



**Landesselbstverwaltung der Ungarndeutschen**  
**Magyarországi Németek Országos Önkormányzata**  
Budapest II., Júlia u. 9 / Postanschrift: H-1537 Budapest, Pf. 348  
Telefon: (36-1) 212-9151, (36-1) 212-9152 / Fax: (36-1) 212-9153  
www.ldu.hu / E-Mail: ldu@ldu.hu

**A Magyarországi Németek Országos Önkormányzata Elnöke 35/2020. (V.23. KGY) határozata**

Magyarországi Németek Országos Önkormányzata Közgyűlésének Elnöke a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (1)-(2) bekezdéseiben és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján - a közgyűlés jogkörében eljárva meghozom az alábbi határozatot:

***Tárgy: A Városlódi Villa Nonprofit Kft. 2019. évi beszámolójának és könyvvizsgálói jelentésének elfogadása***

A Magyarországi Németek Országos Önkormányzata Elnöke a „Városlódi Villa” Nonprofit Kft. 2019. évi mérlegét, kiegészítő mellékletét, szöveges beszámolóját és könyvvizsgálói jelentését az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

**Felelős: elnök**  
**Határidő: azonnal**

Budapest, 2020. május 25.



Statisztikai számjel: 20769011552057219

Cégjegyzék száma: 19 - 09 - 511151

**A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek  
közhasznú egyszerűsített éves beszámolója**

**2019 év**  
december 31.

"Városlódi Villa" Nonprofit KFT.  
szervezet megnevezése

8445 Városlőd, Fenyves u. 10/11.  
címe

Keltezés: Városlőd, 2020. ....

---

Szervezet vezető  
(képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel: \_\_20769011552057219\_\_\_\_\_

Céggjegyzék száma: \_19\_ - \_09\_ - \_511151\_\_\_\_\_

11

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**  
**Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: \_\_\_\_\_2019. december31.\_\_\_\_\_ (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor)	359 586		341 021
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	577		475
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	359 009		340 546
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	<b>B. Forgóeszközök</b> (09.+10.+11.+12. sor)	93 713		118 011
09.	I. KÉSZLETEK	39		72
10.	II. KÖVETELÉSEK	1 151		793
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	92 523		117 146
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	397		545
14.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+08.+13. sor)	453 696		459 577

Keltezés 2020.....

..... P.H. ....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: \_\_20769011552057219\_\_

Céggjegyzék száma: \_19\_ - \_09\_ - \_511151\_\_

12

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**  
**Források (passzívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: \_\_\_\_\_ 2019. december31. \_\_\_\_\_ (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	<b>D. Saját tőke</b> (16.+18.19.+20.+21.+22.+23. sor)	14 508		14 443
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. Sorból visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	13 015		11 508
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 507		-65
24.	<b>E. Céltartalékok</b>			
25.	<b>F. Kötelezettségek</b>	3 360		3 916
26.	I. HÁTRASOROL KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 360		3 916
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	435 828		441 218
30.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (15.+24.+25.+29. sor)	453 696		459 577

Keltezés 2020.....

..... P.H. ....

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 20769011552057219

Cégjegyzék száma: \_19\_ - \_09\_ - \_511151

31

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	33 194		48 204	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02.
III.	Egyéb bevételek	5 944		19 083	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	21 624		34 280	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	11 254		13 371	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 279		19 623	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	24		78	08.
	VII. sorból: értékvesztés				09.
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-3 043		-65	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 539			11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3			12.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX)	1 536			11.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-1 507		-65	12.
X.	Adófizetési kötelezettség				13.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 507		-65	14.

Keltezés 2020.....

..... P.H. ....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa NKFT.  
8445 Városlőd, Fenyves u. 10/11.

### Kimutatás

Városlódi Villa NKFT eredménylevezetéséről  
2019. év

Adatok e Ft-ban

Sor	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgy év
<b>A.)</b>	<b>Összes közhasznú tev. Bevétele</b>	<b>39 006</b>	<b>0</b>	<b>65 890</b>
1.	Közhasznú célra, működésre kapott	0	0	0
	a.) alapítótól	0		0
	b.) központi költségvetéstől	0		0
	c.) helyi önkormányzattól	0		0
	d.( más adományozótól	0		0
2.)	Pályázati úton elnyert támogatás	5 912		19 062
3.)	Közhasznú tevékenységből szárm.bevétel	33 094		46 828
<b>B.)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>1 672</b>	<b>0</b>	<b>1 397</b>
4.	Vállalkozási bevétel	1 672		1 397
5.	Egyéb cél szerinti tevékenység bevétele	0		0
6.	Egyéb bevétel	0		0
<b>C.)</b>	<b>Összes bevétel ( A + B )</b>	<b>40 678</b>	<b>0</b>	<b>67 287</b>
<b>D.)</b>	<b>Közhasznú tevékenység költségei</b>	<b>41 324</b>	<b>0</b>	<b>66 778</b>
	Anyagjellegű ráfordítások	20 854		33 706
	Személyi jellegű ráfordítások	11 255		13 372
	Értékcsökkenési leírás	9 189		19 623
	Egyéb ráfordítás	24		77
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2		0
	Rendkívüli ráfordítás	0		0
<b>E.)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>861</b>	<b>0</b>	<b>574</b>
	Anyagjellegű ráfordítások	771		574
	Személyi jellegű ráfordítások	0		0
	Értékcsökkenési leírás	90		0
	Egyéb ráfordítás	0		0
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
	Rendkívüli ráfordítás	0		0
<b>F.)</b>	<b>Összes költség, ráfordítás (D+E)</b>	<b>42 185</b>	<b>0</b>	<b>67 352</b>
G.)	Adózás előtti vállalkozási eredmény ( B-E)	811	0	823
H.)	Adófizetési kötelezettség	0		0
I.)	<b>Tárgy évi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>811</b>	<b>0</b>	<b>823</b>
J.)	<b>Tárgy évi közhasznú eredmény ( A-D)</b>	<b>-2 318</b>	<b>0</b>	<b>-888</b>
K.)	Tárgy évi adózott eredmény	-1507	0	-65

Keltezés: 2020. ....

Vállalkozás vezetője

# Városlódi Villa Nonprofit KFT.

## *Kimutatás* A vagyon felhasználásáról

**2019. ÉV**

Adatok ezer Ft-ban

<b>Megnevezése</b>	<b>Összeg</b>		<b>Változás</b>	
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft
Saját tőke	14 508	14 443	99,55%	-65
Tárgy évi eredmény	-1 507	-65	4,31%	1 442
Tőke változásra ható tényezők			0,00%	0
- közhasznú tevékenység eredménye	-2 318	-888	38,31%	1 430
- vállalkozási tevékenység eredménye	811	823	101,48%	12

Keltezés 2020.....

..... P.H. ....

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi VillaNonprofit KFT.

**Kimutatás**  
A cél szerinti juttatásokról

**2019. ÉV**

Megnevezés	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft	
Közhasznú tevékenység .keretében nyújtott					
1) pénzbenei juttatások össz.					
Ebből:- adóköteles					
- adómentes					
2) Természetbeni juttatások					
Ebből:- adóköteles					
- adómentes					
3) Egyéb					
Összesen:					
Egyéb cél szerinti, de nem .közhasznú tevékenység .keretében nyújtott					
- pénzbenei juttatások					
- nem pénzbenei juttatások					
Egyéb					
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Keltezés 2020.....

..... P.H. ....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)



Városlódi Villa Nonprofit KFT.

**Kimutatás**  
kapott támogatásokról

2019. év

Adatok Ft-ban

Támogató megnevezése	Támogatás összege		Változás	
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft
Központi költségvetési szerv	0	0	0,00%	0
Elkülönített állami pénzalap				
Emberi Erőforrások Minisztériuma	70 000 000	25 000 000	0,00%	-45 000 000
Kisebbségi települési önkormányzat	0	0	0,00%	0
Települési önkormányzat társulása			0,00%	0
és ezek szervei	0	0	0,00%	0
Magyarországi Németek	0	0	0,00%	0
Országos Önkorm. BMI	19 853 184	0	0,00%	-19 853 184
Bildungswerk Osterholz	0	0	0,00%	0
TAMOP 1.4.1 pályázat	0	0	0,00%	0
Tempus közalapítvány	0	0	0,00%	0
Magánszemély	0	0	0,00%	0
Jogi személyiségű gazd. Társaság	0	0	0,00%	0
Jogi személyiség nélküli gazd. Társ.	0	0	0,00%	0
Közhasznú szervezet	0	0	0,00%	0
SZJA 1%	0	0	0,00%	0
Qualitour	0	0	0,00%	0
TOURBO	0	0	0,00%	0
<b>Összesen:</b>	<b>89 853 184</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>-64 853 184</b>

Keltezés 2020.....

..... P.H. ....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa Nonprofit KFT.

## Kimutatás

A támogatások felhasználásáról

2019. év

Juttatás megnevezése	Támogatások		Célja	Felhasználás		Atvitel
	Időpontja	Összege		Előző évi	Tárgy évi	
BMI-I.	2016-12-30	31 220 280	berendezési tárgyak	24763960	0	6 456 320
BMI-II.	2017-11-29	19 853 184	berendezési tárgyak	15747415	0	4 105 769
EMET 2. ütem	2017-06-19	160 000 000	üdülő házak	0	160 000 000	0
EMET 3. ütem	2018-03-29	70 000 000	üdülő házak	0	0	70 000 000
EMMI 4. ütem	2019-06-20	25 000 000	üdülő házak	0	0	25 000 000
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>281 073 464</b>		<b>40 511 375</b>	<b>160 000 000</b>	<b>80 562 089</b>

Adatok Ft-ban

Keltezés 2020.....

..... P.H. ....

A vállalkozás vezetője (képviselője)

# Városlódi Villa Nonprofit KFT.

## Kimutatás

Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

2019. ÉV

Adatok ezer Ft-ban

<b>Juttatás megnevezése</b>	<b>Juttatások összege</b>		<b>Eltérés</b>	
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft
Cél szerinti pénzbenei kifizetés	3 600	3 584	99,56%	-16
Természetbeni juttatás				
- SZJA mentes	0	0	0	0
- SZJA köteles				
Értékpapír juttatás				
Tiszteletdíjak, megbízási díjak				
Költségtérítések	0	0	0	0
Adott kölcsönök				
- kamatmentes kölcsönök				
Egyéb juttatások				
<b>Összesen:</b>	<b>3 600</b>	<b>3 584</b>	<b>99,56%</b>	<b>-16</b>

Keltezés 2020.....

..... P.H. ....

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**Közhasznúsági melléklet**  
2019. év

**1. Szervezet azonosító adatai**

**1.1 Név**

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft

**1.2 Székhely**

Irányítószám: 8445

Település:

Városlód

Közterület neve:

Fenyves

Közterület jellege:

utca

Hátszám:

10/11

Lépcsőház:

Ajtó:

**1.3 Szervezet cégjegyzékszám:**

1 9 - 0 9 - 5 1 1 1 5 1

**1.4 Szervezet adószáma:**

2 0 7 6 9 0 1 1 - 2 - 1 9

**1.5 Képviselő neve:**

Wágenhoffer Kornélia

**2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása**

Társaságunk 2019.évben mintegy 2100 fő 10-18 év közötti fiatalnak szervezett erdei iskolai, nyári táboros szállást és szabadidős programot. A hozzánk érkező általános iskolás, középiskolás és felekezeti csoportok megismerkedhetnek a Bakony növény- és állatvilágával, geológiai és paleontológiai jelentőségével, a környék történelmi és (elsősorban német nemzetiségi) néprajzi hagyományával, feledésbe merülő mesterségeivel. A tanulók az itt szerzett tudást a tanárok beépíthetik az éves tantervükbe, a gyerekek pedig hasznosíthatják az iskolai tanulmányaik során. Így olyan tudás- és ismeretanyagot közvetítünk, amit a fiatalok a hagyományos iskolai életben, vagy akár a családban nem tudnának elsajátítani.

### 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

ifjúsági szállás, táborok-erdei iskola szervezése

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

diákok, fiatal felnőttek

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

2100

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

2019. évben 7 új vendégházzal bővült a tábor. Ennek révén most már összesen 10 új vendégházzal színvonalasabb szállásslolgáltatás tudunk nyújtani vendégeinknek.

<b>Közhasznúsági melléklet</b>		
--------------------------------	--	--

**Szervezet neve:**

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft

**5. Cél szerinti juttatások kimutatása**

**adatok eFt**

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév

**6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás**

**adatok eFt**

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető	3600	3584
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>A.</b>	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):</b>	3600	3584

## Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft

### 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>B. Éves összes bevétel</b>	40 678	67 287
ebből:		
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>		
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>		
<b>E. Normatív támogatás</b>		
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>		
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	40 678	67 287
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	42 185	67 352
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	11 255	13 372
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	41 324	66 778
<b>K. Adózott eredmény</b>	-1 507	- 65
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>		
<i>Erőforrás-ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2&gt;=0]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)&gt;=0,25]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) &gt;=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)&gt;=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2&gt;= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

***Városlódi Villa Oktatás-fejlesztési-, Üdültetési- és Étkeztetési  
Közhasznú Nonprofit KFT  
Városlőd***

Kiegészítő Melléklet

a

2019. évi  
Mérlegbeszámolóhoz



## I. rész

A Városlódi Villa Oktatás-fejlesztési, -Üdültetési- és Étkeztetési Közhasznú Társaságot a Városlódi Önkormányzat és a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata alapította 50-50% tulajdoni arányban 2000. július 06-án. Társaságunkat a Cégbíróság 2000. november 13-án bejegyezte a Cg. 19-14-500036 cégjegyzékszám alatt.

A társaságot a jogszabályi megfelelésnek eleget téve 2009. február 24-ével a cégbíróság bejegyezte mint nonprofit korlátolt felelősségű társaság 19-09-511151 cégjegyzékszámom. Közhasznúsági fokozata - közhasznú, hatályos 2009. február 24-től. Jogszabályi változások során bejegyezve 2014.07.02-től hatályos továbbra is.

Tevékenységi körei: -üdülési és egyéb átmeneti szálláshely- szolgáltatás, -éttermi, mozgó vendéglátás, -M.n.s. Közösségi, társadalmi tevékenység, szakmai középfokú oktatás, máshova nem sorolt egyéb oktatás, mint közhasznú tevékenységek.

### **Számviteli politika**

A társaság számviteli politikájának kialakításakor alapvető célként került meghatározásra, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer funkcionáljon, amelyek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze.

A társaság *kettős könyvviteli* vezetésére kötelezett, közhasznú egyszerűsített éves beszámolót készít. A mérlegfordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált tárgyidőszakot érintő gazdasági eseményeket figyelembe vette.

A mérlegkészítés időpontja:

március 01.

A társaság költségeit *elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban* könyveli, a társaság a 6-7-es számlaosztályba való könyveléstől eltekintett.

### **Alkalmazott főbb értékelési eljárások**

#### Tárgyi eszközök, immateriális javak

Az immateriális javak között a közműfejlesztési hozzájárulást és a szoftvertermékeket tartjuk nyilván.

Az amortizációs kulcsot a számviteli törvényben előírt minimális időre alakítottuk ki.

Tárgyi eszközök tényleges beszerzési értéken, illetve előállítási költségen kerülnek állományba vételre. A társaság rendelkezik értékelési szabályzattal, amely részletesen tartalmazza a beszerzési költség tartalmát.

Az amortizáció mértékének megállapítása a számviteli törvényben engedélyezett mértékben került meghatározásra. Beszerzéseink túlnyomó részénél a használati érték csökkenése megfelel a törvényben meghatározottakkal.

Az amortizációt a tárgyévben -év végén- az aktiválás napjától a kiselejtezés, megsemmisülés, értékesítés és 0-ra illetve maradványértékig történő leírás napjáig számoljuk el.

Tárgyi eszközeinket 3 évente december 31. fordulónappal leltároztuk mennyiségi felvétellel,

melynek során hiányzó, illetve megrongálódott eszközünk nem volt.

A főkönyvi kivonat adatai egyezők voltak az analitikus nyilvántartások adataival.

A 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egyösszegben értéksökkenési leírásként kellett elszámolni számviteli politikánk értelmében.

A 0-ra leírt tárgyi eszközökről érték nélkül kiselejtezésig továbbra is nyilvántartást vezetünk.

#### Követelések, kötelezettségek

A követelések, kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történt.

A szállítókról és vevőkről vezetett analitika a könyvelési adatokkal egyező.

Vevőkövetelésünk a mérleg fordulónapján 111 e Ft volt, céltartalékot nem kellett képezni.

Szállítói állományunk 262 e Ft a mérleg fordulónapján.

A költségvetéssel szemben kimutatott kötelezettségek megegyeznek az elkészített adóbevallásokkal.

A pénzkészlet a mérleg fordulónapján megszámlálással leltározásra került, mely megegyezett a pénztárjelentés és a főkönyvi kivonat adataival.

A bankszámla egyenlege megegyezett a főkönyvi könyvelés adataival.

Értékpapírok között 0 e Ft lekötött betét szerepel, melyre a mérlegfordulónapjával értékvesztést nem kellett elszámolni.

A mérleg fordulónapján passzív időbeli elhatárolásra 441.218 e Ft-ot mutattunk ki. Ebből 440.785 e Ft a támogatásokból megvalósult beruházások számviteli törvény szerint halasztott bevételként kimutatott része.

Aktív időbeli elhatárolásként 545 e Ft-ot mutattunk ki. Költségek összege az elhatárolásból 278 e Ft közüzemi díjak , szemétszállítás, könyviteli szolgáltatás 2019. évre elhatárolt része.

A társaság kutatás-fejlesztési tevékenységet nem végzett.

A társaság állami költségvetésből nem, pályázati pénzalapokból támogatást vett igénybe 2019. évben.

Nincs olyan kötelezettség, amely a mérlegben nem szerepel.

Az év folyamán minden hónapban főkönyvi kivonatot készítettünk, melynek egyeztetése minden hónapban megtörtént.

Szintén biztosított volt az év végi főkönyvi kivonat alapján a mérleg és eredménykimutatás egyezősége.

Az eredménykimutatás az egyeztetett főkönyvi kivonat alapján készült el.

A főkönyvi kivonatok a zárlati munkák során kerültek kiíratásra.

## Tájékoztató adatok

A társaság többségi és jelentős részesedéssel más vállalkozásban nem rendelkezik.

A társaságot főállású munkaviszony keretében Freund Erika (8445 Városlőd, Tánicsics Mihály utca 20., an.: József Teréz) irányította 2019. évben.

Tekintettel, hogy 2020. év februárjában a társaságnál ügyvezető váltás volt, ezért az Kft.

mérlegbeszámolóját Wágenhoffer Kornélia (8441 Márkó, Hársfa u. 5. ) jelenlegi ügyvezető írta alá.

A könyvelési feladatokat a társaság részére megbízás keretében Katona Gusztávné – reg. szám: 129414 – regisztrált mérlegképes könyvelő látja el.

2019. évi közhasznú egyszerűsített mérlegbeszámoló megbízhatóságát, szabályszerűségét könyvvizsgáló vizsgálta meg.

A könyvvizsgáló 2019. évben ezen tevékenységért 94 eFt díjazásban részesült.

A felügyelőbizottsági tagok díjazásban nem részesültek, előleget- kölcsönt nem vettek igénybe.

Az ügyvezetés az év folyamán az alábbi díjazásban részesült:

Munkabér:	3.584 e Ft
Prémium:	-----
Költségtérítés:	0 e Ft

Az ügyvezetés előleget, kölcsönt nem vett igénybe a tárgyév folyamán.

A vállalkozás átlagos statisztikai állományi létszáma:	4 fő
Ebből:	
fizikai foglalkoztatott :	2 fő
szellemi foglalkoztatott :	2 fő

A kft. által 2019. évben 11.320 e Ft bérköltség került elszámolásra.

Ebből:

-fizikai foglalkoztatottak részére:	4.880 e Ft
-szellemi foglalkoztatottak részére :	6.440 e Ft

## II. rész

### Költségek alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
- Anyagjellegű ráfordítások	21.624 e Ft	34.280 e Ft
- Személyi jellegű ráfordítás	11.254 e Ft	13.371 e Ft
- Egyéb ráfordítás	24 e Ft	78 e Ft
- Értékcsökkenési leírás	9.279 e Ft	19.623 e Ft

### III. rész

#### Tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó érték alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni é. jogok	150	0	0	150
Szellemi termékek	973	0	0	973
Ingatlanok	186414	165439	0	351853
műszaki g.,Egyéb g., ber.Jármű	27144	27393	0	54537
<b>Összese:</b>	<b>214681</b>	<b>192832</b>	<b>0</b>	<b>407513</b>

#### Tárgyi eszközök, immateriális javak értékcsökkenésének alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni é. Jogok	150	0	0	150
Szellemi termékek	397	101	0	498
Ingatlanok	30344	9444	0	39788
Műszaki g.,Egy.g.,ber.járm.	16823	10077	0	26900
<b>Összesen:</b>	<b>47714</b>	<b>19622</b>	<b>0</b>	<b>67336</b>

Tárgyi eszközeink között nem mutattunk ki olyan gépet, berendezést, mely nincs a tulajdonunkban.

### IV. rész

#### A vállalkozás vagyoni helyzetének vizsgálata

A társaság rendelkezésére álló saját tőke 14.443 Ft. 2019. évi mérleg szerinti eredménye -65 e Ft, mely közhasznú tevékenységből -888 Ft, míg vállalkozási eredmény 823 e Ft-ból tevődik össze.

adatok e Ft

	Előző év	Tárgy év
Befektetett eszköz / Összes eszköz:	359586/453696=79,26%	341021/459577=74,20%
Forgóeszközök / Összes eszköz:	93713/453696=20,66%	118011/459577=25,68%

Az összes eszköz közötti arány az előző évhez képes a befektetett eszközök aránya kismértékű csökkenést, míg a forgóeszközök aránya növekedést mutat. 2019. évben 192.832 e Ft értékben növekedett az eszközök bekerülési értéke, mely támogatásból megvalósult beruházásnak köszönhetően. A forgóeszközök értékének növekedése az előző évhez képest a 2019-évben az folyósított és még fel nem használt támogatás összege miatti pénzeszköz növekedése okozza.

Saját tőke / Összes forrás: 14508/453696=3,20%

14443/459577=3,14%

Abszolút értékben a saját tőke aránya 65 e Ft-tal csökkent, az összes forráshoz képest az aránya 0,06%- al csökkent az előző időszakhoz képest.

### Pénzügyi helyzet vizsgálata

A társaság kötelezettségei, likviditása, fizetőképessége

adatok eFt

<b>Pénzeszközök, követelések</b>	<b>2018.</b>	<b>2019.</b>
Pénztár, csekk, utalvány	467	1 796
Bankbetétek	92 056	115 350
Értékpapírok	0	0
Vevők	110	111
Egyéb	1 041	682
<b>Összesen</b>	<b>93 674</b>	<b>117 939</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>2018.</b>	<b>2019.</b>
Szállítók	435	262
Rövidlejáratú kötelezettségek	2 048	2 048
Adók	124	343
Munkavállalókkal szem. Köt.	534	510
Társadalombizt. Kötelezetts.	141	676
Egyéb	78	77
<b>Összesen</b>	<b>3 360</b>	<b>3 916</b>

A kötelezettségeinket 114.023 eF-tal meghaladja a követeléseink, s a pénzeszköz állományunk. A kötelezettségeink nagy részét a havi adók és járulékok, s munkabérek képezik.

### Likviditási mutatók

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>	<i>adatok e Ft</i>
<u>Pénzeszközök</u>	<u>92523=2753,66%</u>	<u>117146 =2991,47%</u>	
Rövidlejáratú kötelezettségek	3360	3916	
<u>Össz. követelés+pénzeszköz</u>	<u>93674=2787,92%</u>	<u>117939=3011,72%</u>	
Rövidlejáratú kötelezettség	3360	3916	

A társaság mérlegbeszámolójában kimutatott rövidlejáratú kötelezettség a szokásos üzletmenet során felmerülő adók és járulékok, melyekre a pénzeszköz állomány fedezetet nyújt. A 2019. évben folyósított, de még fel nem használt támogatás miatt magas a bankbetét állománya. Hitelből adódó kötelezettségünk nincs. Ezek együttes hatásaként a likviditási mutatóink kedvezően alakultak. A kötelezettségeink a rövidlejáratú likvid állományunk arányában szintén kedvezően alakult.

### Jövedelmezőség vizsgálata

Árbevétel arányos jövedelmezőség

	Előző év	Tárgy év
<u>Adózás előtti eredmény</u>	$\frac{-1.507}{33194} = -4,54\%$	$\frac{-65}{48204} = -0,13\%$
Összes nettó árbevétel	33194	48204

A vállalkozás árbevétele abszolút értékben 45,22 % - kal növekedett. Az árbevétel arányos jövedelmezőség 4,41 %-kal ugyan növekedett az előző évhez képest, ennek ellenre a jövedelmezőség még mindig nagyon kedvezőtlenül alakult. 2019. évben 7 új vendégházzal bővült a szálláskapacitás. A minőségi szálláshelyek létesítésének köszönhetően a 2019. évben árbevétel növekedést tudott realizálni az előző évhez képest.

### Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibák

A társaságnál átfogó pénzügyi, gazdasági ellenőrzés volt, mely hibafeltárás nélkül zárult.

### Társasági adóalapot módosító tételek

A társaság adózás előtti eredménye -65 e Ft. Ebből a vállalkozási eredmény 823 e Ft , míg a cél szerinti eredmény -888 e Ft. Fizetendő társasági adó 0 E Ft.

Társasági adókedvezményt nem vett igénybe a társaság. Kedvezményre jogosító igazolást nem adtunk ki.

Értékcsökkenést a társaság a számviteli törvényben engedélyezett mértékben számolt el.

*A közhasznúsági jelentés az éves beszámoló szerves része.*

Pápa, 2020. ....

Wágenhoffer Kornélia  
ügyvezető