



## **Székesfehérvári Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft.**

### **Kiegészítő melléklete**

### **2018. évi egyszerűsített beszámolóhoz**

**Székesfehérvár, 2019.március 31.**

**Farkasné Szegő Krisztina**

**ügyvezető igazgató**



A kiegészítő melléklet a számvitelről szóló módosított 2000.évi C.tv. előírásai szerint készült. Azokat a kiegészítéseket tartalmazza, amelyek a Kft. működési eredményének megbízható és valós bemutatásához - a mérlegben és eredménykimutatásban szereplő adatokon túlmenően - szükségesek.

A vállalkozás működési formája: korlátolt felelősségű társaság

Társaság székhelye: 8000 Székesfehérvár, Oskola u.2-4

Adószáma: 14915842-2-07

Céggjegyzékszám: 07-09-017186

Iratok őrzésének helye: Székesfehérvár, Oskola u.2-4

Ügyvezető igazgató: Farkasné Szegő Krisztina

Felügyelő Bizottság tagjai: Dr Dienesné Fluck Györgyi Mária, Dr Bezzegi Pálné, Mezővári Balázs

A társaságot 2009. augusztus 27. kelt társasági szerződéssel 2.000.000,-Ft jegyzett tőkével alapították, mely teljes egészében készpénzbetét. Tulajdonosok 2016.04.04-i cégbírósági végzés alapján üzletrészüik arányában a jegyzett tőkét felemelték 3.000.000 Ft-ra készpénz befizetéssel.

#### Tulajdonosok:

- |  |     |
|--|-----|
| • Székesfehérvári Megyei Jogú Város Önkormányzata  | 49% |
| • Jancsár Hotel Szállodai Szolg.Kft                | 8%  |
| • Lucullus 3 Ker.és Vendéglátó Kft                 | 10% |
| • Szárcsa Rendezvényszervező és Vendéglátóipari Bt | 8%  |
| • Szent István Király Múzeum                       | 8%  |
| • A Szabadművelődés Háza                           | 9%  |
| • Székesfehérvár Turizmusáért Egyesület            | 8%  |

**A társaság célja**, hogy Székesfehérvári Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Székesfehérváron és térségében a turizmushoz kapcsolódó tevékenységet végző gazdálkodó és társadalmi szervezetek hatékonyabban tudják elősegíteni a térség turisztikai fejlődését, fejlesztési-, információs- és marketing tevékenységük összehangolásával javítsák a térség turizmusának versenyképességét, és hatékonyan tudjanak pályázni az idegenforgalommal és turizmussal összefüggő központi forrásokra. A versenyképesség növelésének eszköze a város és térsége vonzerőinek és szolgáltatásainak



összekapcsolása, kínálati csomagok kialakítása. Cél a turistaforgalom növelésével gazdasági fejlődés generálása, a lakosság életminőségének javítása. A társaság nem zárja ki, hogy tagjain kívül szerződéses kapcsolatok révén segítse a Társasággal szerződéses kapcsolatba kerülő jelen társasági szerződésben meghatározott célokat felvállaló személyeket vagy szervezeteket.

A Társaság TEÁOR szerinti tevékenységi körei, melyeket a Társaság alapcél szerinti, közhasznú vagy üzletszerű gazdasági-vállalkozási körben végez:

- **6399'08 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás - Főtevékenység**

- 7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 7311'08 Reklámügynöki tevékenység
- 7320'08 Piac-, közvélemény-kutatás
- 7490'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 8220'08 Telefoninformáció
- 8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8559'08 M.n.s. egyéb oktatás
- 9103'08 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
- 9329'08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 9411'08 Vállalkozói, munkaadói érdekképviselő
- 9412'08 Szakmai érdekképviselő
- 5811'08 Könyvkiadás
- 5621'08 Rendezvényi étkeztetés
- 7021'08 PR, kommunikáció
- 5819'08 Egyéb kiadói tevékenység
- 6311'08 Adatfeldolgozás, Web-hosztig szolgáltatás
- 6312'08 Világháló-portál szolgáltatás
- 6391'08 Hírügynökségi tevékenység
- 7010'08 Üzletvezetés
- 7430'08 Fordítás, tolmácsolás
- 7990'08 Egyéb foglalkozás
- 8219'08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- 7912'08 Utazásszervezés
- 4778'08 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- 4761'08 Könyv-kiskereskedelem
- 4789'08 Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
- 4719'08 Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
- 7911'08 Utazásközvetítés
- 4762'08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 4763'08 Zene-, videofelvétel kiskereskedelme



- 8891'08 Gyermekek napközbeni ellátása
- 9002'08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 9499'08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Székhelye: Székesfehérvár, Oskola u 2-4.

### **Beszámolási rend**

A vállalkozás a számviteli törvény 9. §-a (2) alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

Részei:

- mérleg
- eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet

A beszámolóhoz kapcsolódik:

- közhasznúsági jelentés

Az alkalmazott könyvvezetés a gazdasági társasági formából következően kötelező kettős könyvvitel

Mérlegkészítés pénzneme: forint ( HUF)

Mérleg fordulónapja: december 31.

A társaságnál az éves beszámoló készítésének – a számviteli politikában rögzített - időpontja a tárgyévet követő év február 28.

Beszámoló aláírására jogosult: Farkasné Szegő Krisztina

### **Az eredménykimutatás választott formájának megállapítása**

A vállalkozás a számviteli törvény 2. számú melléklete alapján összköltség eljárással „A” változat szerint készíti eredménykimutatását.

### **Amortizációs politika**

Az alkalmazott amortizációs politika, a számviteli törvény szerinti lineáris. Az értékcsökkenés az állományba vétel napjától az értékesítésig, elhasználódásig kerül elszámolásra, a tárgyévet érintő összegben. Értékhatar - 200 e Ft. - alatti tárgyi eszközökre üzembe helyezéskor számolja el az értékcsökkenést.

Társaságunk maradványértéket csak a járművek esetén határoz meg.

### **Leltár és értékelési eljárások**

Leltárt minden év december 31-én készít a Társaság a választott értékelési eljárások szerint.



### **Hibahatások**

**Jelentős összegű hiba** a vállalkozásnál, ha a hiba feltárás évében az ellenőrzések során megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év **mérlegfőösszegének 2%-át, illetve a 1 millió forintot meghaladja.**

Jelentős hiba esetén a korábbi évekre vonatkozó megállapítások hatásait visszamenőlegesen kell korigálni a megfelelő év (a hiba elkövetésének éve) éves beszámolójában.

A korábbi évekre vonatkozó hibák hatásait végig kell vezetni a hibafeltárás évének első napjáig, ezeket az előző évi adatok mellett, elkülönítetten kell bemutatni az éves beszámoló mérlegében és eredménykimutatásában, valamint kiegészítő mellékletben évenkénti bontásban is.

A hibafeltárás évében az eszközökre és forrásokra gyakorolt hatásokat az év első napjára vonatkozó állapot szerint fel kell venni, az eredményre gyakorolt hatással közvetlenül az eredménytartalékot kell korigálni.

**Nem jelentős összegű a hiba**, ha a hibahatás a jelentős hibánál említett küszöböt nem haladja meg.

A nem jelentősebb összegű hibák hatásait a tárgyévi folyó könyvelésben kell rendezni.

### **A „jelentős” kritérium feltételeinek meghatározása**

A vállalkozás a számviteli elszámolások során jelentősnek tekinti:

maradványérték meghatározásánál	az üzembe helyezett eszköz bekerülési értékének 20%-a
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírhoz kapcsolódóan	a bekerülési érték 20%-a
tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél	a bekerülési érték 20%-a
követelések értékvesztésénél	a fordulónapon fennálló összes követelés 10%-a

Az előzőekben nem szabályozott esetekben a vállalkozás jelentősnek tekinti a **saját tőkét 15%-kal** megváltoztató, de legalább **1 millió forint összegű** eseményeket.

### **Céltartalék képzése**

Céltartalékot a Társaság nem képzett.

### **2018. év elemzése**



A Társaság célja, hogy Székesfehérváron és térségében a turizmushoz kapcsolódó tevékenységet végző gazdálkodó és társadalmi szervezetek az önkormányzattal együttműködve hatékonyabban tudják elősegíteni a térség turisztikai fejlődését, fejlesztési, információs és marketing tevékenységük összehangolásával javítsák a versenyképességet. Ennek érdekében végezzük közhasznú és üzleti tevékenységeinket, melyek az információszolgáltatáson kívül részben marketing jellegűek a népszerűsítés érdekében, részben a turisztikai vonzerő növelését szolgáló attrakciófejlesztések, részben pedig a turistakomfort emelését szolgáló fejlesztések és szolgáltatások. Közhasznú tevékenységeink: tudományos tevékenység és kutatás, nevelés és oktatás, ismeretterjesztés, kulturális tevékenység, valamint a kulturális örökség megóvása. Részletezése a Közhasznúsági mellékletben.

Bevételeink a tervezettnél megfelelően alakultak, a 2018. évet pozitív mérleggel zártuk. Az üzleti tervben szereplő feladatokat biztonságos működés mellett megvalósítottuk.

Tevékenységünk során megjelenésben, kommunikációban és programkínálatban egyaránt értékteremtésre és igényességre törekedtünk, célunk a város imázsának emelése, a helyi lakosság bevonása a turizmusba, és az idelátogatók számának és elégedettségének növelése. Ennek érdekében a kiemelt rendezvények és időszakok programkínálatát garantált turisztikai programokkal egészítettük ki 2018-ban is. Az általunk szervezett idegenvezető hálózaton és partnereken keresztül 2018-ban megvalósított közvetítői bevételek 59 %-kal növekedtek, 2018-ban 9.067 e Ft-ot realizáltunk. A közvetített vezetések száma pedig az előző éves forgalomhoz képest 14 %-kal növekedett. TDM szervezeti munkánk alapja, hogy a turisztikai kínálatot csomagokba szervezve növeljük a látogatók tartózkodási idejét és költségét. A hosszú hétvégékre és a városi kiemelt rendezvények időszakára is programcsomagot állítottunk össze, az ünnepi hétvégékre és a kiemelt látogatottságú időszakokra pedig városvezetéseket szerveztünk. Míg 2017-ben 55 garantált programot hirdettünk – köztük tematikus városnéző sétákat és buszos kirándulásokat is – több mint 1100 résztvevővel, addig 2018-ban már összesen 76 garantált idegenvezetésünkön közel 2000 résztvevőt regisztráltunk.

A Tourinform Iroda látogatottsági mutatói lényeges változást nem mutatnak, de a megkeresések aránya a személyes látogatásokról fokozatosan az internetes megkeresésekre tolódik el. Az iroda látogatottsága a külső információs ponttal kiegészítve 2018-ban 10 ezer fő körül mozgott. A Tourinform Iroda 2018-ban is maximális eredményt ért el a Magyar Turisztikai Ügynökség minősítő rendszerében, melynek alapja a szakmai munka folyamatos ellenőrzése.

Az általunk üzemeltetett Fehérvári Ajándékbolt és Jegyiroda bevételei a tervezettnél megfelelően alakultak. A jegyirodai forgalom 15 323 e Ft-ot ért el, az átlagos árrés az előző évi 10% -hoz viszonyítva 12



%-ra növekedett. Az ajándékbolt éves tervezésénél a marketing szempontok (a város értékeinek népszerűsítése) dominálnak. A desztináció kínálatához jelentősen hozzájárul az üzlet léte és kínálata, melynek alapját a helyi művészek és grafikusok tervei szolgáltatják. A 2018. év tapasztalatai azt mutatják, hogy az egyedi, csak nálunk kapható szuvenír tárgyak iránti kereslet folyamatosan növekszik. Az ajándéktárgy forgalmazásból származó bevétel 6 615 e Ft, az előző évhez képest 23 %-os növekedést értünk el, átlag 28 % árréssel.

Működésünk közvetett mutatói közül kiemelt a vendégéjszaka szám. Ezen a területen folytatódott a növekedés, Székesfehérvár vendégéjszaka száma a KSH adatai szerint 2018-ban meghaladta a 160 ezret (160 830). Ez 4% növekedést mutat, amelyből a növekedésből a külföldiek 5%-kal, a belföldiek 3%-kal vették ki a részüket. Az IFA mértéke (68.5 e Ft) is hasonló arányban követte a növekedést. A város szálláskapacitásának kihasználtsága az országos átlag fölötti (63,4%), sőt voltak olyan időszakok az évben, amikor szűknek bizonyult a kapacitás. Az átlagos tartózkodási idő továbbra is 2 éjszaka körül mozog.

Társaságunk 2018-ban lezárta a KDOP-2.2.1/A-2009-2007 jelű „Helyi turisztikai desztináció menedzsment szervezet létrehozása Székesfehérváron” című projekt 5 éves fenntartási időszakát, a záró helyszíni ellenőrzés hiánypótlás nélkül zárult, a vállalt indikátorokat a szervezet teljesítette.

### **Eredmény kimutatás részletezése**

**Értékesítés nettó árbevétele: 32.684 e Ft**

<b>KÖZHASZNÚ TEVEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>425 e Ft</b>
• Reklámügynöki, ker.tev.szervezése	425 e Ft
<b>ÜZLETI TEVEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>32 259 e Ft</b>
• Idegenvezetés árbevétele	9 067 e Ft
• Jegyértékesítés árbevétele	15 323 e Ft
• Ajándékbolt árbevétele	6 615 e Ft
• Forgalmi jutalékok árbevétele	1 136 e Ft
• Egyéb üzleti tevékenység árbevétele	118 e Ft



**Egyéb bevétel: 79 241 e Ft**

<b>1. Székesfehérvár MJV Önkormányzata által nyújtott támogatások</b>	<b>78 348 e Ft</b>
Működésre és feladatellátásra kapott támogatás	85 552 e Ft
Elhatárolásra került összeg	-9 139 e Ft
Fejlesztési célra kapott önkormányzati támogatás feloldása	1 935 e Ft
<b>2. Fejlesztési célra kapott KDOP támogatás feloldása</b>	<b>545 e Ft</b>
<b>3. Fejlesztési célra kapott támogatás feloldása (pénztárgép)</b>	<b>7 e Ft</b>
<b>4. Szakképzési hozzájárulási tv.szerinti mentesség</b>	<b>243 e Ft</b>
<b>5. Egyéb bevétel</b>	<b>98 e Ft</b>

**Anyagjellegű ráfordítások: 68 145 e Ft**

Anyagköltség	5 260 e Ft
Igénybe vett szolgáltatások	38 312 e Ft
Egyéb szolgáltatások értéke	898 e Ft
Eladott áruk beszerzési értéke	4 720 e Ft
Közvetített szolgáltatások értéke	18 955 e Ft

**Személyi jellegű ráfordítások: 35 640 e Ft**

Béreköltség	28 033 e Ft
Személyi jellegű költségek	2 277 e Ft
Bérfelrakások	5 330 e Ft

**Értékcsökkenési leírás: 5 805 e Ft**





**Egyéb ráfordítás: 1 133 e Ft**

Iparűzési adó	168 e Ft
Egyéb ráfordítás	34 e Ft
Állományból kivezetett tárgyi eszköz, készletek	581 e FT
Kivételes előfordulású ráfordítás	350 e Ft

**Üzemi ( üzleti ) eredmény: 1 202 e Ft**

**Pénzügyi eredmény : -10 e Ft**

**Adózás előtti eredmény: 1 192 e Ft**

**Társasági adófizetési kötelezettség levezetése:**

**Társasági adó megállapítása alaptevékenység után:**

- csökkentő tételek: adó tv.écs 5 805 e Ft
- növelő tételek: 6 068 e Ft
- hiányzó tárgyi eszk.nyilv.értéke: 263 e Ft
- Számviteli tv.écs 5 805 e Ft

Kedvezményezett bevétele az összes bevételének 68,42 %-a volt, így 41 e Ft társasági adó fizetési kötelezettsége van.

**Társasági adó megállapítása üzleti tevékenység után:**

- csökkentő tétel: 0 Ft
- növelő tételek: 438 e FT
- nem a vállalkozás érdekében felm.ktg: 438 e Ft

Üzleti tevékenység után fizetendő társasági adó: 40 e Ft

**2018 évre fizetendő összes társasági adó : 81 e Ft**

**Adózott eredmény : 1 111 e Ft**



**Követelések részletezése:**

**1 243 e Ft**

Vevők	41 e Ft
Fizetett kaució	850 e Ft
Áfa átvezetési számla	21 e Ft
Szakképzési adó elszámolás	198 e Ft
Iparűzési adó követelés	46 e Ft
Egyéb fizetett előleg	2 e Ft
Szállítói követelés	32 e Ft
Bankkártyával fizető vevő	53 e Ft

**Pénzeszközök záró egyenlege kellően igazolt: 10 357 e Ft**

- Pénztár: 698 e Ft
- Bankszámla: 9 659 e Ft

**Aktív időbeli elhatárolások : 6 336 e Ft**

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 1 e Ft

Költségek elhatárolása: 6 335 e Ft

**Saját tőke: 10 956 e Ft**

- jegyzett tőke: 3 000 e Ft
- eredménytartalék: 6 845 e Ft
- adózott eredmény: 1 111 e Ft

**Céltartalék :** nem képzett

**Kötelezettségek: 6 128 e Ft**

- Hosszúlejáratú kötelezettség : 0 e Ft
-



- **Rövid lejáratú kötelezettségek: 6 128 e Ft**
  - szállítói kötelezettség: 2 236 e Ft
  - egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:
    - munkabérek és járulécai: 3 111 e Ft
    - ÁFA átvez számla: 4 e Ft
    - saját ajándék utalvány ért. 43 e Ft
    - társasági adó 81 e Ft
    - fizetendő áfa 266 e Ft
    - Interticket elszám.köt. 387 e Ft

**Passzív időbeli elhatárolás : 26 298 e Ft**

számla szám	Passzív időbeli elhatárolás megnevezése	e Ft-ban
4811	Bevételek elhatárolása	6 248
4821	Költségek elhatárolása	504
48321	KDOP-2.2.1/A pályázat keretében beszerzett t.e. halasztott bevétele	352
48322	Szfv.MJV támogatásából beszerzett t.e. halasztott bevétele	62
48323	Állami támogatásból beszerzett pénztárgép halasztott bevétele	14
48324	Szfv.MJV támogatásából fejl. Turizmus portál bevétele	492
48325	Szfv.MJV támogatásával kihelyezett idegenforgalmi táblák	841
48326	Szfv.MJV támogatásával útikönyv készítése	3 556
48327	Szfv.MJV támogatásával óriásbáb gyártása	1 884
48328	Szfv.MJV támogatásával Fehérvári Ajándékbolt felújítása	1 482
48331	Szfv.MJV támogatásával Térinstalláció I.	2 266
48332	Szfv.MJV támogatásával Térinstalláció II.	2 404
48333	Szfv.MJV támogatásával Kamera rendszer kiépítése	842



48334	Szfv.MJV támogatásával Dell laptop beszerzés	372
48335	Szfv.MJV támogatásával Bazilika Makett létrehozása	4 938
48336	Szfv.MJV támogatásával Utikönyv	41

**Immateriális javak-Tárgyi eszközök: (bruttó érték) ezer Ft**

	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Immateriális javak	11 555	0	0	11 555
Ingatlanok	0	0	0	0
Műszaki berendezések	0	0	0	0
Egyéb berendezések	18 036	8 986	275	26 747
Egyéb állat	0	0	0	0
Befejezetlen beruházás	1 270	41	1 270	41

**Immateriális javak- Tárgyi eszközök értékcsökkenése (ezer Ft):**

	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Immateriális javak	5 648	903	0	6 551
Ingatlanok	0	0	0	0
Műszaki berendezések	0	0	0	0
Egyéb berendezések	1 1077	4 902	11	15 968
Egyéb állat	0	0	0	0

**Értékcsökkenés elszámolása:**

Értékcsökkenés elszámolásánál - figyelemmel a társasági adótörvény mértékeire is - a számviteli törvény szerinti előírások betartásával jár el a társaság.

Az 200 e Ft egyedi beszerzési érték alatt elhasználható tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben költségként azonnal elszámolja. Eszközeire alkalmazott értékcsökkenési leírás: lineáris.



### Vagyoni helyzet elemzése

#### Tőkeerősség

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>	<b>Változás (%pont)</b>
Saját tőke	9 845 e Ft	10 956 e Ft	
Mérlegfőösszeg	34 973 e Ft	43 382 e Ft	
<b>Mutatósám</b>	<b>28,15</b>	<b>25,25</b>	<b>-2,9 %</b>

#### Saját tőke - jegyzett tőke aránya

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>	<b>Változás (%pont)</b>
Saját tőke	9 845 e Ft	10 956 e Ft	
Jegyzett tőke	3 000 e Ft	3 000 e Ft	
<b>Mutatósám</b>	<b>328,2</b>	<b>365,2</b>	<b>37,00 %</b>

#### Saját tőke változása

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>	<b>Változás (%pont)</b>
Adózott eredmény	119 e Ft	1 111 e Ft	
Jegyzett tőke	3 000 e Ft	3 000 e Ft	
<b>Mutatósám</b>	<b>3,97</b>	<b>37,03</b>	<b>33,06%</b>

#### Idegen tőke alakulása

#### Kötelezettségek részaránya

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>	<b>Változás (%pont)</b>
Kötelezettségek:	5 865 e Ft	6 128 e Ft	
Mérlegfőösszeg:	34 973 e Ft	43 382 e Ft	
<b>Mutatósám:</b>	<b>16,77</b>	<b>14,13</b>	<b>-2,64</b>



### **Forgótőke aránya**

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>	<b>Változás (%pont)</b>
Forgótőke: (forgóeszköz– rövid lejáratú kötelezettség)	9 134 e Ft	10 156 e Ft	
Saját tőke:	9 845 e Ft	10 956 e Ft	
<b>Mutatószám:</b>	<b>92,78</b>	<b>92,70</b>	<b>-0,08</b>

### **Pénzügyi helyzet**

#### **Likviditási mutató**

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>	<b>Változás</b>
Forgóeszközök:	14 999 e Ft	16 284 e Ft	
Rövidlejáratú kötelezettség:	5 865 e Ft	6 128 e Ft	
<b>Mutatószám:</b>	<b>2,56</b>	<b>2,66</b>	<b>0,1</b>

### **Egyéb kiegészítések**

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata részéről belső ellenőrzésre a tárgyévben egyszer került sor 2018.04.23-2018.05.16-ig tartó időszakban.

Vizsgálattal érintett időszak: 2017 év

Ellenőrzés tárgya: Az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaság számviteli tevékenysége és bizonylati rendje, a nyilvántartások vezetése, a beszerzési folyamatok lebonyolítása, valamint a kapcsolódó nyilvántartások a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak megfelelően történt-e.

Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a gazdasági társaság működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, és érvényesülnek-e a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői



rendelkezések előírásai. Pénzügyi elszámolásai, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások szabályszerűek-e, megfelelőek-e.

A vizsgált dokumentumok alapján, valamint a helyszíni ellenőrzés tapasztalatai alapján a Társaság szabályozottsága, gazdálkodása, pénzügyi és jövedelmi helyzete alapján társaságunk **alacsony kockázatúnak** tekinthető. Az ellenőrzés jelentős hibát nem tárt fel.

A Kft. nem rendelkezik környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközzel. Környezetszennyező tevékenységet nem végez.

A Kft. eredményét az "A" típusú, összköltség eljárással állapította meg. Tevékenységét átlagosan 6 fővel látta el.

Társaságunknak export tevékenységből árbevétele nem keletkezett.

Társaság tárgyévben sem a vezető tisztségviselőknek, sem a felügyelő bizottsági tagoknak, sem pedig más vállalkozásoknak nem folyósított kölcsönt, valamint az előző üzleti év eredménye után járandóságot sem fizetett.

#### Kivételes nagyságú és kivételes előfordulású gazdasági esemény:

- ❖ 2018.01.30-án ismeretlen tettes munkaidő után eltulajdonította a társaság tulajdonát képező Dell Inspiron 5567 típusú laptopot az irodából a hozzá tartozó adapterrel együtt. Laptop nyilvántartási értéke: 270.825 Ft volt. Nyomozás nem vezetett eredményre, rendőrség lezárta a vizsgálatot.
- ❖ 2018.11.08-án az Ajándékoltban lévő elzárt lemezkazettából ismeretlen tettes eltulajdonított 350 000 Ft-ot. Szintén rendőrségi feljelentést tettünk, de a nyomozásban az elkövető kiléte nem volt megállapítható ezért a nyomozást felfüggesztették.

Ügyvezető részére 2018 évre kifizetett megbízási díj összege: 6 300 e Ft

Társaság 2018 évi mérleg szerinti eredménye 1 111 ezer forint, melyet az eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

Mérlegen kívül a Társaságnak nincs nyilvántartott kötelezettsége.

A társaság eredményesen gazdálkodik, piaci helyzete megfelelő, a vállalkozás folytatásának elve nem sérül. A 2019 évi üzleti tervet a tulajdonosok elfogadták, a megállapodás SZMJV Önkormányzatával megkötött.



A társaság könyvvizsgálatát végezte:

DORLA '98 Kft

Marosi Gizella

Bejegyzett könyvvizsgáló

1132 Budapest, Visegrádi u. 82/A.

Kamarai nyilvántartási száma:MKVK000419

Könyvviteli feladatok ellátásáért felelős: Freschlné Tóth Márta

Végzettség: Mérlegképes könyvelő

Regisztrációs szám: 143021





Statisztikai számjel:14915842-6399-572-07

Cégjegyzékszám: 07-09-017186

**Székesfehérvári Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft 2018 év**Közhasznú Egyszerűsített éves beszámoló  
MÉRLEG

Az üzleti év mérlegfordulónapja :2018.12.31.

adatok E Ft-bar

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év/ek/ módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	12 866	0	20 762
2	<i>I. Immateriális javak</i>	5 907		5 004
3	<i>II. Tárgyi eszközök</i>	6 959		15 758
4	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0		0
5	<i>IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése</i>			
6	<b>B. Forgóeszközök (7-10. sorok)</b>	14 999	0	16 284
7	<i>I. Készletek</i>	4 801		4 684
8	<i>II. Követelések</i>	677		1 243
9	<i>III. Értékpapírok</i>	0		0
10	<i>IV. Pénzeszközök</i>	9 521		10 357
11	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	7 108		6 336
12	<b>Eszközök (aktívák) összesen (1+6+11. sorok)</b>	34 973	0	43 382
13	<b>D Saját tőke (14-19. sorok)</b>	9 845	0	10 956
14	<i>I. Induló tőke/Jegyzett tőke</i>	3 000		3 000
15	<i>II. Tőkeváltozás/eredmény</i>	6 726		6 845
16	<i>III. Lekötött tartalék</i>	0		0
17	<i>IV. Értékelési tartalék</i>	0		0
18	<i>V. Tárgyévi eredmény alaptervekenységből(közhasznú tevékenységből)</i>	-5 039		-1 737
19	<i>VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből</i>	5 158		2 848
20	<b>C. Céltartalékok</b>			
21	<b>F. Kötelezettségek (22-23. sorok)</b>	5 865	0	6 128
22	<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0		0
23	<i>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	5 865		6 128
24	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	19 263		26 298
25	<b>Források (passzívák) összesen (13-20+21+24. sorok)</b>	34 973	0	43 382



## Székesfehérvári Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft 2018 év

Közhasznú Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja :2018.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E Ft-ban	
			Előző év/ek/ módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Az összes közhasznú tevékenység bevétele(1+2+3+4+5)</b>	<b>64 155</b>	<b>0</b>	<b>79 569</b>
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	61 646	0	78 348
3	a./ alapítótól	0	0	0
4	b./ központi költségvetéstől	0	0	0
5	c./helyi önkormányzattól	61 646	0	78 348
6	d./ egyéb, ebből 1%.....			
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás	500	0	0
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	610	0	425
9	4. Tagdíjból származó bevétel	0	0	0
10	5. Egyéb bevétel	1 399	0	796
11	<b>B. vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>63 673</b>	<b>0</b>	<b>32 360</b>
12	<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>127 828</b>	<b>0</b>	<b>111 929</b>
13	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5)</b>	<b>69 194</b>	<b>0</b>	<b>81 306</b>
14	1. Anyagjellegű ráfordítások+saját term.készletek	34 503	0	41 988
15	2. Személyi jellegű ráfordítások	30 888	0	33 815
16	3. Értékcsökkenési leírás	3 803	0	5 503
17	4. Egyéb ráfordítások	0	0	0
18	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
19	<b>E Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5)</b>	<b>58 492</b>	<b>0</b>	<b>29 431</b>
20	1. Anyagjellegű ráfordítások	55 469	0	26 157
21	2. Személyi jellegű ráfordítások	2 101	0	1 825
22	3. Értékcsökkenési leírás	637	0	302
23	4. Egyéb ráfordítások	281	0	1 133
24	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4	0	14



## **Székesfehérvári Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft 2018 év**

Közhasznú Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja :2018.12.31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év/ek/ módosításai	adatok E Ft-ban
				Tárgyév
a	b	c	d	e
25	<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>127 686</b>	<b>0</b>	<b>110 737</b>
26	<b>G. Adózás előtti eredmény (B-E)</b>	<b>5 181</b>	<b>0</b>	<b>2 929</b>
27	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>81</b>
28	<b>I. Tárgyévi Vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>5 158</b>	<b>0</b>	<b>2 848</b>
29	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>-5 039</b>	<b>0</b>	<b>-1 737</b>
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>				
30	<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>30 888</b>	<b>0</b>	<b>33 815</b>
31	1. Bérköltség	23 578	0	26 357
32	Ebből: - megbízási díjak	5 400	0	6 300
33	tiszteletdíjak	2 100		2 100
34	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 045	0	2 233
35	3. Bérjárulékok	5 265	0	5 225
36	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
37	Ebből: a Korm.Rend.16 §(5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt illetve átadott támogatás	0		0



(Adatok ezer forintban)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	Előző év	Előző év helyesbítés	tárgyév	Előző év	Előző év helyesbítés	tárgyév	Előző év	Előző év helyesbítés	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	610	0	425	62 948		32 259	63 558		32 684
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0		0	0		0
3. Egyéb bevételek	63 545	0	79 144	16		97	63 561		79 241
-tagdíj, alapítótól kapott befizetés							0		0
- támogatások	63 545	0	79 144	0		0	63 545		79 144
- adományok							0		0
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	709		4	709		4
<b>A. összes bevétel (1+2+3+4)</b>	<b>64 155</b>	<b>0</b>	<b>79 569</b>	<b>63 673</b>	<b>0</b>	<b>32 360</b>	<b>127 828</b>	<b>0</b>	<b>111 929</b>
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	64 155		79 569				64 155		79 569
5. Anyagjellegű ráfordítások	34 503		41 988	55 469		26 157	89 972		68 145
6. Személy jellegű ráfordítások	30 888		33 815	2 101		1 825	32 989		35 640
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	5 400		6 300	0		0	5 400		6 300
7. Értékcsökkenési leírás	3 803		5 503	637		302	4 440		5 805
8. Egyéb ráfordítások	0		0	281		1 133	281		1 133
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0	4		14	4		14

**Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása I./2.**

(Adatok ezer forintban)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	Előző év	Előző év helyesbítés	tárgyév	Előző év	Előző év helyesbítés	tárgyév	Előző év	Előző év helyesbítés	tárgyév
<b>B. Összes ráfordítás(5+6+7+8+9)</b>	<b>69 194</b>		<b>81 306</b>	<b>58 492</b>		<b>29 431</b>	<b>127 686</b>		<b>110 737</b>
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	69 194		81 306	0		0	69 194		81 306
<b>C. Adózás előtti eredmény( A-B)</b>	<b>-5 039</b>		<b>-1 737</b>	<b>5 181</b>		<b>2 929</b>	<b>142</b>		<b>1192</b>
10. Adófizetési kötelezettség	0		0	23		81	23		81
<b>D. Adózott eredmény ( C-10)</b>	<b>-5 039</b>		<b>-1 737</b>	<b>5 158</b>		<b>2 848</b>	<b>119</b>		<b>1111</b>
<b>Tájékoztató adatok</b>									
A. Központi költségvetési támogatás	0		0	0		0	0		0
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	61 646		78 348	0		0	61 646		78 348
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós	500		0	0		0	500		0
D. Normatív támogatás	0		0	0		0	0		0
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adozó	0		0	0		0	0		0
F. Közszolgáltatási bevétel	0		0	0		0	0		0