Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségü Társaság

(Nyilvántartási szám: 14-09-300003, Adószám: 10714254-2-14)

2019. január 01. - 2019. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2024. július 16. (13:44:21)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. február 19.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:44:21) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási szám: 14-09-300003 *Adószám:* 10714254-2-14 *KSH szám:* 10714254-6820-113-14
Székhely: Magyarország, 8600 Siófok Petőfi sétány 3.
Első létesítő okirat kelte: 1991. december 30.

A vonatkozó időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró
Beszámoló típusa: Éves beszámoló
Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető *A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:* Igen
Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)
Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 46/2020.(II.19.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvánt. szám: 14-09-300003
Adószám: 10714254-2-14
Székhely: Magyarország, 8600 Siófok Petőfi sétány 3.

Pintér Tamás
Regisztrációs száma: 201311

Könyvvizsgáló

KONTROLL AUDIT Könyvvizsgáló, Adószakértő, Számviteli és Pénzügyi Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvánt. szám: 14-09-301548
Adószám: 11233840-2-14
Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Szent Imre utca 17-19. 1. emelet 10. ajtó

Dr. Cseke László
Regisztrációs száma: 001430

Beküldő

Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvánt. szám: 14-09-300003
Adószám: 10714254-2-14
Székhely: Magyarország, 8600 Siófok Petőfi sétány 3.

Pintér Tamás

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	92	93	98

Készült: 2024. július 16. (13:44:21)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. február 19.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:44:21) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2020. február 19.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Pintér Tamás

Készült: 2024. július 16. (13:44:21)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. február 19.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:44:21) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Balaton-parti Fenntartó és Hasznositó Korlátolt Felelősségü Társaság
Nyilvántartási száma: *14-09-300003*
Adószáma: *10714254-2-14*

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	2 340 595		2 815 913
003.	I. Immateriális javak	20 049		19 460
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyoni értékű jogok	15 216		15 212
007.	4. Szellemi termékek	4 833		4 248
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
011.	II. Tárgyi eszközök	2 320 546		2 796 453
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 785 184		2 250 043
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	416 401		371 850
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	118 473		174 283
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások	488		277
017.	6. Beruházásokra adott előlegek			
018.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés			
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	132 018		68 907
031.	I. Készletek	10 580		6 023
032.	1. Anyagok	4 124		3 940
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:44:21)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. február 19.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:44:21) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
035.	4. Késztermékek			
036.	5. Áruk	6 456		2 083
037.	6. Készletekre adott előlegek			
038.	II. Követelések	46 472		43 715
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20 909		17 623
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	25 563		26 092
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	74 966		19 169
055.	1. Pénztár, csekkek	4 996		2 468
056.	2. Bankbetétek	69 970		16 701
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13 554		13 755
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 322		9 480
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 232		4 275
060.	3. Halasztott ráfordítások			
061.	Eszközök (aktívák) összesen	2 486 167		2 898 575
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	1 250 411		1 252 163
064.	I. Jegyzett tőke	1 358 820		1 358 820
065.	Ebből: — Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:44:21)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. február 19.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:44:21) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
067.	III. Tőketartalék	0		0
068.	IV. Eredménytartalék	-86 519		-108 409
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
073.	VII. Adózott eredmény	-21 890		1 752
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
077.	3. Egyéb céltartalék			
078.	F. Kötelezettségek	542 181		423 231
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	217 022		82 465
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	60 000		
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	150 000		75 000
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 022		7 465
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	325 159		340 766
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
096.	Ebből: — Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:44:21)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. február 19.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:44:21) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
097.	2. Rövid lejáratú hitelek	263 541		197 844
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	33 611		41 916
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			75 000
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28 007		26 006
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	693 575		1 223 181
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	251 804		258 091
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	44 412		32 331
110.	3. Halasztott bevételek	397 359		932 759
111.	Források (passzívák) összesen	2 486 167		2 898 575

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:44:21)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. február 19.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:44:21) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: *14-09-300003*
Adószáma: *10714254-2-14*

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 008 901		1 032 950
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	1 008 901		1 032 950
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	937		
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	937		0
007.	III. Egyéb bevételek	366 474		296 144
008.	Ebből: — Visszaírt értékvesztés	1 405		1 312
009.	05. Anyagköltség	188 953		133 589
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	463 848		469 565
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	15 309		22 301
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	19 381		20 763
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	81 058		101 148
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	768 549		747 366
015.	10. Bérköltség	275 396		297 955
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 072		9 838
017.	12. Bérjárulékok	69 531		55 899
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	367 999		363 692
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	157 975		151 979
020.	VII. Egyéb ráfordítások	88 565		52 764
021.	Ebből: — Értékvesztés	61 207		7 587
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-6 776		13 293
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
024.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
026.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
028.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	57		87
030.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			51
032.	Ebből: — Értékelési különbözet			
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	57		138
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások,			

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:44:21)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. február 19.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:44:21) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	árfolyamveszteségek			
035.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
037.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	12 695		9 286
039.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott	1 350		1 350
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
042.	Ebből: — Értékelési különbözet			
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	12 695		9 286
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-12 638		-9 148
045.	C. Adózás előtti eredmény	-19 414		4 145
046.	X. Adófizetési kötelezettség	2 476		2 393
047.	D. Adózott eredmény	-21 890		1 752

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:44:21)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. február 19.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:44:21) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft.
2019. évi éves beszámolójához

Siófok, 2020. február 07.

Pintér Tamás
ügyvezető igazgató

I. Általános rész

I.1. Cégadatok:

Név:	Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft.
Forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Adószám:	10714254-2-14
KSH szám:	10714254-6820-113-14
Cégjegyzékszám:	14-09-300003
Alapítás ideje:	1991.12.30
Főtevékenység:	6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Székhely:	8600 Siófok, Petőfi sétány.3.
Telephelyek:	8600 Siófok, Vámház utca 2.
	8600 Siófok, Szent L. utca 183.
	8600 Siófok, Jókai park 5.
	8600 Siófok, Somlay Artúr utca 14.
	8600 Siófok, 1930/1 hrsz.
	8600 Siófok, 0316/82 hrsz.
	8600 Siófok, 10450/2 hrsz.
Honlap:	www.balton-parti.hu

Képviseletre jogosult személy:
Név: Pintér Tamás
Cím: 8600 Siófok, Tavasz u. 67.
Tisztség: ügyvezető

Tulajdonos (100%): Siófok Város Önkormányzata, 8600 Siófok, Fő tér 1.

Alapítás

A Balaton-parti Kft. 1991. december 30-án jött létre Siófoki Önkormányzat szervezeteként, a cégbejegyzés dátuma 1992.01.07.

Jegyzett tőke az alapításkor 12 680 000 Ft volt.

Alapítók részesedése a törzstőkéből alapításkor:	
Siófok Város Önkormányzata	12 580 000 Ft
SIOKOM RT Siófok	100 000 Ft
Összesen:	**12 680 000 Ft**

Törzstőke emelés	12 320 000 Ft
Vagyonhasznosító Kft. beolvadása	11 000 000 Ft
Csarnok- Piac Kft. beolvadása	29 600 000 Ft
Jegyzett tőke emelés	146 000 000 Ft
Apport	
Termofok Kft. üzletrésze	990 060 373 Ft
Siotour Kft. üzletrésze	514 760 000 Ft
Balaton- és Sió Nonprofit Kft. üzletrésze	4 000 000 Ft
Törzstőke emelés	27 200 000 Ft
Törzstőke emelés	100 000 Ft
Törzstőke emelés	100 000 Ft
Termofok-Sió Kft. kiválás	-389 000 000 Ft
Összesen:	**1 358 820 373 Ft**

A Társaság tevékenységi körei

TEÁOR ’08

47.99. Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
25.11. Fémszerkezet gyártása
41.20. Lakó- és nem lakó épület építése
42.22. Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
42.91. Vízi létesítmény építése
42.99. Egyéb m.n.s. építés
43.11. Bontás
43.12. Építési terület előkészítése
43.21. Villanyszerelés
43.91. Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
43.99. Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
49.41. Közúti áruszállítás
49.42. Költöztetés
68.32. Ingatlankezelés
73.11. Reklámügynöki tevékenység
73.12. Médiareklám
77.12. Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
77.39. Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
78.10. Munkaközvetítés
79.90. Egyéb foglalás
80.20. Biztonsági rendszer szolgáltatás
81.10. Építményüzemeltetés
81.30. Zöldterület-kezelés
93.29. M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
43.22. Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
43.29. Egyéb épületgépészeti szerelés
43.31. Vakolás
43.32. Épületasztalos-szerkezet szerelése
43.33. Padló-, falburkolás
43.34. Festés, üvegezés
47.11. Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
56.10. Éttermi, mozgó vendéglátás
77.34. Vízi szállítóeszköz kölcsönzése
71.11. Építészmérnöki tevékenység
70.22. Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
82.11. Összetett adminisztratív szolgáltatás
81.29. Egyéb takarítás
81.22. Egyéb épület-, ipari karbantartás
81.21. Általános épülettakarítás
71.12. Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
38.12. Veszélyes hulladék gyűjtése
37.00. Szennyvíz gyűjtése, kezelése
46.77. Hulladék- nagykereskedelem
39.00. Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
38.32. Hulladék újrahasznosítása
38.31. Használt eszköz bontása
38.22. Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
38.21. Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
69.20. Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
68.20. Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése **(Főtevékenység)**

49.39. M.n.s egyéb szárazföldi személyszállítás
52.21. Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
45.20. Gépjárműjavítás, karbantartás
35.30. Gőzellátás, légkondicionálás
38.11. Nem veszélyes hulladék gyűjtése
90.01. Előadó-művészet
55.20. Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
96.04. Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
58.14. Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
58.19. Egyéb kiadói tevékenység
93.11. Sportlétesítmény működtetése

Felügyelő Bizottság tagjai 2019.12.31-ig:

- Csorba Ottó (an: Ónody Mária, cím: 8600 Siófok, Meggyfa utca 24.), Elnök
- Hamvas Péter (an: Török Márta, cím: 8600 Siófok, Birs utca 19.),
- Nagy Sándorné (an: Diviák Ilona, cím: 8600 Siófok, Asztalos utca 48.),
- Völgyi Lajos (an: Váradi Erzsébet, cím: 8600 Siófok, Kardvirág köz 6.) tagok

A tulajdonos, Siófok Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 375/2019.(XII.16.) számú képviselő-testületi határozatával döntött a Felügyelő Bizottsági tagok személyének változásáról.

Felügyelő Bizottság tagjai 2020.01.01-től:

- Völgyi Lajos (an.:Váradi Erzsébet, lakcíme: 8600 Siófok, Kardvirág köz 6.), Elnök,
- Virág Erzsébet (an: Felföldi Erzsébet, szül.: Virág Erzsébet, cím: 8600 Siófok, Tavasz u. 71.),
- Dr Safar Ahmed (an.:Souleiman Amina, lakcíme: 8600 Siófok, Batthyány utca 78.)
- Rusvai Tamás (an: Borbás Margit lakcíme: 8600 Siófok, Wesselényi utca 7/B) tagok

A Felügyelő Bizottsági tagokat Siófok Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2020.01.01. napjától 2021.12.31 napjáig tartó 2 éves határozott időtartamra választotta meg.

A Felügyelő Bizottsági tagok részére kölcsön, előleg nem került folyósításra, nevükben nem került garancia vállalásra.
A 2019-es üzleti évben a Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíja 2 620 ezer Ft volt.

Könyvvizsgáló

A Társaságnál a könyvvizsgálói feladatokat a KONTROLL AUDIT Könyvvizsgáló, Adószakértő, Számviteli és Pénzügyi Tanácsadó Kft. (7400 Kaposvár, Szent Imre utca 17-19) látja el, Kamarai engedély száma: 000644. A könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló Dr. Cseke László (cím: 7400 Kaposvár, Kazinczy Ferenc utca 36.), Kamarai tagsági szám: 001430. Helyettes könyvvizsgáló Hajdu Gyula (cím: 7439 Bodrog, Kossuth Lajos utca 114.), Kamarai tagsági szám: 001441.

Az üzleti évre vonatkozó éves beszámoló könyvvizsgálatának díja 1 020 ezer Ft. A könyvvizsgáló az üzleti évben egyéb szolgáltatást nem végzett.

Képviseletre jogosult

Pintér Tamás (an: Horváth Katalin), ügyvezető
Lakcím: Siófok, Tavasz u.67.

A Társaság ügyvezetője részére kölcsön, előleg nem került folyósításra, nevében nem került garancia vállalásra. A vezető tisztségviselőnek az üzleti év után járó járandóság összege maximum az éves alapbér 50%-a.

Vállalkozás bemutatása

A Balaton-parti Kft. 100%-os tulajdonosa Siófok Város Önkormányzata.
A Társaság főtevékenysége saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.
A Társaság feladata Siófok Város közigazgatási területén található partszakasz gondozása, üzemeltetése.
A 2013-as üzleti évtől a siófoki távhő szolgáltatás biztosítása is a Balaton-parti Kft. tevékenységei közé tartozott, a Fecske lakások és az önkormányzati lakások kezelésével együtt.
2018.01.09-ével kivált a Termofok-Sió Kft. a Társaságból, így ezen időponttól a jogutód Társasághoz kerültek át ezen feladatok és tevékenységi körök.
2017. üzleti évben feladatul kapta a Társaság a Tulajdonostól a Kálmán Imre Szabadtéri Színpad üzemeltetését.
2017.05.15.-i nappal a Siotour Kft. beolvadt a Balaton-parti Kft-be, a jogutód cég a Balaton-parti Kft. A beolvadással a Galerius Élményfürdő és Wellness központ üzemeltetése is a Társaság feladata lett, a Galerius Vendégház működtetésével együtt.
2018-ban további feladatként kapta a Társaság a Tulajdonostól a városi rendezvények szervezését.

I.2. Éves beszámoló

Könyvvezetés módja:	kettős könyvvitel
Beszámoló:	éves beszámoló
Mérleg típusa:	”A” változat
Eredménykimutatás:	összköltség eljárás

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel, a mérleg fordulónapja december 31. A mérlegkészítés időpontja: január 31.
A Társaság a könyvvezetésében minden adatot magyar forintban, az éves beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki.
A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Kispál Nikoletta, regisztrációs száma: 201311.
A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.
A főkönyvi könyvelés számítógépes feldolgozással történik, Novitax programmal.

I.3 Számviteli politika rövid bemutatása

A Társaság a számviteli politika kialakításánál figyelembe vette a Számviteli törvényben meghatározott alapelveket és értékelési eljárásokat. Így különösen a vállalkozás folytatásának, a következetesség, a folytonosság, a lényegesség, a világosság, a valódiság, a teljesség, az összemérés, az óvatosság, a bruttó elszámolás, az időbeli elhatárolás, az egyedi értékelés, a költség-haszon összevetésének és a tartalom elsődlegessége a formával szemben elvét.

Jelentős összegű hiba
A Társaság jelentős összegű hibának tekinti – a Számviteli törvénnyel összhangban - ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes 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.

Nem jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előző pont szerinti értékhatárát.

Értékcsökkenési leírás, hasznos élettartam, maradványérték
A Társaság az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása esetében – figyelembe véve a használat várható idejét – lineáris leírási kulcsot alkalmaz. A 100 ezer Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti immateriális javak és tárgyi eszközök esetében egyösszegben számolja el az értékcsökkenést. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számol el.
A hasznos élettartamot a Társaság minden eszköz esetében egyedileg határozza meg, figyelembe véve a Számviteli törvény előírásait.
Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.
Értékcsökkenési leírás elszámolása évente egyszer, év végén történik, analitikus feladás alapján.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása az alábbiak leírási kulcsok szerint kerül elszámolásra:

Immateriális javak
Vagyoni értékű jogok:	5, 20 % leírási kulcs
Szellemi termékek:	33 % leírási kulcs

Ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok
Telek:	0 % leírási kulcs
Épületek:	2, 5, 6 % leírási kulcs
Egyéb építmények:	2, illetve 5, 6 % leírási kulcs

Műszaki berendezések, gépek, berendezések
Termelő gépek, berend.:	14,5 % leírási kulcs
Termelésben résztvevő járművek:	20 % leírási kulcs

Egyéb berendezések, járművek
Egyéb járművek:	20 % leírási kulcs
Irodai gépek, berendezések:	14,5, illetve 20 % leírási kulcs
Üzemen kívüli berendezések:	5 % leírási kulcs
Egyéb berendezések:	10, 14,5, 20 % leírási kulcs

Követelések minősítése, értékelése, besorolása
A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti -

veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.
Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a követelés nyilvántartásba vételi értékét.
A Társaság a követeléseket egyedileg értékeli az értékvesztés meghatározásakor.

Kisértékű követelés
A Társaság kisértékű követelésnek tekinti azok követeléseket, amelyek összege nem haladja meg az 50 ezer Ft-ot. A kisértékű követeléseket a Társaság egyedileg értékeli az értékvesztés meghatározásakor.

Költségek
A Társaság költségeit az 5. számlaosztályban vezeti, a költségek elkülönítésére költséghelyeket használ.

A valutás, devizás követelések és kötelezettségek átértékelése
A valutás, devizás tételek mérlegfordulónapi értékelése során a Társaság az MNB által közzétett, hivatalos mérlegfordulónapi árfolyamot alkalmazza. Az üzleti év végén devizában nyilvántartott követelés, illetve kötelezettség nem volt.

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások
A Társaság esetében kivételes nagyságúnak és előfordulásúnak minősülnek azok a bevételek, költségek és ráfordítások, amelyek:

- nem a vállalkozási tevékenységgel összefüggésben merültek fel, és
- nem a szokásos üzletmenethez kapcsolódnak és
- egyedileg meghaladják az adott üzleti év mérlegfőösszegének 10%-át.

Valós értéken történő értékelés
A Társaság nem él a valós értéken történő értékelés szabályainak alkalmazásával, eszközeit és kötelezettségeit nem mutatja ki piaci értéken.

Tartósság
A Társaság esetében tartósnak minősül a 12 hónapot meghaladó időtartam.

I.4. ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	2 340 595	***94,14***	2 815 913	***97,15***	**20,31%**
Immateriális javak	20 049	***0,81***	19 460	***0,67***	-2,94%
Tárgyi eszközök	2 320 546	***93,34***	2 796 453	***96,48***	20,51%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	***0,00***	0	***0,00***	
Forgóeszközök	132 018	***5,31***	68 907	***2,38***	**-47,80%**
Készletek	10 580	***0,43***	6 023	***0,21***	-43,07%
Követelések	46 472	***1,87***	43 715	***1,51***	-5,93%
Értékpapirok	0	***0,00***	0	***0,00***	
Pénzeszközök	74 966	***3,02***	19 169	***0,66***	-74,43%
Aktív időbeli elhatárolások	13 554	***0,55***	13 755	***0,47***	**1,48%**
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 486 167	***100,00***	2 898 575	***100,00***	**16,59%**

A Társaság eszközállománya 412 408 ezer Ft-tal növekedett az előző évhez képest, amelynek legfőbb okai a 2019-es üzleti évben elnyert fejlesztési támogatásokból megvalósított beruházások.

Befektetett eszközök összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak	20 049	***0,86***	19 460	***0,69***	**-2,94%**
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	***0,00***	0	***0,00***	
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	***0,00***	0	***0,00***	
Vagyoni értékü jogok	15 216	***0,65***	15 212	***0,54***	-0,03%
Szellemi termékek	4 833	***0,21***	4 248	***0,15***	-12,10%
Üzleti vagy cégérték	0	***0,00***	0	***0,00***	
Immateriális javakra adott előlegek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tárgyi eszközök	2 320 546	***99,14***	2 796 453	***99,31***	**20,51%**
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	1 785 184	***76,27***	2 250 043	***79,90***	26,04%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	416 401	***17,79***	371 850	***13,21***	-10,70%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	118 473	***5,06***	174 283	***6,19***	47,11%
Tenyészállatok	0	***0,00***	0	***0,00***	
Beruházások, felújítások	488	***0,02***	277	***0,01***	-43,24%
Beruházásokra adott előleg	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	***0,00***	0	***0,00***	
Befektetett pénzügyi eszközök	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	***0,00***	0	***0,00***	
Befektetett eszközök összesen	2 340 595	***100,00***	2 815 913	***100,00***	**20,31%**

A befektetett eszközök állományának tárgyévi mozgásait az 1. számú melléklet – *Befektetési tükör* tartalmazza.

2019-ben a Társaság a Kisfaludy 2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt-től két támogatást is elnyert strandfejlesztésre:

- 289 895 ezer Ft támogatási összeget a „Siófoki Aranypart szabadstrand fejlesztése” címmel, illetve
- 209 047 ezer Ft támogatási összeget a „Siófok Ezüstpart szabadstrand fejlesztése címmel.

A támogatási összegből jelentős beruházásokat hajtott végre a Társaság a 2019-es évben, amely miatt a tárgyi eszközök értéke jelentősen növekedett.

Forgóeszközök összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek	10 580	***8,01***	6 023	***8,74***	**-43,07%**
Anyagok	4 124	***3,12***	3 940	***5,72***	-4,46%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	***0,00***	0	***0,00***	
Késztermékek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Áruk	6 456	***4,89***	2 083	***3,02***	-67,74%
Készletre adott előlegek	0	***0,00***	0	***0,00***	
II. Követelések	46 472	***35,20***	43 715	***63,44***	**-5,93%**
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	20 909	***15,84***	17 623	***25,58***	-15,72%
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	***0,00***	0	***0,00***	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozássa	0	***0,00***	0	***0,00***	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	***0,00***	0	***0,00***	
Váltókövetelések	0	***0,00***	0	***0,00***	
Egyéb követelések	25 563	***19,36***	26 092	***37,87***	2,07%
Követelések értékelési különbözete	0	***0,00***	0	***0,00***	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	***0,00***	0	***0,00***	
III. Értékpapírok	0	***0,00***	0	***0,00***	
V. Pénzeszközök	74 966	***56,78***	19 169	***27,82***	**-74,43%**
Pénztár, csekkek	4 996	***3,78***	2 468	***3,58***	-50,60%
Bankbetétek	69 970	***53,00***	16 701	***24,24***	-76,13%
Forgóeszközök összesen	132 018	***100,00***	68 907	***100,00***	**-47,80%**

Készletek

A vásárolt anyagokat és árukat utolsó beszerzési áron tartjuk nyilván. A készletekre értékvesztés elszámolása a tárgyévben nem vált indokolttá.

Követelések

A követelések állománya 2 757 ezer Ft-tal csökkent a bázis évi értékhez viszonyítva, amely a lejárt követelések folyamatos monitoringjának köszönhető.

A vevőkövetelések értéke kizárólag belföldi vevőköveteléseket tartalmaz.
A vevőkövetelések értékelése során - az egyedi értékelés elve alapján - a tárgyévben az alábbi összegben került értékvesztés elszámolásra:

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév
Vevőkövetelések értékvesztése:	1 915
Távhő követelések értékvesztése:	4 810
HK követelések értékvesztése:	641
Fecske követelések értékvesztése:	221
Összesen:	**7 587**

Egyéb követelések

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév
Szolgáltatásokra adott előlegek	4 000
Elszámolási előlegek	702
Munkabér előleg	210
ÁFA követelés	15 207
Eltérő időszaki ÁFA követelés	1 418
Tartozik egyenlegű szállítók	1 689
Adó túlfizetések	102
Egyéb követelések	2 764
Összesen:	**26 092**

Pénzeszközök

A pénzeszközök változását a 2. számú melléklet – *Cash flow-kimutatás* tartalmazza.

A bankbetétek állományának csökkenése azzal magyarázható, hogy az előző üzleti évben a forgóeszköz hitel 50 millió Ft-os törlesztő részlete január elején volt esedékes, amelynek a fedezete az előző év végén a bankszámlán rendelkezésre állt. A 2019-es évben a forgóeszköz hitelhez kapcsolódó 50 millió Ft-ot tőke 2019.12.31-i értéknappal törlesztésre került.

Aktív időbeli elhatárolások

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 322	***46,64***	9 480	***68,92***	**49,95%**
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	7 232	***53,36***	4 275	***31,08***	**-40,89%**
Halasztott ráfordítások	0	***0,00***	0	***0,00***	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	13 554	***100,00***	13 755	***100,00***	**1,48%**

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a következő évben kiszámlázott, de a tárgyévre járó bevételeket tartalmazza, amelyből a számviteli szolgáltatások elhatárolt bevétele: 300 ezer Ft, tárgyi eszközök bérleti díjának 2019-re jutó bevétele 3 510 ezer Ft, továbbszámlázott költségekhez kapcsolódó bevételek 5 670 ezer Ft.

I.5. FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	1 250 411	***50,29***	1 252 163	***43,20***	**0,14%**
Jegyzett tőke	1 358 820	***54,66***	1 358 820	***46,88***	0,00%
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tőketartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Eredménytartalék	-86 519	***-3,48***	-108 409	***-3,74***	25,30%
Lekötött tartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Értékelési tartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Adózott eredmény	-21 890	***-0,88***	1 752	***0,06***	-108,00%
Céltartalékok	0	***0,00***	0	***0,00***	
Kötelezettségek	542 181	***21,81***	423 231	***14,60***	**-21,94%**
Hátrasorolt kötelezettség	0	***0,00***	0	***0,00***	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	217 022	***8,73***	82 465	***2,85***	-62,00%
Rövid lejáratú kötelezettségek	325 159	***13,08***	340 766	***11,76***	4,80%
Passzív időbeli elhatározások	693 575	***27,90***	1 223 181	***42,20***	**76,36%**
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	2 486 167	***100,00***	2 898 575	***100,00***	**16,59%**

Saját tőke összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	1 358 820	***108,67***	1 358 820	***108,52***	**-**
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	***0,00***	0	***0,00***	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tőketartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Eredménytartalék	-86 519	***-6,92***	-108 409	***-8,66***	**-25,30%**
Lekötött tartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Értékelési tartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Adózott eredmény	-21 890	***-1,75***	1 752	***0,14***	**8,00%**
Saját tőke összesen	1 250 411	***100,00***	1 252 163	***100,00***	**0,14%**

Saját tőke mozgástábla

adatok: ezer Ft-ban

	Nyitó	**Növekedés**	**Csökkenés**	**Záró**
Jegyzett tőke	1 358 820			**1 358 820**
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				**0**
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				**0**
Tőketartalék				**0**
Eredménytartalék	-86 519		21 890	**-108 409**
Lekötött tartalék				**0**
Értékelési tartalék				**0**
Adózott eredmény	-21 890	23 642		**1 752**
Saját tőke összesen	**1 250 411**	**23 642**	**21 890**	**1 252 163**

A Társaság *Jegyzett tőké*je a tárgyévben nem változott.
Az *Eredménytartalék* az előző évi adózott eredménnyel, -21 890 ezer Ft-tal csökkent.
A Társaság tőketartalékkal, lekötött tartalékkal, értékelési tartalékkal nem rendelkezik.
A 2019-es üzleti évet pozitív *Adózott eredménnyel* zárta a Társaság.

Kötelezettségek összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	217 022	***40,03***	82 465	***19,48***	**-62,00%**
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	***0,00***	0	***0,00***	
Átváltoztatható kötvények	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	***0,00***	0	***0,00***	
Beruházási és fejlesztési hitelek	60 000	***11,07***	0	***0,00***	-100,00%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szembe	150 000	***27,67***	75 000	***17,72***	-50,00%
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. vá	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szembe	0	***0,00***	0	***0,00***	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 022	***1,30***	7 465	***1,76***	6,31%
Rövid lejáratú kötelezettségek	325 159	***59,97***	340 766	***80,52***	**4,80%**
Rövid lejáratú kölcsönök	0	***0,00***	0	***0,00***	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	***0,00***	0	***0,00***	
Rövid lejáratú hitelek	263 541	***48,61***	197 844	***46,75***	-24,93%
Vevőtől kapott előlegek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	33 611	***6,20***	41 916	***9,90***	24,71%
Váltótartozások	0	***0,00***	0	***0,00***	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	***0,00***	75 000	***17,72***	100,00%
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll.	0	***0,00***	0	***0,00***	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz	0	***0,00***	0	***0,00***	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28 007	***5,17***	26 006	***6,14***	-7,14%
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	***0,00***	0	***0,00***	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	***0,00***	0	***0,00***	
Kötelezettségek összesen	542 181	***100,00***	423 231	***100,00***	**-21,94%**

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

- Tagi kölcsön tulajdonostól: 75.000 ezer Ft
  lejárat: 2021.09.30.

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

- Pénzügyi lízing kötelezettség hosszú lejáratú rész: 2.465 ezer Ft
- Kaució: 5 000 ezer Ft

Rövid lejáratú hitelek

- Erste Bank forgóeszköz hitel: 60.000 ezer Ft
  lejárat: 2020.12.31.
  kezességvállalás: Siófok Város Önkormányzata részéről
- Erste Bank folyószámlahitel: 137.844 ezer Ft
  lejárat: 2020.12.31.
  Hitelkeret: 150 000 ezer Ft
  kezességvállalás: Siófok Város Önkormányzata részéről

Az Erste Bank felé fennálló forgóeszköz hitel az előző év végén 210 000 ezer Ft volt, melyből a 2019-es évben 150 000 ezer Ft törlesztése megtörtént, 2020-ban esedékes az utolsó részlet, így a teljes hitel a rövid lejáratú kötelezettségek között kerül kimutatásra.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

- Tagi kölcsön tulajdonostól: 75.000 ezer Ft
  1. részletfizetés: 2020.09.30.

Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból (szállítók)

- Szállítói kötelezettségek: 41.916 ezer Ft

A szállítói kötelezettségek kizárólag belföldi szállítókkal szembeni tételeket tartamaznak.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév
Társasági adó tárgyév	1 570
Személyi jövedelemadó	3 064
Nyugdíjbiztosítási járulék	1 955
Egészségbiztosítási járulék	1 617
Táppénz	132
Szociális hozzájárulási adó	3 442
Szakképzési hozzájárulás	274
Rehabilitációs hozzájárulás	904
Egyszerűsített fogl. közterhe	58
Vízkészlet járulék	197
Élelmiszerlánc felügyeleti díj	45
Turizmus fejlesztési hozzájárulás	208
Cégautóadó	172
Innovációs járulék	1 792
Iparűzési adó elszámolási számla	1 159
Pénzügyi lízing kötelezettség rövid lejáratú rész	7 071
Követel egyenlegű vevőkövetelések	222
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 124
Összesen:	**26 006**

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzívű időbeli elhatárolása	251 804	***36,31***	258 091	***21,10***	**-2,50%**
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	44 412	***6,40***	32 331	***2,64***	**27,20%**
Halasztott bevételek	397 359	***57,29***	932 759	***76,26***	**-134,74%**
Passzív időbeli elhatárolások	693 575	***100,00***	1 223 181	***100,00***	**76,36%**

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

	adatok: ezer Ft-ban	
	Előző év	**Tárgyév**
Bérleti díjak	158 214	159 835
Bérleti jogok	90 590	98 256
Támogatási bevételek	3 000	
Összesen	**251 804**	**258 091**

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának legjelentősebb tételei az elhatárolt rezsi költségek (vízdíj, áramdíj, gázdíj), valamint a szemétszállítási díjak, szakértői díjak és egyéb, tárgyévet terhelő, de a következő évben kiszámlázott költségek és ráfordítások.

Halasztott bevételek

A halasztott bevételek között azok a támogatási bevételek kerülnek kimutatásra, amelyeket tárgyi eszközök beszerzéséhez kapott a Társaság és emiatt a kapcsolódó eszközök értékcsökkenési leírásával arányosan, évente kerülnek feloldásra.

A tárgyév végén elhatárolt támogatásokat az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok: ezer Ft-ban

Kapott támogatás	**Előző év**	**Tárgyév**
BFT támogatás	20 295	19 755
Illemhely támogatás	11 934	11 628
Ceminvest támogatás	8 399	8 184
NFÜ Nagystrand	150 592	146 680
MTÜ Gamásza	9 218	8 138
MTÜ Sóstói strand	22 545	20 640
MTÜ Nagystrand	47 606	44 210
Galerius, Sóstó, Nagystrand	126 770	164 090
Kisfaludy 2030 Aranypart		281 769
Kisfaludy 2030 Ezüstpart		203 834
Illemhely bontás		23 831
Összesen:	**397 359**	**932 759**

2019-ben a Társaság a Kisfaludy 2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt-től két támogatást is elnyert strandfejlesztésre:

- 289 895 ezer Ft támogatási összeget a „Siófoki Aranypart szabadstrand fejlesztése” címmel, illetve
- 209 047 ezer Ft támogatási összeget a „Siófok Ezüstpart szabadstrand fejlesztése címmel.

A 2019-ben a kapott támogatási összegekből 3-3 db új mosdó, strandbejáró lépcsők, térkő burkolat csere, sportpályák, öltözők, értékmegőrzők, talajrendezés, füvesítés és egy új játszótér került kialakításra, illetve beszerzésre.

I.6. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök	2 340 595	2 815 913	94,14	97,15	3,00
	Eszközök összesen	2 486 167	2 898 575			
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	132 018	68 907	5,31	2,38	-2,93
	Eszközök összesen	2 486 167	2 898 575			
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	1 250 411	1 252 163	53,42	44,47	-8,96
	Befektetett eszközök	2 340 595	2 815 913			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	1 250 411	1 252 163	53,88	44,78	-9,11
	Tárgyi eszközök	2 320 546	2 796 453			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	1 250 411	1 252 163	50,29	43,20	-7,10
	Források összesen	2 486 167	2 898 575			
Rövid lejáratú köte-lezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	325 159	340 766	13,08	11,76	-1,32
	Források összesen	2 486 167	2 898 575			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	217 022	82 465	8,73	2,85	-5,88
	Források összesen	2 486 167	2 898 575			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	542 181	423 231	21,81	14,60	-7,21
	Források összesen	2 486 167	2 898 575			

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	46 472	43 715	14,29	12,83	-1,46
	Rövid lejáratú kötelezettségek	325 159	340 766			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	542 181	423 231	21,81	14,60	-7,21
	Eszközök összesen	2 486 167	2 898 575			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	-6 776	13 293	-2,08	3,90	5,98
	Rövid lejáratú kötelezettségek	325 159	340 766			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	20 909	17 623	62,21	42,04	-20,17
	Szállítók	33 611	41 916			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	-10 945	-10 069	-3,96	-3,56	0,40
	Nettó árbevétel	1 008 901	1 032 950			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	10 455	45 094	4,97	22,02	17,06
	Anyagjellegű ráfordítások	768 549	747 366			

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		Ezer Ft	Ezer Ft			
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	132 018	68 907	0,41	0,20	-0,20
	Rövid lejáratú kötelezettségek	325 159	340 766			
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	121 438	62 884	0,37	0,18	-0,19
	Rövid lejáratú kötelezettségek	325 159	340 766			
Lidviditási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	74 966	19 169	0,23	0,06	-0,17
	Rövid lejáratú kötelezettségek	325 159	340 766			
Lidviditási mutató IV.	Pénzeszközök	74 966	19 169	0,23	0,06	-0,17
	Rövid lejáratú kötelezettségek	325 159	340 766			

A Társaság kötelezettségei 118 950 ezer Ft-tal csökkentek az előző évhez képest, amelynek legjelentősebb oka a forgóeszköz hitelállomány 150 000 ezer Ft-os tárgyévi törlesztése. Illetve folyamatosan csökken a hosszú lejáratú kötelezettségek értéke.
A vevőkövetelések állománya is csökkent az előző évhez képest, összesen 3 286 ezer Ft-tal.
A Társaság eszközállománya 412 408 ezer Ft-tal növekedett az előző évhez képest, amelynek legfőbb okai a 2019-es üzleti évben elnyert fejlesztési támogatásokból megvalósított beruházások.
A Társaság értékesítés nettó árbevétele 2,38%-kal növekedett, azonban itt fontos kiemelni, hogy az előző évi, 2018-as üzleti év adatai között a kiválás napjáig a Termofok szolgáltató ágazat 8 napi bevétele is szerepel, amely összesen 21 159 ezer Ft volt.

I.7. Adósságszolgálat

adatok: forintban

	Erste Bank Zrt. - Forgóeszköz hitel lejárat: 2020.12.31		Erste Bank Zrt. - Folyószámla hitelkeret lejárat: 2020.12.31		Önkormányzati tagi kölcsön lejárat: 2021.09.30.		Tőke összesen
	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	
Nyitó - 2019.01.01	**210 000 000**		**150 000 000**		**150 000 000**		**510 000 000**
Tárgyévi törlesztés							
2019.01.02	*50 000 000*						
2019.07.20	*50 000 000*						
2019.12.31	*50 000 000*						
Záró - 2019.12.31	**60 000 000**	**3 682 526**	**150 000 000**	**2 912 474**	**150 000 000**	**1 349 989**	**360 000 000**

I.8. Eredmény kimutatás

A költségszerkezet alakulása		
A tétel megnevezése	**Tárgyév**	
	Ezer Ft	**%**
Nettó árbevétel	1 032 950	77,72
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00
Bruttó árbevétel	**1 032 950**	**77,72**
Egyéb bevétel	296 144	22,28
Összes bevétel	**1 329 094**	**100,00**
Anyagköltség	133 589	10,05
Igénybe vett szolgáltatások értéke	469 565	35,33
Egyéb szolgáltatások értéke	22 301	1,68
Eladott áruk beszerzési értéke	20 763	1,56
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	101 148	7,61
Anyagjellegű ráfordítások	**747 366**	**56,23**
Bérköltség	297 955	22,42
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 838	0,74
Bérjárulékok	55 899	4,21
Személyi jellegű ráfordítások	**363 692**	**27,36**
Értékcsökkenési leírás	151 979	11,43
Egyéb ráfordítások	52 764	3,97
Összes költség és ráfordítás	**1 315 801**	**99,00**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**13 293**	**1,00**

Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti megbontásban

adatok: ezer Ft-ban

Tevékenység	Előző év	Tárgyév
Ingatlanok bérleti díjának árbevétele	255 730	259 507
Strandokból származó árbevétel	181 193	188 949
Galerius (Siotour) ágazat árbevétel	339 729	357 013
Termofok ágazat árbevétele	21 159	0
Favágás árbevétele	26 937	26 429
Egyéb tevékenységekből származó árbevétel	184 153	201 052
Értékesítés nettó árbevétele összesen	**1 008 901**	**1 032 950**

Egyéb bevételek

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	3 803	14 527
Halasztott bevétel feloldás	20 952	39 096
Visszaírt értékvesztés	1 405	1 312
Kapott támogatás	330 323	234 669
Különféle egyéb bevételek	9 991	6 540
Összesen:	**366 474**	**296 144**

Igénybe vett szolgáltatások

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Szállítási költségek	12 738	23 470
Bérleti díjak	60 958	82 584
Karbantartási költségek	19 310	25 850
Reklám, marketing, rendezvények, biztonsági tevékenységek	247 016	207 237
Takarítás	22 689	22 868
Szakértői díjak	17 408	13 187
Vizimentés, üzemeltetés, egészségügyi szolgáltatások	40 943	45 596
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	42 786	48 773
Összesen:	**463 848**	**469 565**

Egyéb ráfordítások

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Értékesített tárgyi eszközök nettó értéke	1 147	8 787
Vevőkövetelések elszámolt értékvesztése	20 780	7 587
Behajthatatlan követelések	1 024	136
Terven felüli értékcsökkenés	39 378	0
Önkormányzati és egyéb adó	22 901	30 339
Különféle egyéb ráfordítások	3 335	5 915
Összesen:	**88 565**	**52 764**

Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások

adatok: ezer Ft-ban

	Tárgyév
Lízing kamatok	1 340
Folyószámla hitelkeret után fizetett kamat	2 914
Forgóeszköz hitel után fizetett kamat	3 682
Tagi kölcsön után fizetett kamat	1 350
Összesen:	**9 286**

II. Specifikus rész

II.1. Bér- és létszám adatok

Bérköltség és bérjárulékok megbontása:

adatok: ezer Ft-ban

	Tárgyév
Bérköltség	**297 955**
Ebből: szellemi	*139 605*
Ebből: fizikai	*155 730*
Ebből: FB tagok tiszteletdíja	*2 620*
Személyi jellegű egyéb kifizetések	**9 838**
Bérjárulékok	**55 899**
Szociális hozzájárulási adó:	*44 929*
Egészségügyi hozzájárulás:	*1 142*
Szakképzési hozzájárulás:	*3 714*
Rehabilitációs hozzájárulás:	*5 766*
Egyéb:	*348*
Személyi jellegű ráfordítások összesen	**363 692**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 92 fő, melyből 29 fő szellemi, 63 fő fizikai munkavállaló.

II.2. Társasági adó levezetése

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév
Adózás előtti eredmény:	**4 145**
Társasági adóalapot növelő tételek összesen:	174 650
Társasági adóalapot csökkentő tételek összesen:	264 985
Módosító tételek összesen:	-90 335
Társasági adóalap:	**-86 190**

Jövedelem –nyereség minimum megállapítása

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév
Korrigált összes bevétel:	**1 329 232**
Társasági adó (jövedelem-nyereség-minimum alapja):	**26 585**
Társasági adó:	**2 393**

II.3. Környezetvédelem, veszélyes hulladékok

A Társaság veszélyes hulladékot nem tárol, veszélyes hulladék okozta károk fedezetére, környezetvédelmi kötelezettségekre, környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben céltartalék képzés nem történt.

II.4. K + F tevékenység

A kutatás, kísérleti fejlesztéssel kapcsolatosan a tárgyévben költségek nem merültek fel, a Társaság K+F tevékenységet nem végez.

II.5. Mérlegen kívüli tételek

Forgóeszköz hitelhez kapcsolódó mérlegen kívüli tételek az alábbiak:

- Jelzálogjog ingatlanon a jelzálogszerződésben foglaltak szerint. (Ingatlan hrsz: Siófok 6747),
- Jelzálogjog követelésen a jelzálogszerződésben foglaltak szerint.

II.6. Adózott eredmény felhasználása

A Társaság tárgyévi adózott eredménye az eredménytartalékba kerül.

1. számú melléklet

B e f e k t e t e t t e s z k ö z ö k - t ü k ö r

Készült a **Balaton-parti Kft** *2019. évi beszámolójához*

Dátum: 2019. december 31. *adatok: ezer Ft-ban*

Fő-könyvi szám	*Eszközcsoport*	*Bruttó érték*					*Értékcsökkenés*					*Záró nettó érték*
		Nyitó egyenleg	*Növekedés*	*Csökkenés*	*Átvezetés*	*Záró egyenleg*	*Nyitó egyenleg*	*Növekedés*	*Csökkenés*	*Átvezetés*	*Záró egyenleg*	
IMMATERIÁLIS JAVAK												
113	Vagyoni értékű jogok	19 741	1 406			21 147	4 525	1 410			5 935	**15 212**
114	Szellemi terékek	32 144				32 144	27 311	585			27 896	**4 248**
11	**ÖSSZESEN:**	**51 885**	**1 406**	**-**		**53 291**	**31 836**	**1 995**	**-**		**33 831**	**19 460**
INGATLANOK						-					-	**-**
121	Telek	27 200		8 600		18 600					-	**18 600**
122	Ingatlanok	210 735				210 735					-	**210 735**
123	Épületelek	1 039 691	275 943		45 767	1 361 401	407 007	26 475		5 111	438 593	**922 808**
124	Egyéb építmény	1 283 620	211 169		- 45 767	1 449 022	369 055	37 535		- 5 111	401 479	**1 047 543**
124	Üzemkörön kívüli ingat	-	51 956			51 956	-	1 599			1 599	**50 357**
12	**ÖSSZESEN:**	**2 561 246**	**539 068**	**8 600**		**3 091 714**	**776 062**	**65 609**	**-**		**841 671**	**2 250 043**
						-					-	**-**
TERMELŐ BERENDEZÉSEK						-					-	**-**
131	Termelő berendezések	581 790	7 407	230		588 967	267 736	36 060	43		303 753	**285 214**
132	Termelői járművek	208 157	2 350			210 507	105 810	18 061			123 871	**86 636**
13	**ÖSSZESEN:**	**789 947**	**9 757**	**230**		**799 474**	**373 546**	**54 121**	**43**		**427 624**	**371 850**
		-				-					-	**-**
EGYÉB BERENDEZÉSEK						-					-	**-**
141	Üzemi berendezések	209 157	58 080			267 237	112 784	20 250		8	133 042	**134 195**
142	Üzemi járművek	29 287	548			29 835	12 912	4 835			17 747	**12 088**
143	Irodai berendezések	11 167	27 436	26		38 577	10 081	882	26		10 937	**27 640**
144	Számítástechnikai bev.	10 151				10 151	5 512	4 287		- 8	9 791	**360**
145	Egyéb berendezések	-				-					-	**-**
	ÖSSZESEN:	**259 762**	**86 064**	**26**		**345 800**	**141 289**	**30 254**	**26**		**171 517**	**174 283**
BERUHÁZÁSOK						-					-	**-**
161	Beruházások	488	634 678	634 889		277					-	**277**
											-	
16	**ÖSSZESEN:**	**488**	**634 678**	**634 889**		**277**						**277**
ÖSSZESEN:		**3 663 328**	**1 270 973**	**643 745**		**4 290 556**	**1 322 733**	**151 979**	**69**		**1 474 643**	**2 815 913**

2. számú melléklet

Cash flow-kimutatás		
	adatok: ezer Ft-ban	
	Előző év	**Tárgyév**
I. Működési cash flow	**361 713**	**192 072**
1a. Adózás előtti eredmény +	-19 414	4 145
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,		
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +		
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +		
2. Elszámolt amortizáció +	157 975	151 979
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	59 802	6 275
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-2 656	-5 740
6. Szállítói kötelezettség változása +	-23 753	8 305
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-40 202	-2 001
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	166 461	30 664
9. Vevőkövetelés változása +	65 213	-2 989
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-18 210	4 028
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	18 973	-201
12. Fizetett adó (nyereség után) -	-2 476	-2 393
13. Fizetett osztalék, részesedés -		
II. Befektetési cash flow	**-90 573**	**-621 557**
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-94 376	-636 084
15. Befektetett eszközök eladása +	3 803	14 527
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18. Kapott osztalék, részesedés +		
III. Finanszírozási cash flow	**-282 417**	**373 688**
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21. Hitel és kölcsön felvétele +		
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +		498 942
23. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-389 080	
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-100 000	-125 697
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	206 663	443
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	**-11 277**	**-55 797**
27. Devizás pénzeszközök átértékelése +		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	**-11 277**	**-55 797**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft. tulajdonosának, Siófok Város Önkormányzatának (8600 Siófok, Városház tér 1.)

Vélemény

Elvégeztem a **Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft.** (8600 Siófok, Petőfi sétány 3., Cg. 14-09-300003) („a Társaság") 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.898.575 E Ft, az adózott eredmény 1.752 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*" szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „ A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata"-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe"-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft**. 2019. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény" szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek), vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett

munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a **Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft**. 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft**. 2019. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény, valamint az előzőekben felsorolt egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom) és végrehajtom az ezen kockázatok

kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben, fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett -, a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Kaposvár, 2020. 02. 12.

Dr. Cseke László
KONTROLL AUDIT Kft.
7400 Kaposvár, Szent Imre u. 17-19.
nyilvántartási szám: 000644.

Dr. Cseke László
kamarai tag könyvvizsgáló
nyilvántartási szám: 001430

K I V O N A T

Siófok Város Önkormányzata Képviselő-testületének
Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsága
2020. február 19-én megtartott rendes nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

46/2020.(II.19.) sz. Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsági határozat:

Siófok Város Önkormányzata, mint a Balaton- parti Kft. egyszemélyes tulajdonosa képviseletében a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság a **Balaton-parti Kft**. 2019. évi gazdálkodásáról készítette éves beszámolót
2.898.575.- ezer Ft mérlegfőösszeggel
és
1.752 ezer Ft adózott eredménnyel jóváhagyja.

Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Felelős: Völgyi Lajos PTB elnök (a hat. közléséért)
Határidő: értelem szerint

K.m.f.

Völgyi Lajos sk.
a bizottság elnöke

A jegyzőkönyvi kivonat hiteles:
Siófok, 2020. február 25.