7373	13
Bazár bolt szolgáltatás	635	1
Bérleti díj és ktg. bev	2638	5
Köztiszt. tev. bev	2592	4
Úszás okt.	482	1
Összes árbevétel	57270	100

- egyéb bevétel: 53.491 EFT.

Egyéb bevételek részletezése:		
Bevételek	Összeg	Megoszlás %-
Vásárosnamény Önkormányzat támogatás	42600	80
Biztosító kárbevétel	41	0
Munkaügyi támogatás	1108	2
Elhatárolt támogatás visszafrás	9657	18
Egyéb	85	0
Összesen egyéb bevétel	53491	100

3.1.2 Összes kiadás részletezése: 111.695 EFT.

Megoszlása:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	40365	36
Személyi jellegű ráfordítások	45028	40
Értékcsökkenési leírás	19821	18
Egyéb ráfordítások	6481	6
Költség nem összesen	111695	100,00

2016. év eredménye: -934 EFT.

Vitka Nonprofit Kft. 2016. évi eredménye

Megnevezés	Közhasznú tevékenység			Fürdő és egyéb tevékenység	Minden tevékenység összesen
	Úszás okt	Köztiszt.	Összes		
Tevékenység árbev.	482	2 592	3 074	54 196	57 270
Egyéb bevétel	17 040		17 040	36 451	53 491
Pénzügyi bevétel	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	17 522	2 592	20 114	90 647	110 761
Gáz	1 638		1 638	2 456	4 094
Vízdíj	1 751		1 751	2 627	4 378
Áramdíj	6 061		6 061	9 099	15 160
Tisztítószer				2 275	2 275
Egyéb(tisztítószer)anyag.		38	38	3 482	3 520
Anyag, áru				493	493
Üzemanyag		548	548	0	548
Közvetített szolgáltatás.			0	599	599
Bérelti díjak(sós zoba)			0	134	134
Javítás, karbantartás	1 083	23	1 106	1 729	2 835
Egyéb szolgáltatás			0	2 851	2 851
Oktatás, továbbképzés			0	10	10
Posta, telefon			0	836	836
Szemétszállítás			0	178	178
Bankköltség ,biztosítás		29	29	2 062	2 091
Iroda anyag			0	363	363
ANYAGJELLEGŰ KIFIZ.	10 533	638	11 171	29 194	40 365
Béreköltség	624	1 560	2 184	33 597	35 781
Egyéb személyjell.		124	124	838	962
Bér járulék	178	270	448	7 837	8 285
SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZ.	802	1 954	2 756	42 272	45 028
Értékcsökkenés	6 506		6 506	13 315	19 821
Egyéb ráfordítás			0	6 481	6 481
Pénzügyi ráfordítás			0		0
EGYÉB ÖSSZESEN	6 506	0	6 506	19 796	26 302
KIADÁS ÖSSZESEN	17 841	2 592	20 433	91 262	111 695
EREDMÉNY	-319	0	-319	-615	-934
Adófizetés					0
Mérlegsz. eredmény	-319	0	-319	-615	-934

Vitka Nonprofit Kft. 2015-2016. évi eredményeinek összehasonlítása

Megnevezés	2015 Összes tevékenység	2016 Összes tevékenység	Változás %-a
Tevékenység árbev.	62 508	57 270	91,62
Egyéb bevétel	51 442	53 491	103,98
Pénzügyi bevétel	0	0	0,00
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	113 950	110 761	97,20
Gáz	5 304	4 094	77,19
Vízdíj	4 748	4 378	92,21
Előző évi víz módosítás	-1 812	0	0,00
Áramdíj	15 601	15 160	97,17
tisztítószer	2 400	2 275	94,79
Egyéb anyag.	2 324	3 520	151,46
áru	1 088	493	45,31
Üzemanyag	709	548	77,29
Közvetített szolgáltatás.	188	599	318,62
Bérleti díjak	250	134	53,60
Javítás, karbantartás	3 902	2 835	72,66
Egyéb szolgáltatás	3 323	2 851	85,80
Oktatás, továbbképzés	35	10	28,57
Posta, telefon	1 183	836	70,67
Szemétszállítás	328	178	54,27
Bankköltség ,biztosítás	2 351	2 091	88,94
Iroda anyag	377	363	96,29
ANYAGJELLEGŰ KIFIZ.	42 299	40 365	95,43
Béreköltség	36 018	35 781	99,34
Egyéb személyjell.	1 155	962	83,29
Bér járulékok	8 620	8 285	96,11
SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZ.	45 793	45 028	98,33
Értékcsökkenés	20 302	19 821	97,63
Egyéb ráfordítás	5 190	6 481	124,87
Pénzügyi ráfordítás	902	0	0,00
EGYÉB ÖSSZESEN	26 394	26 302	99,65
KIADÁS ÖSSZESEN	114 486	111 695	97,56
EREDMÉNY	-536	-934	174,25
Adófizetés	0	0	
Mérlegsz.eredmény	-536	-934	174,25

Fenti táblázatból olvasható, hogy társaságunk kiadásai és bevételei ugyan olyan mértékben, sajnos csökkentek az előző évhez képest, de a bevételek közül az árbevétel elmaradása jelentős, 2015 év adataihoz viszonyítva csak 91%-ban teljesült. Egyéb bevételeink növekedtek 4 százalékkal a kapott (TRV) támogatás miatt. Az anyagjellegű szolgáltatás összességében csökkent 5%-al. (Részletezve

fenti táblázatban.) A személy jellegű kiadások csökkenése nem jelentős, mert a létszámot a szabályzat szerint szükség esetén alkalmi foglalkoztatottal és megbízási szerződéses dolgozóval ki kell egészíteni, hogy a működés szabályszerű legyen. 4 fő lett alkalmazva munkanélküli támogatással, 2016. október közepétől az ő bérük jelentkezik a személyjellegű kiadások között a támogatásuk pedig az egyéb bevételek sorban szerepel. A személyjellegű kiadásokat, ha csökkentem a kapott munkaügyi támogatás összegével, - amely 1.108 EFT (45 028-1.108=43.920 EFT) – akkor $43.920/45.793=95,9\%$ lesz a személyjellegű kiadás teljesülése.

3.2. Vállalkozási tevékenység

3.2.1 Vállalkozási tevékenység bevétel: 90.647 EFT.

➤ belföldi értékesítés nettó árbevétele: 54.196 EFT.

- fürdő,- és wellness tevékenység 43.550 EFT,
- szállás 7.373 EFT,
- Bazárbolt szolgáltatás 635 EFT,
- bérleti díj és továbbszámlázott költség bevétele 2.638 EFT.

2016 évben a fürdő,- és wellness tevékenység nettó árbevételének a legnagyobb része a napi belépőjegyek értékesítéséből származott, ez 41.405 EFT. A bérletes vendégek által fizetett bevétel 2.145 EFT. A wellness szolgáltatás jelentősebb bevételei, szauna 8.120 EFT, szolárium 860 EFT, masszázs 1.400 EFT és só szoba 120 EFT. A fürdőt napi jeggyel igénybe vevők száma 46.160 fő, bérletes vendéglétszám pedig 2.735 fő, összesen 48.895 fő. A bevételről a vendéglétszámhoz viszonyítva megállapítható, hogy az 1 főre számított bevétel (891,- Ft) alapján nagymértékű a fürdőnket kombinált vagy kedvezményes jeggyel igénybevevők száma.

2016 évben 2.626 vendégéjszakát töltöttek el vendégeink panzióinkban. A vendégéjszakák statisztikai alapján elmondható, hogy 18 év alatti 349, Vásárosnaményban székhellyel rendelkező munkáltató dolgozója 967, a fizetős vendég éjszaka pedig 1.310 volt.

A turisták többsége belföldi. Szálláshelyünkre a külföldi turisták elsődlegesen Romániából és Ukrajnából érkeznek. 2016 év szeptemberéig hosszú távú bérleti szerződéssel Vásárosnaményi székhelyű vállalkozás dolgozói bérelték a szobák 80 %-át. 2016 évben a panzió tevékenységből származó nettó árbevétel 7.373 EFT

A Szilva Bazár boltban a forgalom nem jelentős, bevétel 635 EFT- árubeszerzés 493 EFT, a nyereség 142 EFT.

Ebben az évben 2.638 EFT bérleti díj bevétel realizálódott.

Bérleti díjak havonta:

- A Szilva Büfé bérleti díja 50 E Ft+Áfa, a továbbszámlázott energia költsége pedig kb. 20 E Ft+Áfa melyet szintén a bérlő fizet.
- Konditerem díja 50 E Ft+Áfa.

- TESCO által fizetett üzemeltetési költség 80 E Ft+Áfa
- masszázs szoba bérleti díja bruttó 20 EFT
- pszichiáter szoba bérleti díja 15 EFT+Áfa
- pszichológus szoba 15 EFT- áfa

➤ Vállalkozási tevékenység egyéb bevétele: 36.451 EFT.

- Vásárosnamény Város Önkormányzatától – mint tulajdonostól- támogatás 25.560 EFT,
- Biztosító kárrendezése bevételből származik 41 EFT,
- Munkaügyi központtól támogatás 1.108 EFT.
- Egyéb 85 EFT.
- a Szilva Fürdő és Tisza Part támogatás elhatárolásának előírása 9.657 EFT

3.2.2 Vállalkozási tevékenység kiadás részletezése: 91.262 EFT.

Tartalma: - anyagjellegű kiadás 29.194 EFT,

- személyjellegű költségek 42.272 EFT,
- elszámolt értékcsökkenés 13.315 EFT,
- egyéb ráfordítások 6.481 EFT.

➤ **Anyagjellegű ráfordítások** (részletezve a Vitka Nonprofit Kft. 2016 év eredménye táblában Áfa nélküli értéken):

- Az anyagjellegű ráfordítások anyagbeszerzés tételei a fürdő esetében az energia költségei, a víztisztító anyagok, karszalag, tisztítószer és egyéb karbantartási anyag beszerzése.
- Az áram, gáz, víz az összes anyagjellegű kiadás (iskolai úszással csökkentve), $14.176 \text{ EFT} / 29194 \text{ EFT} = 48,5 \%$ a, de jelentős 2016 évben a szauna és gőzkabin felújítás, szolárium csőcseréjének anyag költsége, és a tisztítószer felhasználás.
- Alacsonyabb összegű tételek, munkaruha, fogyóeszköz beszerzés és főleg a panzióba, lepedő, ágynemű formában, de szerszámok a fürdő és kerti tevékenységek végzéséhez. A napi irodai pénztári feladatokhoz használt irodaszerek költségei is itt szerepelnek.
- A működés fenntartása érdekében az esedékes javítási, karbantartási munkák lettek elvégezve, de itt kell kimutatni a szemétszállítás, víz vizsgálat szolgáltatás díját, a só szoba bérleti díját, könyvvizsgálati díj, oktatás, ügyvédnek fizetett díj és hirdetés kiadásait is.
- Az egyéb szolgáltatás között szerepel még rovarirtás, zeneszolgáltatás jogi díja, kiskassza csomag az online pénztárgépek napi forgalmának jelentéséhez, és a könyvelő program frissítési díja is.
- A posta költség és a telefon internet szolgáltatás mellett ezen a soron kell még kimutatni a biztosítás és banki, hatósági szolgáltatásért fizetett összegeket.

Alábbi táblázatban részletezve vannak az elvégzett karbantartási munkák. Az anyag megvásárlása az anyagjellegű kiadások, a két megbízott gépész díja pedig a személyjellegű kiadások sorban szerepel.

2016. 01. 01. - 2016 . 12. 31. -ig elvégzett munkálatok					
Tárgy	Beépített, felhasznált eszközök	Becsült összeg (TERC költségvetés tervező szoftver)		Tényleges összeg	
		Anyagár (Ft)	Munkadíj (ft)	Anyagár (Ft)	Munkadíj(ft)
Alagsori gépház teljes felületén a világítás felújítása, karbantartása	Philips WT 360DALI Philips 332tsw 2x28W, Philips tcw 216 2x49W DALI	1 200 000	200 000	0	megbízási díjban
2 darab szauna kályha felújítása	1500W fűtőbetét, szerelési segédanyag	60 000	40 000	35 000	megbízási díjban
Gőzkabin elektromos vezérlőjének átépítése	Hővédelem, szerelési segédanyag	100 000	50 000	0	megbízási díjban
Külső elektromos almérő felszerelése	Fogyasztásmérő, szerelési segédanyag	40 000	30 000	40 000	megbízási díjban
Parkoló világítótestek karbantartása, felújítása	Szerelési segédanyagok	10 000	40 000	10 000	megbízási díjban
Wifi hálózat kiépítése (panzió - előtér)	WIFI, Mt 3x1,5 mm2 kábel, CAT6 kábel	100 000	30 000	20 000	megbízási díjban
A Menerga légkezelő rendszer működésének átállítása kézi mechanikus módra	Danfoss frekvenciaváltó	250 000	150 000	0	megbízási díjban
A gépészeti felügyeleti rendszer bővítése	Moxa TCC-80 soros átal	300 000	1 000 000	30 000	megbízási díjban
A szennyvíz átemelő rendszer elektromos hálózatának átépítése, felújítása	Szerelési segédanyagok	45 000	40 000	20 000	megbízási díjban
A strand és termálmedence élményelem szivattyúinak karbantartása, javítása, csapágyazása	Szerelési segédanyagok	40 000	40 000	25 000	megbízási díjban
Gázkazán vezérlőjének karbantartása és beállítása	Programozás	0	100 000	0	megbízási díjban
Összesen		2 145 000	1 720 000	180 000	0
Végösszegek		3 865 000		180 000	
Különbség			3 685 000		

➤ Személyjellegű kiadás.

2016 évben az alkalmazott átlagos statisztikai létszám 18 fő. Állandó 15 fő Szilvafürdő dolgozó és 1 fő traktoros köztisztasági tevékenység és 2 fő megbízásos jogviszonyú dolgozó. 2016. év októberében lehetőség volt munkanélküli dolgozó alkalmazására 4 és 6 hónapra, ezért 2 fő gépész és 2 fő medenceőr lett foglalkoztatva. Az ő támogatásuk 2016. december 31-ig 1.108 EFT, támogatva van a bruttó bérük és a szociális hozzájárulási adó összege.

Az üzemeltetési szabályzatnak megfelelő létszám teljesítése, alkalmi foglalkoztatás és megbízásos dolgozó alkalmazásával biztosított. Alkalmi foglalkoztatottak főként masszőr és gépész munkakörűek.

A személyjellegű egyéb kiadások a dolgozók bejárása, egészségügyi alkalmassági vizsgálata és a reprezentáció kiadásainak összege.

A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
Személyi jellegű ráfordítások	45.793		45.028
1. Bérköltség	36.018		35.781
2. Személyi jellegű kifizetések	1.155		962
3. Bérjárulékok	8.620		8.285

➤ **Értékcsökkenés 19.821 EFT. (Részletezve 2.1.2.2 pontban)**

➤ **Egyéb ráfordítás:**

Járulékok, adók, bírságok értékesítés nyilvántartási értékének kivezetése 6.481 EFT. (Vízkezelési járulék 3.262 EFT, behajthatatlan követelés 2010 évig felhalmozott személyszállítás leírt összege 2.128 EFT, adó 120 EFT, értékesítés nyilvántartási értéke 150 EFT, bírság és egyéb ráfordítás 821 EFT).

2016. év vállalkozási tevékenység eredménye: -615 EFT.

IV. Kiegészítő adatok

a) Az átlagos statisztikai létszám a Vitka Nonprofit Kft-nél:

2015. év 19 fő.

2016. év 18 fő.

b) Regisztrált könyvvizsgáló:

Balázs Andrásné

Regisztrációs szám: 153338

c) Társasági adó megállapítás

A Társasági adótörvény szerinti adóalap és az éves beszámolóban szereplő, adózás előtti eredmény közötti eltérések:

adatok ezer forintban

Megnevezés	2016 év adata
Adózás előtti eredmény	-934
Növelő tételek:	
Értékcsökkenés (Számveteli Tv.)	19821
Jogerős határozat alapján bírság	448
Egyéb növelő tételek	0
Növelő tétel összesen:	20 269
Csökkentő tételek:	
Elhatárolt veszteség felhasználása	0
Értékcsökkenés (Adó Tv.)	19821
Csökkentő tétel összesen:	19821
Társasági adóalap	-486
Társasági adó	0

VITKA Városüzemeltetési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft
Vásárosnamény
Beregszászi út 1/b.
4800

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS
A 2016. ÜZLETI ÉVRŐL

Vásárosnamény, 2017. április 30.

VITKA Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
4800 Vásárosnamény, Beregszászi út 1/B
Adószám: 20950911-15
Cégj.sz.: 15-09-074571
Banksz.sz.: 11744065-20003579



Sziklai Ernő
megbízott ügyvezető igazgató

1. Általános adatok

Teljes név:	Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft	
Rövid név:	Vitka Nonprofit Kft.	
Közhasznúsági fokozata:	Közhasznú	
Közhasznú tevékenység:	Zöldterület kezelés Kötelező iskolai úszásoktatás	
Cím:	4800 Vásárosnamény, Beregszászi út 1/b.	
Cégbejegyzés:	15-09-074571	dátuma: 2001. január 02.
Adószám:	20950990-2-15	

2. Közhasznú tevékenység bemutatása

8130. Zöldterület kezelés

Köztisztasági tevékenységünkkel Vásárosnamény Város Önkormányzatának környezetvédelmi- természetvédelmi feladatait segítjük a meglévő eszközeink és munkaerőnk használatával. A köztisztasági tevékenység költségei között 1 fő - a kistraktor üzemeltetését ellátó személy - bér és járulékköltsége, valamint a gépjármű alkatrész, karbantartási és biztosítás kiadásai került kimutatásra.

8520. Kötelező iskolai úszásoktatás

2011 évi CXCV. törvény a nemzeti köznevelésről 27. §. (11.a) bekezdés alapján: *" Amennyiben a testnevelésóra keretében megvalósított úszásoktatás infrastrukturális feltételei a nevelési-oktatási intézményben nem állnak rendelkezésre, akkor heti egy alkalommal legfeljebb két testnevelésórát egy tanítási napon összevonva lehet megszervezni."*

Iskolai úszásoktatási tevékenység bevétele Vásárosnamény Város Önkormányzata támogatása, és a környező településekről érkező gyerekek után számlázott bevételből tevődik össze. A kiadás az összes energiaköltségek, értékcsökkenés 40%-át és 1 fő medenceőr bér és járulékanak felét tartalmazza.

Munkánkat önkéntesek segítik. Közreműködésükkel oktatási, környezet- és természetvédelmi tevékenységet végzünk. A Közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2015. évi LXXXVIII. törvény 12. §. (2) bekezdése alapján az önkéntes nyilvántartásba 9656 számon regisztráltunk.

3. Közhasznú tevékenység eredménye:

a.) Bevétel részletezve: 20.114 EFT.

- iskolai úszásoktatás: 17.522 EFT
 - árbevétel 482 EFT,
 - Önkormányzati támogatás 17.040 EFT
- köztisztasági tevékenység 2.592 EFT.

b.) Kiadás részletezése: 20.433 EFT.

- anyagjellegű költségek 11.171 EFT,
- személyjellegű költségek 2.756 EFT,
- elszámolt értékcsökkenés 6.506 EFT.

Közhasznú tevékenység eredménye -319 EFT.

Viika Nonprofit K.ft.			
Közhasznú tevékenységek 2016. év.			
Megnevezés	Úszás okt.	Köztiszt.	Összes közhasznú tev.
Tevékenység árbev.	482	2592	3 074
Egyéb bevétel(támogatás)	17 040		17 040
Pénzügyi bevétel			0
Rendkívüli bevétel			0
BEVÉTELEK ÖSSZES	17 522	2 592	20 114
			0
Gáz	1 638		1 638
Vízdíj	1 751		1 751
Áramdíj	6 061		6 061
Egyéb(tisztítószer)anyag.		38	38
Üzemanyag		548	548
Javítás, karbantartás	1 083	23	1 106
Egyéb szolgáltatás			0
Oktatás, továbbképzés			0
Posta, telefon			0
Szemétszállítás			0
Bankköltség ,biztosítás		29	29
Iroda anyag			0
ANYAGJELLEGŰ KIFL	10 533	638	11 171
			0
Béreköltség	624	1 560	2 184
Egyéb személyjell.		124	124
Bér járulék	178	270	448
SZEMÉLYI JELLEGŰ K	802	1 954	2 756
Értékcsökkenés	6 506		6 506
Egyéb ráfordítás			0
Pénzügyi ráfordítás			0
Rendkívüli ráfordítás			0
EGYÉB ÖSSZESEN	6 506	0	6 506
			0
KIADÁS ÖSSZESEN	17 841	2 592	20 433
			0
EREDMÉNY	-319	0	-319

2016 ÉV KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	37.548		20.114
	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
	a.) alapítótól			
	b.) központi költségvetésből			
	c.) helyi önkormányzattól	33.400		17.040
	d.) egyéb			
	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	4.148		3.074
	4. Tagdíjból származó bevétel			
	5. Egyéb bevétel			
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	76.402		90.647
C.	Összes bevétel (A+B)	113.950		110.761
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	23.783		20.433
	Anyagjellegű ráfordítások	13.318		11.171
	Személyi jellegű ráfordítások	3.959		2.756
	Értékcsökkenési leírás	6.506		6.506
	Egyéb ráfordítás			
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	90.703		91.262
	Anyagjellegű ráfordítások	28.981		29.194
	Személyi jellegű ráfordítások	41.834		42.272
	Értékcsökkenési leírás	13.796		13.315
	Egyéb ráfordítások	5.190		6.481
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	902		
F.	Összes ráfordítás (D+E)	114.486		111.695
G.	Adózás előtti eredmény (C-F)	-536		-934
H.	Adófizetési kötelezettség	0		
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E)	-14.301		-615
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	13.765		-319

4. Vezető tisztségviselőnek nyújtott juttatás 2016 évben nem volt.

5. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma 21 fő.

6. Közhasznúsági státusz feltételei:

Megfelelő erőforrásokkal rendelkezik

Megfelelő erőforrás áll a szervezet rendelkezésére, ha az előző két lezárt üzleti év vonatkozásában a következő feltételek közül legalább egy teljesül:

- az átlagos éves bevétele meghaladja az egymillió forintot, vagy
- a két év egybeszámított adózott eredménye (tárgyévi eredménye) nem negatív, vagy
- a személyi jellegű ráfordításai (kiadásai) – a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevételével – eléri az összes ráfordítás (kiadás) egynegyedét.

Megfelelő társadalmi támogatottsága kimutatható

Megfelelő a szervezet társadalmi támogatottsága a közhasznúsági státusz elnyeréséhez/megtartásához, ha az előző két lezárt üzleti éve vonatkozásában a következő feltételek közül legalább egy teljesül:

- a szervezet által elért 1%-os felajánlás eléri az összes bevétel kettő százalékát (az összes bevétel kiszámításánál nem kell figyelembe venni a Civil Tv. 54. paragrafus szerinti bevételeket)
- a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában, vagy
- közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segíti a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően.

A kiemelt szövegrész alapján társaságunk megfelel a közhasznúsági feltételnek.