

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
45/2020. (IX. 30.) határozata
az Ózdi Sport- és Élményközpont Nonprofit Kft. 2019. évi tevékenységéről
a mérleg és eredmény-kimutatás jóváhagyásáról

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület az Ózdi Sport- és Élményközpont Nonprofit Kft. 2019. évi beszámolóját
65 596 E Ft mérleg főösszeggel,
283 E Ft adózott eredménnyel
jóváhagyja.

A Képviselő-testület a 283 E Ft eredmény, eredménytartalékba helyezésével egyetért.

2. A Képviselő-testület felhívja az ügyvezető figyelmét, hogy a mérlegbeszámolót a hatályos jogszabályoknak megfelelően tegye közzé és a Céginformációs Szolgálathoz nyújtsa be.

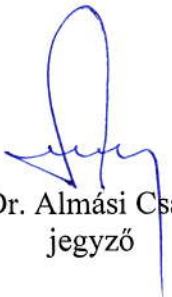
Felelős: Ózdi Sport- és Élményközpont Nonprofit Kft. ügyvezetője

Határidő: 2020. szeptember 30.

3. A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy az Ózdi Sport- és Élményközpont Nonprofit Kft. vezető tisztségviselője részére a 128/2018. (XI. 15.) határozattal elfogadott Javadalmazási Szabályzat 3.1. pontja alapján a 2 havi bruttó alaphérének megfelelő jutalom kifizethető.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2020. december 31.


Dr. Almási Csaba
jegyző

K. m. f.




Janiczak Dávid
polgármester

Beszámoló
az Ózdi Sport- és Élményközpont Nonprofit Kft. 2019. évi tevékenységéről
Javaslat
a mérleg megállapítására, üzleti jelentés és eredmény-kimutatás jóváhagyására

Előterjesztő: Ózdi Sport- és Élményközpont
Nonprofit Kft. ügyvezetője

Ózd, 2020.09.11.

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

0 5 - 0 9 - 0 2 7 8 7 7

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérleg fordulónapja: **2019. december 31.**

Adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	48138		47398
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	48138		47398
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	11 284		18198
10.	I. KÉSZLETEK	0		0
11.	II. KÖVETELÉSEK	1482		4147
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete	0		0
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	9802		14051
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	59422		65596

Keltezés: Ózd, 2020. 09.11.

JZDI SPORT- ÉS ÉLMÉNYKÖZPONT
 NONPROFIT KFT.
 3600 Ózd, Bolyki főút 4.
 Adószám: 25193455-2-05
 Cégj. sz.: 05-09-027977



A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

0 5 - 0 9 - 0 2 7 8 7 7

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Források (passzívák)

Az üzleti év mérleg fordulónapja: **2019. december 31.**

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	30002		30284
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
23.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	25305		27001
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)	0		0
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1697		283
30.	E. Céltartalékok	0		0
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	29420		35312
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	29420		35312
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	59422		65596

Keltezés: Ózd, 2020.09.11.

ÓZDI SPORI- ÉS ELMÉNTKÖZELŐVÁLLALATI NONPROFIT KFT.
3600 Ózd, Bolykó utca 4.
Adószám: 25193455-2-05
Cégi. sz.: 05-09-027877



 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

0 5 - 0 9 - 0 2 7 8 7 7

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
„A” változat**

Az üzleti év mérleg fordulónapja: **2019. december 31.**

Adatok eFt-ban

	Előző év	Korrekciók	Tárgy év
001. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	51361		39893
002. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003. Egyéb bevételek	209285		206138
004. Anyagjellegű ráfordítások	91493		86176
005. Személyi jellegű ráfordítások	161710		154236
006. Értékcsökkenési leírás	4817		4540
007. Egyéb ráfordítások	1720		316
008. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1906		763
009. Pénzügyi műveletek bevételei	1		4
010. Pénzügyi műveletek ráfordításai	42		41
011. Pénzügyi műveletek eredménye	-41		- 37
012. Adózás előtti eredmény	1865		726
013. Adófizetési kötelezettség	168		443
014. Adózott eredmény	1697		283

Keltezés: Ózd, 2020.09.11.

P.H.
ÓZDI SPORT- ÉS ELMÉNYKÖZPONT
NONPROFIT KFT.
3600 Ózd, Bolyki főút 4.
Adószám: 25193455-2-05
Cégi. sz.: 05-09-027877


.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiegészítő melléklet

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Ózdi Sport-és Élményközpont Nkft.
Székhelye:	3600 Ózd, Bolyki főút 4.
Az alapítás időpontja:	2015.04.01.
A működés megkezdésének időpontja:	2015.04.24.
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Az alapítói vagyon tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Törzstőke E Ft-ban	Törzstőke %-os megoszlása
Ózd Város Önkormányzata	3.000.000	100

A társaság főtevékenységi köre

TEÁOR száma
9311

Megnevezése
Sportlétesítmény működtetése

2. A számviteli politika főbb vonásai

- **Könyvvizetés módja, beszámoló formája**

A számviteli törvényben foglalt előírások alapján vállalkozásunk egyszerűsített éves beszámoló készítésére, valamint kettős könyvvizetésre kötelezett.

A társaságunk a számviteli politikájában foglaltaknak megfelelően arra törekszik, hogy a tulajdonosok és a gazdasági élet más szereplői részére a vállalkozás vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható, hű és valós képet adjon.

- **Beszámoló készítés rendje**

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerinti időpont, melynek meghatározása során arra törekedtünk, hogy biztosítva legyen a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembe vétele. A beszámoló mérleget, eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet tartalmaz.

- **Mérleg és Eredmény-kimutatás választott formája**

Társaságunk a tevékenység eredményét összköltségeljárással állapítja meg, a mérleget pedig az A változat formájában készíti el.

Amortizációs politika

a) Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg havi gyakorisággal. A törtévi leírást az üzemben töltött napokkal arányosan számoljuk el.

A 100 000 Ft alatti, kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként, selejtezésig csak az analitikában tartjuk nyilván.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása válhat szükségessé, ha egy tárgyi eszköz vagy immateriális jószág feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetészerűen nem használható csökkent értékű. Erre 2019-ben nem került sor.

- **Eszközök és források értékelési eljárása**

Az immateriális javak értékelése beszerzési, ill. előállítási költségen történik. A tárgyi eszközöket beszerzési költségen értékeljük könyveinkben. A vásárolt befektetett eszközöket tényleges beszerzési áron értékeljük, és tartjuk nyilván könyveinkben.

A vásárolt készletekről év közben nem vezetünk nyilvántartást, azokat beszerzési áron év közben költségként elszámoljuk. A mérleg fordulónapjával mennyiségi felvétellel állapítjuk meg a leltár szerinti mennyiséget, az értéket pedig a tényleges beszerzési ár alkalmazásával állapítjuk meg.

Az eszközök teljes csoportjának értékelésére vonatkozó részletes értékelési szempontokat a számviteli politika tartalmazza.

Céltartalékképzés

2019-ben céltartalék képzésre nem került sor.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1. A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Nyitó Adatok E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás %-a
A. Befektetett eszközök	48138	47398	98,44
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	48138	47398	98,44
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	11284	18198	161,27
I. Készletek			
II. Követelések	1482	4147	279,82
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	9802	14051	147,94
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	59422	65596	110,39

D. Saját tőke	30001	30284	100,94
I. Jegyzett tőke	3000	3000	0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	25304	27001	106,71
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VII. Adózott eredmény	1697	283	16,68
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	29420	35312	120,03
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	29420	35312	120,03
G. Passzív időbeli elhatárolások			
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+G)	59422	65596	110,39

2. A Mérleghez és Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.1. Befektetett eszközök

A társaság befektetett eszközeinek alakulása:

Ft

Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
Immateriális javak	1.438.297	0
Ingatlanok és vagyoni jogok	49.963.975	43.986.871
Műszaki gépek, berendezések	7.725.196	2.812.785
Egyéb berendezések	2.293.232	597.955

2.2. Készletek: A társaság árukészlettel nem rendelkezik.

2.3. Követelések

Ft

Vevőkövetelések	2.717.470
Adott előlegek	1.180.000
Kaució	250.000

2.4. Értékpapírok

A társaságnak 2019-ben értékpapírja nem volt.

2.5. Pénzeszközök

Ft

Pénztár	828.690
OTP bankszámla	6.464.085
Közfoglalkoztatási bankszámla	6.752.463
OTP alszámla	5.399

2.6. Aktív időbeli elhatárolások:

A társaságnak 2019. évben aktív időbeli elhatárolása nem volt.

2.7. Saját tőke

Ft

Jegyzett tőke	3.000.000
Eredménytartalék	27.000.001
Adózott eredmény	283.000

2.8. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaság 2019. évben hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezett.

2.9. Rövid lejáratú kötelezettségek

Ft

Szállítók	28.595.959
Kapott előlegek	400.000
Elszámolások munkavállalókkal	1.197.596
Jövedelem elszámolási számla	4.224.628
Adók	893.523

2.10. Passzív időbeli elhatárolás:

Társaságunk 2019. évben nem számolt el passzív időbeli elhatárolást.

3. Kiegészítés a mérlegben nem szereplő tételekhez

A vállalkozásnál nincs olyan tétel, amelyet nem szerepeltetünk a mérlegben.

4. Kiegészítő adatok a mérleghez

Befektetett eszközök aránya

Előző évi 81,01

Tárgy évi 72,24

Forgóeszközök aránya

Előző évi 18,99

Tárgy évi 27,74

Tőkeerősség

Előző évi 50,49

Tárgy évi 46,18

Kötelezettségek aránya

Előző évi 49,51

Tárgy évi 53,83

Likviditási mutató

Előző évi 38,35

Tárgy évi 51,53

Likviditási gyorsráta

Előző évi 38,35

Tárgy évi 51,53

Tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma: 85 fő

Béreköltsége: 131.901.571,-Ft

5. Adózott eredmény összegének levezetése:

Adózás előtti eredmény: 726.000

Adó számított alapja: 4.921.000

Társasági adó: 443.000

Adózott eredmény: 283.000

A társaságnak leányvállalata, társult vállalkozása, közös vezetésű vállalkozása, vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása nincs. A vezető tisztségviselőknek kölcsönt, előleget nem folyósítottak, a nevükben garanciát nem vállaltak.

A Kft nem rendelkezik közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközzel. Tevékenységének specialitásából fakadóan nem termel és nem is tárol veszélyes hulladékot. Nincs környezetvédelmi garanciális kötelezettsége sem. Nem került sor olyan hiba feltárására, amely módosította volna az előző évek mérlegadatait.

A beszámoló jóváhagyására jogosult személyek:

Az egyszerűsített éves beszámolót Szemkó Józsefné regisztrált mérlegképes könyvelő állította össze, nyilvántartási száma: 161299

A számviteli törvény társaságunkat könyvvizsgálatra nem kötelezi.