



Vásárosnamény Város Önkormányzata Polgármesterétől

4800 Vásárosnamény, Tamási Á. u. 1.

Telefon/Fax: 45/470-652

honlap: www.vasarosnameny.hu

e-mail: polgarmester@vasarosnameny.hu

Száma: ~~191/3953-1~~/2018.

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. 2017. üzleti évéről készített közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elfogadására
(Készült: a Képviselő-testület 2018. május 31-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számv. tv.) 4. §-a alapján a Vitka Kft-nek a 2017. 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 (eszközairől 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 beszámolót a Vitka Kft ügyvezetője ezen elvek alapján készítette el.

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 2017. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolót szíveskedjen elfogadni.

Vásárosnamény, 2018. május 22.




Filep Sándor
polgármester

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

a Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2017. üzleti évről készített közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elfogadásáról

A Képviselő-testület:

„A” változat:

Megtárgyalta és **változtatás nélkül elfogadja** a Vitka Nonprofit Kft. 2017. évről készített közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját.

„B” változat:

- 1) Megtárgyalta és **nem fogadja el** a Vitka Nonprofit Kft. 2017. évről készített közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját.
- 2) **Utasítja** a Vitka Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy az átdolgozott beszámolót készítse el, és azt terjessze a Képviselő-testület elé.

Felelős: Vitka Kft. ügyvezetője

Határidő: 2018. június 30.

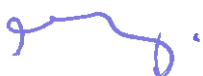
A határozatot kapják:

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

Az előterjesztés és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

Vásárosnamény, 2018. május 22.




.....
dr. Szilágyi Péter jegyző

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

2017. év

Vásárosnamény, 2018. április 30.

**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**



Szűcs István
ügyvezető igazgató

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.

Cg 15-09-074571

Cégjegyzék száma

EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG „A” változat Eszközök (aktívák)

2017.01.01. - 2017.12.31. időszak


Az üzleti év mérlegforduló napja: 2017. 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) | 721.169 | | 704.546 |
| 2. | I. Immateriális javak | 0 | | |
| 3. | II. Tárgyi eszközök | 721.169 | | 704.546 |
| 4. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | | | |
| 5. | B. Forgóeszközök (6-9 sorok) | 2.894 | | 2.978 |
| 6. | I. Készletek | 86 | | 96 |
| 7. | II. Követelések | 1.202 | | 1.255 |
| | ebből: | | | |
| | - pénzkiadásból származó követelések | | | |
| | - pénzmozgáshoz nem kapcsolódó követelések | | | |
| 8. | III. Értékpapírok | | | |
| 9. | IV. Pénzeszközök | 1.606 | | 1.627 |
| 10. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 2.010 | | 10 |
| 11. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor) | 726.073 | | 707.534 |

Vásárosnamény, 2018. április 30.

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


Szűcs István
ügyvezető igazgató

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.

Cg 15-09-074571

Cégjegyzék száma

EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG „A” változat Források (passzívák)

2017.01.01. - 2017.12.31. időszak


Az üzleti év mérlegforduló napja: 2017. 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+14+15+16+17 sor) | 22.170 | | 21.146 |
| 13. | I. Induló tőke/Jegyzettőke | 15.000 | | 15.000 |
| 14. | II. Tőketartalék | 25.753 | | 25.753 |
| 15. | III. Lekötött tartalék | | | |
| 16. | IV. Eredménytartalék | -17.649 | | -18.583 |
| 17. | V. Adózott eredmény | -934 | | -1.024 |
| 18. | D. Tartalék | | | |
| 19. | E. Céltartalék | | | |
| 20. | F. Kötelezettségek (21-22 sor) | 282.984 | | 278.126 |
| 21. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 250.230 | | 273.230 |
| 22. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 32.754 | | 4.896 |
| | ebből: | | | |
| | - pénzbevételből származó kötelezettségek | | | |
| | - pénzmozgáshoz nem kapcsolódó kötelezettségek | | | |
| 23. | G. Passzív időbeli elhatárolás | 420.919 | | 408.262 |
| 24 | FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN (12+18+19+20+23 sor) | 726.073 | | 707.534 |

Vásárosnamény, 2018. április 30.

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


Szűcs István
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

2017.01.01. - 2017.12.31. időszak

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2017. december 31.

Adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző évek módosítása | Tárgy Év |
|---------|---|----------|-----------------------|----------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 57.270 | | 58.310 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | | | |
| III. | Egyéb bevételek | 53.491 | | 61.305 |
| | III sorból visszaírt értékvesztés | | | |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 40.365 | | 43.383 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 45.028 | | 51.048 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 19.821 | | 19.947 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 6.481 | | 6.261 |
| | VII sorból: értékvesztés | | | |
| A. | ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII) | -934 | | -1.024 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | | 0 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | | 0 |
| B | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 | | 0 |
| C | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B) | -934 | | -1.024 |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 0 | | 0 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII) | -934 | | -1.024 |

Vásárosnamény, 2018. április 30.

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


Szűcs István
ügyvezető igazgató

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.

Cg 15-09-074571

Cégjegyzék száma

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

2017

2/2

2017.01.01. - 2017.12.31. időszak

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2017. december 31.

Adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző évek módosítása | Tárgyév |
|---------|--|----------|-----------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| A. | Összes közhasznú tevékenység bevétele | 20.114 | | 19.890 |
| | 1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás | | | |
| | a.) alapítótól | | | |
| | b.) központi költségvetésből | | | |
| | c.) helyi önkormányzattól | 17.040 | | 15.906 |
| | d.) egyéb | | | |
| | 2. Pályázati úton elnyert támogatás | | | |
| | 3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 3.074 | | 3.984 |
| | 4. Tagdíjból származó bevétel | | | |
| | 5. Egyéb bevétel | | | |
| B. | Vállalkozási tevékenység bevétele | 90.647 | | 99.725 |
| C. | Összes bevétel (A+B) | 110.761 | | 119.615 |
| D. | Közhasznú tevékenység ráfordításai | 20.433 | | 19.516 |
| | Anyagjellegű ráfordítások | 11.171 | | 9.359 |
| | Személyi jellegű ráfordítások | 2.756 | | 3.651 |
| | Értékcsökkenési leírás | 6.506 | | 6.506 |
| | Egyéb ráfordítás | | | |
| | Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |
| E. | Vállalkozási tevékenység ráfordításai | 91.262 | | 101.123 |
| | Anyagjellegű ráfordítások | 29.194 | | 34.024 |
| | Személyi jellegű ráfordítások | 42.272 | | 47.397 |
| | Értékcsökkenési leírás | 13.315 | | 13.441 |
| | Egyéb ráfordítások | 6.481 | | 6.261 |
| | Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |
| F. | Összes ráfordítás (D+E) | 111.695 | | 120.639 |
| G. | Adózás előtti eredmény (C-F) | -934 | | -1.024 |
| H. | Adófizetési kötelezettség | | | |
| I. | Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E) | -615 | | -1.398 |
| J. | Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D) | -319 | | 374 |

Vásárosnamény, 2018. április 30.

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

Szűcs István
ügyvezető igazgató

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2017. ÜZLETI ÉVRŐL

Vásárosnamény, 2018. április 30.

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



Szűcs István
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: | 45/470-180 |
| E-mail: | vitkakht@freemail.hu |
| Számlavezető bank: | OTP Nyrt. Vásárosnaményi fiókja 11744065-20003579 Számlanyitás: 1993. január 01. OTP Nyrt. 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: 2017.01.01. Jogviszony lejáratí ideje: 2021.12.31. Kolocsán György Jogviszony kezdete: 2017.01.01. Jogviszony lejáratí ideje: 2021.12.31. Szöllősy László Jogviszony kezdete: 2017.01.01. Jogviszony lejáratí ideje: 2021.12.31. |

A tulajdonos valamint a törzstőke bemutatása

A társaság alapítója, tulajdonosa:

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

A társaság törzstőkéje (Ft):

| | 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 Képviselő-testülete 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:

2017.01.01-2017.12.31.

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 az egyszerűsített 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 adósokként, 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 bevételre 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: 707.534 EFT.

Az összes eszköz megoszlása: a befektetett eszközök aránya 99,6 %, forgóeszközök aránya 0,4%, az aktív elhatárolás pedig 0%.

2.1.Befektetett eszközök: 704.546 EFT.

2.1.1.Immateriális javak = 0 EFT.

2.1.2.Tárgyi eszközök: 704.546 EFT.

Tartalma:

- Ingatlanok, ingatlanhoz kapcsolódó vagyoneértékű jogok = 697.451 EFT.
- Gépek berendezések, felszerelések = 7.095 EFT.

2.1.2.1. Tárgyi eszköz állományváltozás:

Bruttó érték állománynövekedés: a fürdő, panzió és só szoba üzemeltetéséhez szükséges eszközök gépbeszerzése. : 4.627 EFT.

- mosógép 110 EFT
- Kültéri fajték 3.041 EFT
- Csúszásmentes szőnyeg 300 EFT
- Vagyonvédelmi rendszer 173 EFT
- Hőszivattyú csobbanó medencéhez 519 EFT
- Led fényűjság 172 EFT
- Szauna kályha 167 EFT
- Só szoba, berendezéssel, Forta-Trans Kft. ajándéka 145 EFT.

Bruttó érték állomány csökkenése: Elhasználódott, megsemmisült használhatatlan berendezés kivezetése 2.713 EFT.

Értékcsökkenés növekedett: a 2017. évben elszámolt (100 EFT feletti beszerzésre) értékcsökkenés értékével 19.082 EFT.

A vizsgált időszakban a tárgyi eszközök értékcsökkenése az elhasználódott, megsemmisült használhatatlan berendezés kivezetése, 545 EFT értékével csökkent.

2.1.2.2. Lineáris módon számolva az éves értékcsökkenés 19.947 EFT.

- 2017. évben elszámolt (100 EFT feletti eszközök) értékcsökkenés: 19.082 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 | Immateriális javak | Ingatlanok | Műszaki gépek, járművek | Egyéb berendezések | Beruházások | Összesen |
|-----------------------|--------------------|------------|-------------------------|--------------------|-------------|----------|
| Nyitó bruttó érték | 953 | 873.176 | 2.668 | 22.316 | 2.150 | 901.263 |
| Állománynövekedés | | 145 | | 4.482 | | 4.627 |
| Állomány csökkenés | | 81 | 297 | 185 | 2.150 | 2.713 |
| Záró bruttó érték | 953 | 873.240 | 2.371 | 26.613 | 0 | 903.177 |
| Nyitó értékcsökkenés | 953 | 158.290 | 2.668 | 18.183 | | 180.094 |
| Terv szerinti écs. | | 17.562 | | 1520 | | 19.082 |
| Értékcsökk. kivezetés | | 63 | 297 | 185 | | 545 |
| Halmozott écs. | 953 | 175.788 | 2.371 | 19.518 | | 198.631 |
| Nettó érték | 0 | 697.451 | 0 | 7.095 | 0 | 704.546 |

- 100 EFT alatti eszközök 865 EFT összegben lettek beszerezve és költségként elszámolva.

2.2. Forgóeszközök: 2.978 EFT.

A készletek 3 %-a, a követelésállomány 42 % - amely teljes értékben vevőkövetelés - a pénzeszközök pedig 55%-a a forgóeszköz állományának.

2.2.1.Készletek: 96 EFT.

A fürdő pénztárában üzemeltetett „Bazár” Bolt leltározott készletének 96 EFT állományát mutatja.

2.2.2.Követelések: 1.255 EFT

Követelés megoszlása:

- **Vevő követelés: 1.184 EFT.**
Étkeztetésből: 146 EFT.
Bérelti díj: 384 EFT.
Fürdő: 654 EFT.
- **Egyéb követelés: 71 EFT:**
Jogdíj, díjbekérő számlája.

2.2.3. Pénzeszközök: 1.627 EFT

Tartalma:

- pénztár: 1.603 EFT.
- bankszámla: 24 EFT.

2.3. Aktív időbeli elhatárolás: 10 EFT.

Az aktív időbeli elhatárolások között a következő évet érintő könyvelés frissítés díjbekérő számlájának 10 EFT összeg elhatárolása van könyvelve.

FORRÁSOK: 707.534 EFT.

Források megoszlása: a társaság sajáttőkéje az összes forrás 3%- a, a kötelezettségek 39%, a források összetételében pedig legnagyobb arányú a passzív időbeli elhatárolás 58%-ban.

2.4. Saját tőke: 21.146 EFT.

Tartalma:

- jegyzett tőke 15.000 EFT
- tőketartalék 25.753 EFT
- eredmény tartalék -18.583 EFT
- mérleg szerinti eredmény: - 1.024 EFT.

Mutatói:

- Tőke aránya: Saját tőke/összes forrás
 $21.146 \text{ EFT} / 707.534 \text{ EFT} = 3\%$
- Tőke hatékonysága: Adózott eredmény/saját tőke
 $-1.024 \text{ EFT} / 21.146 \text{ EFT} = 0$
- Saját tőke növekedés Üteme: Saját tőke/jegyzett tőke
 $21.146 \text{ EFT} / 15.000 \text{ EFT} = 148\%$
- Befektetett eszközök fedezete: Saját tőke/befektetett eszközök
 $21.146 \text{ EFT} / 704.546 \text{ EFT} = 3\%$

2.5. Kötelezettség

2.5.1. Hátrasorolt kötelezettségek: 0

2.5.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek: 273.230 EFT

Tartalma:

273.000 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: 4.896 EFT.

Tartalma:

- mérleg fordulónap után fizetendő adók, járulékok: 4.300 EFT,
- mérleg fordulónap után fizetendő szállítói tartozás: 596 EFT.

a.) Adók és járulékok részletezve:

ezer forint

| Főkönyv i szám | Főkönyvi számla megnevezése | Éves Követel egyenleg |
|-------------------|--|--------------------------|
| 4621 | MUNKAVISZONYBÓL SZ. SZJA | 451 |
| 4632 | VIZKÉSZLET JÁRULÉK | 1365 |
| 46380 | SZ. SZ.B MI ILLETÉKEK | -3 |
| 46385 | INKASSZÓ | -432 |
| 46521 | EHO | 7 |
| 466 | FIZETENDŐ ÁFA | 1469 |
| 4692 | IDEGENFORGALMI ADÓ | 151 |
| 47211 | EGÉSZSÉGB. ÉS MUNKAERŐPIAC.JÁR | 265 |
| 47215 | EGYSZER. KÖZTEHER | 58 |
| 47221 | NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉK | 324 |
| 47224 | NAV SZOCIÁLIS HOZZAJÁRULÁSI ADÓ | 596 |
| 4745 | SZAKKÉPZÉSI HOZZAJÁRULÁS | 49 |
| 47 | EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGE összesen | 4300 |

b.) Szállítói tartozás részletezve 2017. december 31-én.

ezer forint

| Főkönyvi szám | Főkönyvi számla megnevezése | Éves Követel egyenleg |
|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| 454109 | E.ON ENERGIA SZOLG.KFT | 92 |
| 454214 | BAKSA SÁNDOR | 51 |
| 454258 | ARTISTJUS MAGYAR SZERZŐI JOGVÉDŐ | 70 |
| 454367 | MAGYAR TELEKOM RT. BUDAPEST | -11 |
| 454401 | ADATLAP | 36 |
| 454525 | ORANFRESH KFT | -21 |
| 454584 | HOTEL KOVÁCS | 145 |
| 454804 | Termál Egészségipari Klaszter Egyes | 165 |
| 454830 | KELET-BOKSZ KFT | 69 |
| 454 | Szállítók összesen: | 596 |

Mutatói:

- Kötelezettségek részaránya: Rövidlej. köt./kötelezettségek
4.896 EFT /278.126 EFT = 2 %
- Kötelezettségek aránya: Kötelezettség./összes forrás
278.126 EFT /707.534 EFT = 39,3%
- Rövidtávú likviditás: Forgóeszközök/rövidlej. köt.
2.978 EFT / 4.896 EFT = 60,8 %

2.6. Passzív időbeli elhatárolás: 408.262 EFT.

Tartalmazza az előző években megvalósított beruházásokhoz kapott támogatások elhatárolásából 2017. évben megmaradt állományt.

Elhatárolt beruházáshoz kapott támogatás részletezve:

- a) 2017. 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) 2017.12.31-én fennálló passzív időbeli elhatárolás részletezve 408.262 EFT:

| | E Ft | |
|-------|--|----------------|
| 4832 | Fejlesztési célra kapott tám. elhat. Tisza-part út | 6.532 |
| 48322 | Fejlesztési célra kapott tám. elhat. Tisza-part térburkolat. | 16.138 |
| 48324 | Fejlesztési célra kapott tám. elhat. Szilva Fürdő | 358.242 |
| 48325 | Fejlesztési célra kapott tám. elhat. Szilva Fürdő parkoló | 7.350 |
| 481 | Önkormányzati bevétel elhatárolás | 20.000 |
| 48 | Összesen: | 408.262 |

20950990-9329-572-15

Statisztikai számjel

Vitka Városüzemeltetési Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.

Cg 15-09-074571

Cégjegyzék száma

MÉRLEG „A” változat Eszközök (aktívák)

2017.01.01. - 2017.12.31. időszak.

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2017. 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) | 721.169 | | 704.546 |
| 2. | I. Immateriális javak | 0 | | |
| 3. | II. Tárgyi eszközök | 721.169 | | 704.546 |
| 4. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | | | |
| 5. | B. Forgóeszközök (6-9 sorok) | 2.894 | | 2.978 |
| 6. | I. Készletek | 86 | | 96 |
| 7. | II. Követelések | 1.202 | | 1.255 |
| 8. | III. Értékpapírok | | | |
| 9. | IV. Pénzeszközök | 1.606 | | 1.627 |
| 10. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 2.010 | | 10 |
| 11. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor) | 726.073 | | 707.534 |

MÉRLEG „A” változat Források (passzívák)

2017.01.01. - 2017.12.31. időszak.

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2017. 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) | 22.170 | | 21.146 |
| 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 | -17.649 | | -18.583 |
| 17. | V. ADÓZOTT EREDMÉNY | -934 | | -1.024 |
| 18. | D. TARTALÉK | | | |
| 19. | E. CÉLTARTALÉKOK | | | |
| 20. | F. KÖTELEZETTSÉGEK (21-22 sorok) | 282.984 | | 278.126 |
| 21. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 250.230 | | 273.230 |
| 22. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 32.754 | | 4.896 |
| 23. | G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 420.919 | | 408.262 |
| 24. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12+18+19+20+23 sor) | 726.073 | | 707.534 |

III. Magyarázatok az egyes eredmény kimutatás tételekhez

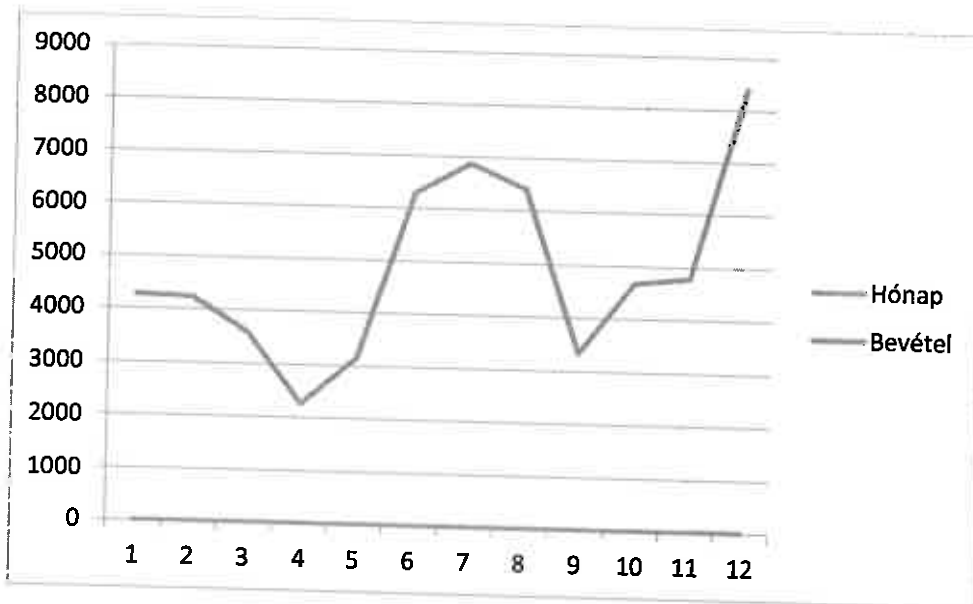
3.1 Összes tevékenység eredménye

Vitka Nonprofit Kft. 2017. évi eredménye

| Megnevezés | Közhasznú tevékenység | | | Fürdő és egyéb tevékenység | Minden tevékenység összesen |
|--------------------------------|-----------------------|--------------|---------------|----------------------------|-----------------------------|
| | Úszás okt. | Köztiszt. | Összes | | |
| Tevékenység árbev. | 664 | 3 320 | 3 984 | 54 326 | 58 310 |
| Egyéb bevétel | 15 906 | | 15 906 | 45 399 | 61 305 |
| Pénzügyi bevétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESE | 16 570 | 3 320 | 19 890 | 99 725 | 119 615 |
| Gáz | 1 863 | | 1 863 | 4 927 | 6 790 |
| Vzdíj | 1 190 | | 1 190 | 1 785 | 2 975 |
| Áramdíj | 5 442 | | 5 442 | 8 163 | 13 605 |
| Tisztítószer | | | | 2 651 | 2 651 |
| Felújítási anyag | | | | 1 857 | 1 857 |
| Egyéb (tisztítószer) anyag. | | 196 | 196 | 2 010 | 2 206 |
| Fürdő alap a.-áru | | | | 972 | 972 |
| Üzemananyag | | 570 | 570 | 0 | 570 |
| Közvetített szolgáltatás. | | | 0 | 599 | 599 |
| Bérleti díjak (sószoba) | | | 0 | 105 | 105 |
| Javítás, karbantartás | | 74 | 74 | 3 908 | 3 982 |
| Felújítás szolgáltatási díj | | | | 750 | 750 |
| Egyéb szolgáltatás | | | 0 | 2 863 | 2 863 |
| Oktatás, továbbképzés | | | 0 | 245 | 245 |
| Posta, telefon | | | 0 | 616 | 616 |
| Szemétszállítás | | | 0 | 119 | 119 |
| Bankköltség, biztosítás | | 24 | 24 | 2 182 | 2 206 |
| Iroda anyag | | | 0 | 272 | 272 |
| ANYAGJELLEGŰ KIFIZ. | 8 495 | 864 | 9 359 | 34 024 | 43 383 |
| Béreköltség | 968 | 1 935 | 2 903 | 39 066 | 41 969 |
| Egyéb személyjell. | | 198 | 198 | 1 194 | 1 392 |
| Bér járuléka | 227 | 323 | 550 | 7 137 | 7 687 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZ. | 1 195 | 2 456 | 3 651 | 47 397 | 51 048 |
| Értékcsökkenés | 6 506 | | 6 506 | 13 441 | 19 947 |
| Egyéb ráfordítás | | | 0 | 6 261 | 6 261 |
| Pénzügyi ráfordítás | | | 0 | | 0 |
| EGYÉB ÖSSZESEN | 6 506 | 0 | 6 506 | 19 702 | 26 208 |
| KIADÁS ÖSSZESEN | 16 196 | 3 320 | 19 516 | 101 123 | 120 639 |
| EREDMÉNY | 374 | 0 | 374 | -1 398 | -1 024 |
| Adófizetés | | | | | 0 |
| Mérlegsz. eredmény | 374 | 0 | 374 | -1 398 | -1 024 |

3.1.1 Összes tevékenység bevétel: 119.615 EFT.

a.) belföldi értékesítés nettó árbevétele: 58.310 EFT.



2017. évi árbevétel megoszlása:

| Bevétel | Összeg (e Ft) | Megoszlás (%-a) |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| Fürdő,- és wellness tevékenység | 42.295 | 72 |
| Szállás | 7.547 | 13 |
| Bazár bolt, szolgáltatás | 411 | 1 |
| Bérleti díj és rezsi költség bevétele | 4.073 | 7 |
| Köztisztasági tevékenység | 3.320 | 6 |
| Úszásoktatás | 664 | 1 |
| Összes árbevétel | 58.310 | 100 |

b.) egyéb bevétel: 61.305 EFT.

Részletezve:

| Egyéb bevételek | Összeg (e Ft) | Megoszlás %-a |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Vásárosnamény Önkormányzat támogatás | 45.200 | 74 |
| Biztosító kárbevétel | 284 | 0 |
| Munkaügyi támogatás | 3.657 | 6 |
| Elhatárolt támogatás visszairás | 9.657 | 16 |
| Egyéb | 2.507 | 4 |
| Összesen egyéb bevétel | 61.305 | 100 |

3.1.2 Összes kiadás: 120.639 EFT.

Megoszlása:

| Költség nemek | Összeg (e Ft) | Megoszlás (%-a) |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 43.383 | 36 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 51.048 | 40 |
| Értékcsökkenési leírás | 19.947 | 18 |
| Egyéb ráfordítások | 6.261 | 6 |
| Költség nem összesen | 120.639 | 100,00 |

2017. év eredménye: -1.024 EFT.

3.1.3 Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített eredmény kimutatása

2017.01.01. - 2017.12.31. időszak

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2017. december 31.

| Sorszám | A tétel megnevezése | Adatok E Ft-ban | | |
|---------|---|-----------------|---------------|------------|
| | | Előző év | Tárgy Év | Változás % |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 57.270 | 58.310 | 2 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | | | |
| III. | Egyéb bevételek | 53.491 | 61.305 | 14,5 |
| | III sorból visszaírt értékvesztés | | | |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítás | 40.365 | 43.383 | 7,5 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítás | 45.028 | 51.048 | 13,3 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 19.821 | 19.947 | 0,6 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 6.481 | 6.261 | -4 |
| | VII sorból: értékvesztés | | | |
| A | ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII) | -934 | -1.024 | 10 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | |
| B | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 | 0 | |
| C | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B) | -934 | -1.024 | 10 |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | |
| F | ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII) | -934 | -1.024 | 10 |

Az eredmény kimutatás adataiból látható, hogy az árbevétel csak 2 %-al növekedett az előző évi adathoz képest, az egyéb bevétel viszont 14,5% - al emelkedett, amit a Munkaügyi Központ és Önkormányzat támogatásának növekedése eredményezett.

Az anyag jellegű ráfordítás változását befolyásolta a termál és csobbanó medence csempézése. A személyjellegű kiadások jelentősen megemelkedtek a kötelező minimálbér és garantált bérminimum törvény szerinti emelkedése miatt. Összességében sajnos 10%-al több a veszteség a 2016. év értékeihez viszonyítva.

3.2. Vállalkozási tevékenység

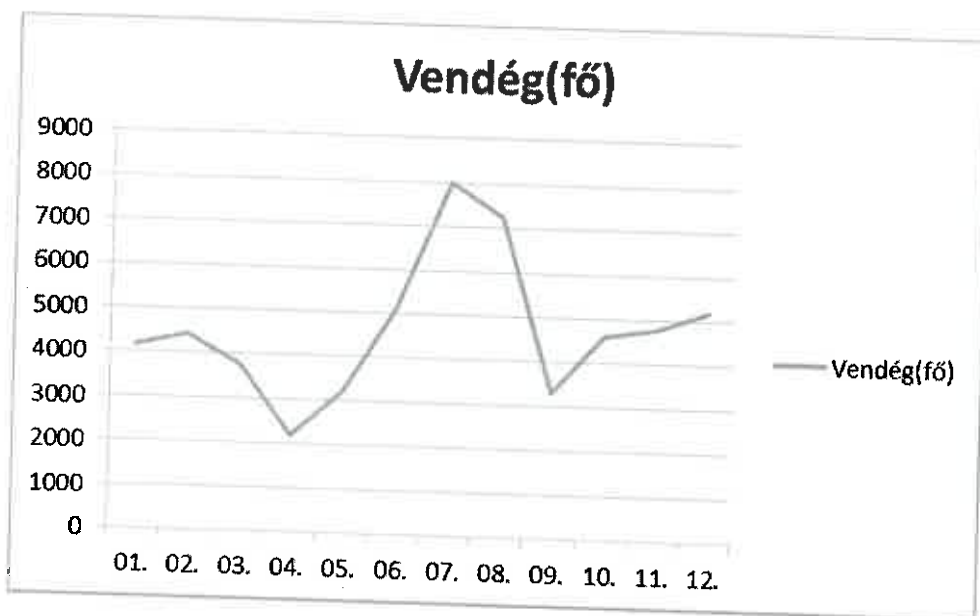
3.2.1 Vállalkozási tevékenység bevétel: 99.725 EFT.

- belföldi értékesítés nettó árbevétele: 54.326 EFT.
 - fürdő,- és wellness tevékenység 42.295 EFT,
 - szállás 7.547 EFT,
 - Bazárbolt szolgáltatás 411 EFT,
 - bérleti díj és továbbszámlázott költség bevétele 4.073 EFT.

2017 évben a **fürdő,- és wellness tevékenység** nettó árbevételenek a legnagyobb része a napi belépőjegyek értékesítéséből származott, ez 40.150 EFT.

A bérletes vendégek által fizetett bevétel 2.145 EFT. Előzőekből SZÉP kártyával fizettek 4.280 EFT árbevételt, a wellness szolgáltatás jelentősebb bevételei pedig: szaunák 8.600 EFT, szolárium 340 EFT és só szoba 110 EFT.

A fürdőt napi jeggyel igénybe vevők száma 52.668 fő, bérletes vendéglétszám pedig 3.372 fő, összesen 56.040 fő látogatott el hozzánk.



2017 évben 3.004 fő vendégéjszakát töltöttek el vendégeink **panziókban**. A vendégéjszakák statisztikái alapján elmondható, hogy 18 év alatti 362 fő, Vásárosnaményban székhellyel rendelkező munkáltató dolgozója 7 fő, a fizetős vendég éjszaka pedig 2.635 fő volt.

A turisták többsége belföldi. Szálláshelyünkre a külföldi turisták elsődlegesen Romániából, Szlovákiából és Ukrajnából érkeznek. 2017 évben a panzió tevékenységből származó nettó árbevétel 7.547 EFT volt.

A Szilva **Bazár** boltban a forgalom nem jelentős, bevétel 410 EFT, árubeszerzés 331 EFT, a nyereség minimális 79 EFT.

Ebben az évben 4.074 EFT **bérleti díj és továbbszámlázott energia költség** bevétel realizálódott.

- Vállalkozási tevékenység egyéb bevétele: 45.399 EFT.
 - Vásárosnamény Város Önkormányzatától – mint tulajdonostól- támogatás 29.294 EFT,
 - Munkaügyi központtól támogatás 3.657 EFT,
 - Biztosítótól káresemény bevétel 284 EFT,
 - Só szoba + berendezés ajándék 145 EFT,
 - Egyéb 2.362 EFT,
 - a Szilva Fürdő és Tisza Part támogatás elhatárolásának előírása 9.657 EFT

3.2.2 Vállalkozási tevékenység kiadás részletezése: 101.123 EFT.

Tartalma: - anyagjellegű kiadás 34.024 EFT,

- személyjellegű költségek 47.397 EFT,
- elszámolt értékcsökkenés 13.441 EFT,
- egyéb ráfordítások 6.261 EFT.

- **Anyagjellegű ráfordítások** (részletezve a 9. oldalon lévő Vitka Nonprofit Kft. 2017 év eredménye táblában Áfa nélküli értéken):
 - Az áram, gáz, víz az összes anyagjellegű kiadás (iskolai úszással csökkentve), 14.478 EFT/34.024 EFT= 42,55 %- a.
 - Egyéb (tisztítószer) anyag tételek között, munkaruha, fogyóeszköz beszerzés takarításhoz, a panzióba ágynemű, és szerszámok a fürdő karbantartási és kerti tevékenységek végzéséhez.
 - A fürdő alapanyag+áru soron, a víz vizsgálati anyagok, karszalag, uszodarács anyag beszerzése, és a bazár bolt áru vásárlása van könyvelve.
 - Felújítás anyag soron a termál- és csobbanó medence csempézés anyagköltsége és festés anyagvásárlása van kimutatva.
 - Közvetített szolgáltatásként a Vitkai telephely 2 db ivóvíz kútjának vízdíja van könyvelve, amely tovább számlázásra kerül az Önkormányzat felé.
 - Javítás, karbantartás soron a működés fenntartása érdekében az esedékes javítási, karbantartási munkák lettek elvégezve.
 - Egyéb szolgáltatás összege tartalmazza a víz vizsgálat díját, a könyvvizsgálati díjat, ügyvédi költséget, a hirdetés kiadásait, de itt is szerepel még rovarirtás, zeneszolgáltatás jogi díja, kiskassza csomag az online pénztárgépek napi forgalmának jelentéséhez, és a könyvelő program frissítési díja is. A termálkút vízjogi engedélyének érvényesítése, szabályzatkészítés szintén itt van könyvelve.

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

| Elvégzendő feladat | Bruttó összeg forintban | Megjegyzés |
|---|-------------------------|-------------|
| Menerga légkezelő javítása, átszerelése anyag beszerzés | 1 600 000 | |
| Gázérzékelő karbantartása | 150 000 | |
| Technológiai vízvezetékek javítása | 300 000 | |
| Vegyszerelemzők, szondák javítása | 350 000 | |
| Termálmedence ürítő szelep cseréje | 180 000 | |
| Termálmedence és tér burkolatok javítása | 2 500 000 | |
| Pezsgőmedence és tér burkolatok javítása | 1 000 000 | részben |
| Napozóágyak beszerzése (100db) | 1 300 000 | |
| Térfigyelő és belső kamera | 300 000 | |
| Vízforgató szivattyúk javítása | 250 000 | |
| VTS légszűrők cseréje | 200 000 | folyamatban |
| Szerszámkészletek bővítése | 200 000 | |
| Öltözőszekrény kulcsok, zárok javítása | 250 000 | folyamatban |
| Termálvíz átemelők, vezérlések javítása | 800 000 | folyamatban |
| Összesen: | 9 430 000 | |

➤ Személyjellegű kiadás.

2017 évben az alkalmazott átlagos statisztikai létszám 20 fő. A vállalkozási tevékenység munkaviszonyban foglalkoztatottainak létszáma 17 fő, megbízásos jogviszonyban 3 fő - 1fő gépészvezető, 1fő fürdővezető, és 1 fő statisztikai létszámba nem tartozó Szilva Fürdő honlap karbantartó, - van alkalmazva.

A köztisztasági tevékenységben 1 fő traktoros munkakörű dolgozó van teljes munkaidőben foglalkoztatva. 2017 évben is alkalmaztunk medenceőr és gépész dolgozókat munkanélküli támogatás keretében, az ő támogatásuk 2017. december 31-ig 3.657 EFT. Támogatva van a bruttó bérük 100%-ban és 50%-ban a szociális hozzájárulási adó összege.

Az üzemeltetési szabályzatnak megfelelő létszám teljesítése, alkalmi foglalkoztatás és megbízásos dolgozó alkalmazásával biztosított. 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 | 45.028 | | 47.397 |
| 1. Bérköltés | 35.781 | | 39.066 |
| 2. Személyi jellegű kifizetések | 962 | | 1.194 |
| 3. Bérjárulékok | 8.285 | | 7.137 |

➤ **Értékcsökkenés 13.441 EFT. (100 EFT feletti részletezve 2.1 pontban)**

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése részletesen: 865 EFT.

| Füldő | E FT |
|-------------------------|------|
| Ventilátor | 3 |
| Mentőpatkó Navyvest | 8 |
| Kávéfőző szarvasi | 12 |
| Úst és üstház | 6 |
| Router | 7 |
| Telefonkészülék Element | 4 |
| Csavarbehajlító Mikita | 39 |
| Elektromos csörlő | 30 |
| Telefonkészülék Element | 4 |
| Digitális vezérlő | 24 |
| Búvárszivattyú | 15 |
| Hőmérő Havia | 10 |
| Vízforraló Sencor | 3 |
| Karácsonyfatalp | 10 |
| Napozóágy Carmen 50db | 539 |
| Kerti műanyag Pad.10db | 98 |
| Búvár szivattyú | 14 |
| Összesen | 824 |

| Panzió | E FT |
|----------------------|------|
| Vasaló állvány+huzat | 7 |
| Vasaló állvány+huzat | 4 |
| Vasalógép | 30 |
| Összesen | 41 |

➤ **Egyéb ráfordítás:**

Adók, járulékok, bírságok és nyilvántartási értékek könyvelése 6.261 EFT. (Vízkiészlet járulék 3.942 EFT, állományból kivont eszköz 2.150 EFT, tagsági díj és egyéb ráfordítás 169 EFT).

2017. év vállalkozási tevékenység eredménye: -1.024 EFT.

III. Kiegészítő adatok

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

2016. év 18 fő.

2017. év 20 fő.

b) Regisztrált könyvvélvő:

Balázs Andrásné

Regisztrációs szám: 153338

c) Társasági adó megállapítás

| Megnevezés | 2017. év adata EFT |
|------------------------------------|---------------------------|
| Adózás előtti eredmény | -1.024 |
| Növelő tételek: | |
| Értékcsökkenés (Számviteli Tv.) | 19296 |
| Jogerős határozat alapján | 12 |
| Egyéb növelő tételek | 6 |
| Növelő tétel összesen: | 20 338 |
| Csökkentő tételek: | |
| Elhatárolt veszteség felhasználása | 0 |
| Értékcsökkenés (Adó Tv.) | -19296 |
| Csökkentő tétel összesen: | -19296 |
| Társasági adóalap | -1006 |
| Társasági adó | 0 |

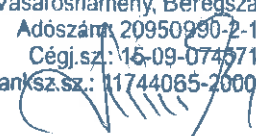
2017. év társasági adó növelő tétel a Nemzeti Adó- és Vámhivatal által megállapított késedelmi pótlék összege 12 EFT, és be nem hajtható követelés értékének leírása szerepel 6 EFT értékben.

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

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS
A 2017. ÜZLETI ÉVRŐL

Vásárosnamény, 2018.április 30.

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


Szűcs István
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 járulékának 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: 19.890 EFT.
- iskolai úszásoktatás: 16.570 EFT
 - árbevétel 664 EFT,
 - Önkormányzati támogatás 15.906 EFT
 - köztisztasági tevékenység 3.320 EFT.

b.) Kiadás részletezése: 19.516 EFT.

- anyagjellegű költségek 9.359 EFT,
- személyjellegű költségek 3.651 EFT,
- elszámolt értékcsökkenés 6.506 EFT.

Közhasznú tevékenység eredménye 374 EFT.

Vitka Nonprofit Kft. Közhasznú tevékenysége részletezve:

| Megnevezés | Közhasznú tevékenység (EFT) | | |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|
| | Úszás okt. | Köztiszt. | Összes |
| Tevékenység árbevétel | 664 | 3 320 | 3 984 |
| Egyéb bevétel | 15 906 | | 15 906 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 16 570 | 3 320 | 19 890 |
| Gáz | 1 863 | | 1 863 |
| Vízdíj | 1 190 | | 1 190 |
| Áramdíj | 5 442 | | 5 442 |
| Egyéb (tisztítószer) anyag | | 196 | 196 |
| Üzemanyag | | 570 | 570 |
| Javítás, karbantartás | | 74 | 74 |
| Biztosítás | | 24 | 24 |
| ANYAGJELLEGŰ KIFIZ. | 8 495 | 864 | 9 359 |
| Béreköltség | 968 | 1 935 | 2 903 |
| Egyéb személyjellegű kifizetés | | 198 | 198 |
| Bér járulék | 227 | 323 | 550 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZ. | 1 195 | 2 456 | 3 651 |
| Értékcsökkenés | 6 506 | | 6 506 |
| EGYÉB ÖSSZESEN | 6 506 | 0 | 6 506 |
| KIADÁS ÖSSZESEN | 16 196 | 3 320 | 19 516 |
| EREDMÉNY | 374 | 0 | 374 |
| Adófizetés | | | |
| Adózott eredmény | 374 | 0 | 374 |

2017 ÉV KÖZHASZNÚ EREDMÉNY KIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző évek módosítása | Tárgyév |
|-----------|--|----------------|-----------------------|----------------|
| a | b | c | d | e |
| A. | Összes közhasznú tevékenység bevétele | 20.114 | | 19.890 |
| | 1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás | | | |
| | a.) alapítótól | | | |
| | b.) központi költségvetésből | | | |
| | c.) helyi önkormányzattól | 17.040 | | 15.906 |
| | d.) egyéb | | | |
| | 2. Pályázati úton elnyert támogatás | | | |
| | 3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 3.074 | | 3.984 |
| | 4. Tagdíjból származó bevétel | | | |
| | 5. Egyéb bevétel | | | |
| B. | Vállalkozási tevékenység bevétele | 90.647 | | 99.725 |
| C. | Összes bevétel (A+B) | 110.761 | | 119.615 |
| D. | Közhasznú tevékenység ráfordításai | 20.433 | | 19.516 |
| | Anyagjellegű ráfordítások | 11.171 | | 9.359 |
| | Személyi jellegű ráfordítások | 2.756 | | 3.651 |
| | Értécsökkenési leírás | 6.506 | | 6.506 |
| | Egyéb ráfordítás | | | |
| | Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |
| E. | Vállalkozási tevékenység ráfordításai | 91.262 | | 101.123 |
| | Anyagjellegű ráfordítások | 29.194 | | 34.024 |
| | Személyi jellegű ráfordítások | 42.272 | | 47.397 |
| | Értécsökkenési leírás | 13.315 | | 13.441 |
| | Egyéb ráfordítások | 6.481 | | 6.261 |
| | Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |
| F. | Összes ráfordítás (D+E) | 111.695 | | 120.639 |
| G. | Adózás előtti eredmény (C-F) | -934 | | -1.024 |
| H. | Adófizetési kötelezettség | | | |
| I. | Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E) | -615 | | -1.398 |
| J. | Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D) | -319 | | 374 |

4. Vezető tisztségviselőnek nyújtott juttatás 2017. évben nem volt.

5. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma 11 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 figyelembevétele nélkül – 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.