

Adószám: 23141823-2-20
Cégbíróság: Zala Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 20-09-071334

Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft.

8380 Hévíz, Rákóczi utca 2

**Kiegészítő melléklet
2015.**

Fordulónap: 2015. december 31.

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

Hévíz, 2016. március 30.

P.h.

A gazdálkodó
képviselője

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. A beszámoló közreműködői
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. Üzleti jelentés
 - 2.2. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.3. Értékcsökkenési leírás elszámolása
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - 2.4. Leltározási szabályok
 - 2.5. Pénzkezelési szabályok
 - 2.6. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. Összehasonlíthatóság
Össze nem hasonlítható adatok
 - 4.3. A mérleg tagolása
Új tételek a mérlegben
Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - 4.4. Mérlegen kívüli tételek
Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
 - 4.5. Befektetett eszközök
Bruttó érték alakulása
Halmozott értékcsökkenés alakulása
Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
Terven felüli értékcsökkenés
Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke
 - 4.6. Saját tőke
Saját tőke változása
Jegyzett tőke alakulása
Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
Visszavásárolt saját üzletrészek
Lekötött tartalék jogcímei
 - 4.7. Kötelezettségek
Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
Biztosított kötelezettségek
Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- 5.1. Előző évek módosítása
- 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
- 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
 - Új tételek az eredménykimutatásban
 - Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
- 5.4. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Rendkívüli bevételek
- 5.5. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Költségek költségnemenként
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
 - Társasági adó megállapítása
 - Adóalap módosító tételek
- 5.7. Eredmény
 - Döntés az eredmény felhasználásáról
 - Az adózott eredmény felhasználása

6. Tájékoztató adatok

- 6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
 - Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.2. Bér- és létszámadatok
 - Létszámadatok
 - Béradatok
 - Személyi jellegű egyéb kifizetések
- 6.3. Környezetvédelem
 - Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
 - Környezetvédelmi költségek
 - Környezetvédelmi céltartalékok
 - Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Tóth Tünde, 8360 Keszthely, Vaszary Kolos utca 7/A. Regisztrációs szám: 194034

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Üzleti jelentés

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.2. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.3. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

2.4. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.5. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.6. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	187	1 013	826
A.I.	Immateriális javak	0	541	541
A.II.	Tárgyi eszközök	187	472	285
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	27 584	33 040	5 456
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	2 057	14 887	12 830
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	25 527	18 153	-7 374
C.	Aktív időbeli elhatárolások	70	3 151	3 081
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	27 841	37 204	9 363
D.	Saját tőke	21 205	31 761	10 556
D.I.	Jegyzett tőke	2 000	3 000	1 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	-70	-70
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	4 362	18 329	13 967
D.V.	Lekötött tartalék	2 000	876	-1 124
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Mérleg szerinti eredmény	12 843	9 626	-3 217
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	6 406	4 298	-2 108
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	6 406	4 298	-2 108
G.	Passzív időbeli elhatárolások	230	1 145	915
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	27 841	37 204	9 363

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	93 531	66 169	-29.25
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	936	70 035	7 382.37
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	65 842	104 816	59.19
V.	Személyi jellegű ráfordítások	12 314	19 532	58.62
VI.	Értéksökkenési leírás	115	298	159.13
VII.	Egyéb ráfordítások	2 961	468	-84.19
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	13 235	11 090	-16.21
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	44	47	6.82

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	81	372	359.26
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-37	- 325	- 778.38
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	13 198	10 765	-18.43
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0.00
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	34	100.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	-34	- 100.00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	13 198	10 731	-18.69
XII.	Adófizetési kötelezettség	355	1 105	211.27
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	12 843	9 626	-25.05
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 843	9 626	-25.05

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	0.67	2.73
Immateriális javak	0.00	1.46
Tárgyi eszközök	0.67	1.27
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	99.08	88.80
Készletek	0.00	0.00
Követelések	7.39	40.01
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	91.69	48.79
Aktív időbeli elhatárolások	0.25	8.47
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 11,339.6 %-ban, a tárgyévben 3,135.3 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 10,556 Eft értékkel, 49.8 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest 1,000 Eft értékkel, 50.0 %-kal növekedett.

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 76.2 %, a tárgyévben 85.4 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 30.2 %-át, a tárgyévben 13.5 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 2,108 Eft értékkel, 32.9 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 7,374 EFt értékkel, 28.9 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 4.31, a tárgyévben 7.69 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 99.1 %, a tárgyévben 88.8 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 4.31, a tárgyévben 7.69 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 346.4 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 24 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 94,511 EFt, a tárgyévben 136,251 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 41,740 EFt értékkel, 44.2 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 93,531 EFt, a tárgyévben 66,169 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 27,362 EFt értékkel, 29.3 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 46.1 %-át, a tárgyévben a 25.9 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 642.2 %, a tárgyévben 320.9 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 60.6 %, a tárgyévben 30.3 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 137 Ft, a tárgyévben 145 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 136 Ft, a tárgyévben 71 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 68,679 Ft, a tárgyévben 9,502 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 1,043 Ft, a tárgyévben 493 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 256 EFt, a tárgyévben 181 EFt volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 12,843 EFt, a tárgyévben 9,626 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 3,217 EFt értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-át szervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	12	575	0	0	587
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	12	575	0	0	587
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	200	47	0	0	247
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	423	501	0	0	924
Tenyészállatok	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	623	548	0	0	1 171
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	12	34	0	0	46
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	12	34	0	0	46
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	13	113	0	0	126
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	423	151	0	0	574
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	436	264	0	0	700
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Targyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Tel.j.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	34	0	0	0	34
Szellemi termékek	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	34	0	0	0	34
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	113	0	0	0	113
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	151	0	0	0	151
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	264	0	0	0	264
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszaírására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.6. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	2 000	3 000	1 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	-70	-70
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	4 362	18 329	13 967
Lekötött tartalék	2 000	876	-1 124
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	12 843	9 626	-3 217
Saját tőke összesen	21 205	31 761	10 556

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke összege a tárgyidőszakban változott. A jegyzett tőke változásának főbb jellemzői az alábbiak: A tárgyévben 1 millió forint összegben törzstőke emelés történt.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőkében a kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeg és annak alakulása az alábbi:

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke		
Tulajdonos (1000HUF)	Jegyzett tőke	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Anyavállalat	0	0
Leányvállalatok	0	0
Közös vezetésű vállalkozások	160	240
Társult vállalkozások	0	0
Más tulajdonosok	1 840	2 760
Jegyzett tőke összesen	2 000	3 000

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcímei - külön jelölve a tőketartalékból illetőleg az eredménytartalékból lekötött összegeket, valamint a veszteség fedezetére kapott pótbefizetéseket - az alábbiak:

Lekötött tőketartalék és eredménytartalék		
Jogcím (1000HUF)	Tőke- tartalékból	Eredmény- tartalékból
Egyéb jogcímen lekötött tartalék	0	876
Összesen:	0	876

4.7. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyron részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	93 531	99.0	66 169	48.6
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	936	1.0	70 035	51.4
Pénzügyi műveletek bevételei	44	0.0	47	0.0
Rendkívüli bevételek	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	94 511	100.0	136 251	100.0

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban rendkívüli bevétel elszámolására nem került sor.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	65 842	81.1	104 816	83.5
Személyi jellegű ráfordítások	12 314	15.1	19 532	15.6
Értékcsökkenési leírás	115	0.1	298	0.2
Egyéb ráfordítások	2 961	3.6	468	0.4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	81	0.1	372	0.3
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	34	0.0
Ráfordítások összesen	81 313	100.0	125 520	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	65 842	84.2	104 816	84.1
Személyi jellegű ráfordítások	12 314	15.7	19 532	15.7
Értékcsökkenési leírás	115	0.1	298	0.2
Költségnemek összesen	78 271	100.0	124 646	100.0

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	66
Összesen:	66

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	298
Nem a vállalkozási, bevételsterző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	90
Összesen:	388

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása	
Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	3
Fizikai	0
Összesen:	3

Bér adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása	
Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	9 453
Fizikai foglalkozásúak	0
Összesen:	9 453

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések	
	Szellemi	Fizikai
Munkába járás térítése	149	0
Kiküldetés	1 543	0

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések	
	Szellemi	Fizikai
SZÉP Kártya	390	0
Erzsébet Utalvány	228	0
Egyéb személyi jellegű kifizetés	3 892	0
Összesen:	6 202	0

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.