Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségü Társaság

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

2020. január 01. - 2020. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2024. július 16. (13:41:49)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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. 13:41:49) 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: 2020. január 01. - 2020. 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: 146/2021. (V.27.); 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.

Borbélyné Szalai Ágnes
Regisztrációs száma: 137175

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: 000644

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.

Dr. Horváth Gyula

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	81	92	93

Készült: 2024. július 16. (13:41:49)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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. 13:41:49) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2021. május 27.

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.

Dr. Horváth Gyula

Készült: 2024. július 16. (13:41:49)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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. 13:41:49) 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

2020. január 01. - 2020. 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	2 815 913		2 668 648
003.	I. Immateriális javak	19 460		17 674
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			0
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0
006.	3. Vagyoni értékű jogok	15 212		13 866
007.	4. Szellemi termékek	4 248		3 808
008.	5. Üzleti vagy cégérték			0
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			0
010.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			0
011.	II. Tárgyi eszközök	2 796 453		2 650 974
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 250 043		2 185 672
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	371 850		318 755
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	174 283		140 270
015.	4. Tenyészállatok			0
016.	5. Beruházások, felújítások	277		6 277
017.	6. Beruházásokra adott előlegek			0
018.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			0
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			0
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			0
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			0
024.	5. Egyéb tartós részesedés			0
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			0
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			0
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			0
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			0
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			0
030.	B. Forgóeszközök	68 907		183 150
031.	I. Készletek	6 023		5 114
032.	1. Anyagok	3 940		3 899
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			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. (13:41:49)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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. 13:41:49) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2020. január 01. - 2020. 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			0
035.	4. Késztermékek			0
036.	5. Áruk	2 083		1 215
037.	6. Készletekre adott előlegek			0
038.	II. Követelések	43 715		28 300
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	17 623		8 573
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			0
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
043.	5. Váltókövetelések			0
044.	6. Egyéb követelések	26 092		19 727
045.	7. Követelések értékelési különbözete			0
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			0
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			0
050.	3. Egyéb részesedés			0
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			0
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			0
054.	IV. Pénzeszközök	19 169		149 736
055.	1. Pénztár, csekkek	2 468		13 642
056.	2. Bankbetétek	16 701		136 094
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13 755		14 469
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9 480		9 133
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 275		5 336
060.	3. Halasztott ráfordítások			0
061.	Eszközök (aktívák) összesen	2 898 575		2 866 267
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	1 252 163		1 207 844
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. (13:41:49)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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. 13:41:49) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2020. január 01. - 2020. 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	-108 409		-106 656
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			0
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			0
073.	VII. Adózott eredmény	1 752		-44 320
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			0
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			0
077.	3. Egyéb céltartalék			0
078.	F. Kötelezettségek	423 231		434 410
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			0
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	82 465		280 477
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			0
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			0
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			0
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			0
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	75 000		75 000
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			0
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 465		205 477
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	340 766		153 933
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			0
096.	Ebből: — Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			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. (13:41:49)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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. 13:41:49) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2020. január 01. - 2020. 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	197 844		51 970
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			0
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	41 916		7 444
100.	5. Váltótartozások			0
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	75 000		75 000
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			0
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	26 006		19 519
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			0
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			0
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 223 181		1 224 013
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	258 091		254 110
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	32 331		11 808
110.	3. Halasztott bevételek	932 759		958 095
111.	Források (passzívák) összesen	2 898 575		2 866 267

** 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. (13:41:49)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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. 13:41:49) 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

2020. január 01. - 2020. 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	1 032 950		736 035
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			0
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	1 032 950		736 035
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			0
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
007.	III. Egyéb bevételek	296 144		173 586
008.	Ebből: — Visszaírt értékvesztés	1 312		0
009.	05. Anyagköltség	133 589		118 337
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	469 565		214 294
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	22 301		14 338
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	20 763		13 644
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	101 148		43 868
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	747 366		404 481
015.	10. Bérköltség	297 955		269 533
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 838		6 411
017.	12. Bérjárulékok	55 899		23 812
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	363 692		299 756
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	151 979		184 173
020.	VII. Egyéb ráfordítások	52 764		54 659
021.	Ebből: — Értékvesztés	7 587		23 024
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	13 293		-33 448
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			0
024.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			0
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0
026.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			0
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			0
028.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			0
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	87		74
030.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			0
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	51		0
032.	Ebből: — Értékelési különbözet			0
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	138		74
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások,			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. (13:41:49)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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. 13:41:49) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2020. január 01. - 2020. 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			0
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0
037.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			0
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 286		9 309
039.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott	1 350		1 432
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			0
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			0
042.	Ebből: — Értékelési különbözet			0
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 286		9 309
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-9 148		-9 235
045.	C. Adózás előtti eredmény	4 145		-42 683
046.	X. Adófizetési kötelezettség	2 393		1 637
047.	D. Adózott eredmény	1 752		-44 320

** 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. (13:41:49)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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. 13:41:49) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft.
2020. évi éves beszámolójához

Siófok, 2021. Április.22.

dr Horváth Gyula
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.balaton-parti.hu
Képviseletre jogosult személy:	
	Név: **Pintér Tamás 2020.06.07.-ig**
	Cím: 8600 Siófok, Tavasz u. 67.
	Tisztség: ügyvezető
2020.06.08.-2020.11.15.	**Név: Szendrődi Tamás**
	Cím: 1152 Budapest, Oroszlán u. 110. 4.
	Tisztség: ügyvezető
2020.11.16-	**Név: dr Horváth Gyula**
	Cím:8613 Balatonendréd,Fő.u.93.
	Tisztség: ügyvezető

Alapítás

A Balaton-parti Kft. 1991. december 30-án jött létre Siófoki Önkormányzat szervezeteként, a cégbejegyzés dátuma 1992.01.01.
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**

Jelenleg a tulajdonos 100 % tulajdoni hányaddal: Siófok Város Önkormányzata

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 2020.01.01- 2021.12.31.:

- 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 L. utca 78.)
- Rusvai Tamás (an: Borbás Margit lakcíme: 8600 Siófok, Wesselényi utca 77/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 2020-es üzleti évben a Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíja 3 600 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

dr Horváth Gyula (an: Molnár Mária Terézia), ügyvezető
Lakcím: 8613 Balatonendréd, Fő u.93.

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 Borbélyné Szalai Ágnes, regisztrációs száma:137175
A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett. Könyvvizsgáló: Kontroll Audit Kft (7400 Kaposvár Szent Imre u 17-19 I em.10., adószáma: 11233840-2-14) dr Cseke László Könyvvizsgáló, regisztrációs száma:001430
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 forint.

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	Részarány	Összeg	Részarány	
Befektetett Eszközök	**2 815 913**	**97,1%**	**2 668 648**	**93,1%**	**-5,2%**
Immateriális javak	19 460	0,7%	17 674	0,7%	-9,2%
Tárgyi Eszközök	2 796 453	99,3%	2 650 974	99,3%	-5,2%
Forgóeszközök	**68 907**	**2,4%**	**183 150**	**6,4%**	**165,8%**
Készletek	6 023	8,7%	5 114	2,8%	-15,1%
Követelések	43 715	63,4%	28 300	15,5%	-35,3%
Pénzeszközök	19 169	27,8%	149 736	81,8%	681,1%
Aktiv Időbeli elhatárolások	**13 755**	**0,5%**	**14 469**	**0,5%**	**5,2%**
Eszközök(AKTIVÁK) Összesen	**2 898 575**		**2 866 267**		**-1,11%**

Befektetett eszközök összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás %
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Immateriális javak	**19 460**	**0,7%**	**17 674**	**0,7%**	**-9,2%**
Vagyoni értékű jogok	15 212	78,2%	13 866	78,5%	-8,8%
Szellemi termékek	4 248	21,8%	3 808	21,5%	-10,4%
Tárgyi eszközök	**2 796 453**	**99,3%**	**2 650 974**	**99,3%**	**-5,2%**
Ingatlanok és kapcs. Vagyoni értékű jogok	2 250 043	80,5%	2 185 672	82,4%	-2,9%
Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	371 850	13,3%	318 755	12,0%	-14,3%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	174 283	6,2%	140 270	5,3%	-19,5%
Beruházások, felújítások	277	0,0%	6 277	0,2%	2166,1%
Befektetett eszközök összesen	**2 815 913**		**2 668 648**		**-5,2%**

Forgóeszközök összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás %
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Készletek	**6 023**	**8,7%**	**5 114**	**2,8%**	**-15,1%**
Anyagok	3 940	65,4%	3 899	76,2%	-1,0%
Áruk	2 083	34,6%	1 215	23,8%	-41,7%
Követelések	**43 715**	**63,4%**	**28 300**	**15,5%**	**-35,3%**
Követelések áruszállitásból és szolgáltatásból	17 623	40,3%	8 573	30,3%	-51,4%
Egyéb követelések	26 092	59,7%	19 727	69,7%	-24,4%
Pénzeszközök	**19 169**	**27,8%**	**149 736**	**81,8%**	**681,1%**
Pénztár , csekkek	2 468	3,6%	13 642	7,4%	452,8%
Bankbetétek	16 701	24,2%	136 094	74,3%	714,9%
Forgóeszközök összesen	**68 907**		**183 150**		**165,8%**

Készletek

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

Követelések

A követelések állománya 15 415 ezer Ft-tal csökkent a bázis évi értékhez viszonyítva, amely a lejárt követelések folyamatos ellenőrzésének 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	4 357 002
Távhő követelések értékvesztése	3 531 183
Követelések összesen:	**7 888 185**

Egyéb követelések

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév
Túlfizetett szállítók	6 320
Dolgozói kölcsön	85
Illetékbélyeg	1
Eltérő időszaki ÁFA	883
Társasági Adó	199
Szociális Hozzájárulás	3
Késedelmi pótlék	3
Iparűzési adó	4 345
Gépjármű adó	9
ÁFA	7 879
Egyéb követelések összesen	**19 727**

Pénzeszközök

A megemelkedett bankbetét oka, hogy december végén utaltak át egy 90 000 ezer Ft. értékű támogatást.

Aktív időbeli elhatárolások

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás %
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Bevételek aktiv időbeli elhatárolása	9 480	68,9%	9 133	63,1%	-3,7%
Költségek aktiv időbeli elhatárolása	4 275	31,1%	5 336	36,9%	24,8%
Aktiv időbeli elhatárolások összesen	**13 755**		**14 469**		**5,2%**

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a következő évben kiszámlázott, de a tárgyévre járó bevételeket tartalmazza, mint a számviteli szolgáltatások elhatárolt bevételét, tárgyi eszközök bérleti díjat és a továbbszámlázott költségekhez kapcsolódó bevételeket.

I.5. FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás %
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Saját tőke	**1 252 163**	**43,2%**	**1 207 844**	**42,1%**	**-3,5%**
Jegyzet tőke	1 358 820	108,5%	1 358 820	112,5%	0,0%
Eredménytartalék	- 108 409	-8,7%	- 106 656	-8,8%	-1,6%
Adózott eredmény	1 752	0,1%	- 44 320	-3,7%	-2629,7%
Kötelezettségek	**423 231**	**14,6%**	**434 410**	**15,2%**	**2,6%**
Hosszú lejáratú kötelezettségek	82 465	19,5%	280 477	64,6%	240,1%
Rövid lejáratú kötelezettségek	340 766	80,5%	153 933	35,4%	-54,8%
Passziv időbeli elhatárolások	**1 223 181**	**42,2%**	**1 224 013**	**42,7%**	**0,1%**
Források (PASSZIVÁK) összesen	**2 898 575**		**2 866 267**		**-1,1%**

Saját tőke mozgástábla

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	1 358 820			**1 358 820**
Tőketartalék	-			-
Eredménytartalék	- 108 409	1 752		- **106 656**
Lekötött tartalék	-			-
Értékelési tartalék	-			-
Adózott eredmény	1 752		46 072	- **44 320**
Saját tőke összesen	1 252 163	1 752	46 072	**1 207 844**

A Társaság *Jegyzett tőké*je a tárgyévben nem változott. Az *Eredménytartalék* az előző évi adózott eredménnyel, 1 752 ezer Ft-tal nőtt. A Társaság tőketartalékkal, lekötött tartalékkal, értékelési tartalékkal nem rendelkezik. A 2020-es üzleti évet negatív *Adózott eredménnyel* zárta a Társaság.

Kötelezettségek összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás %
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	**82 465**	**19,5%**	**280 477**	**64,6%**	**240,1%**
Tartós kötelezettségek kapcs. Váll. Szemben	75 000	90,9%	75 000	26,7%	0,0%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 465	9,1%	205 477	73,3%	2652,5%
Rövid lejáratú kötelezettségek	**340 766**	**80,5%**	**153 933**	**35,4%**	**-54,8%**
Rövid lejáratú hitelek	197 844	58,1%	51 970	33,8%	-73,7%
Kötelezettségek árúszállitásból és szolgáltatásból	41 916	12,3%	7 444	4,8%	-82,2%
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	75 000	37,9%	75 000	144,3%	0,0%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	26 006	7,6%	19 519	12,7%	-24,9%
Kötelezettségek összesen	**423 231**		**434 410**		**2,6%**

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

- Tagi kölcsön tulajdonostól: 75.000 ezer Ft
  lejárat: 2022.09.30.

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

- Pénzügyi lízing kötelezettség hosszú lejáratú rész: 2.447 ezer Ft
- Kaució: 5 000 ezer Ft
- Kiváltott Erste forgóeszköz hitel hosszú lejáratú része: 200 000 ezer Ft

Rövid lejáratú hitelek

Az Erste Bank felé fennálló forgóeszköz hitel év végén 250 000 ezer Ft volt, melyből a 2021-es évben 50 000 ezer Ft törlesztése történik.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

- Tagi kölcsön tulajdonostól: 75.000 ezer Ft
  1. részletfizetés: 2021.09.30.

Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból (szállítók)

- Szállítói kötelezettségek: 7.444 ezer Ft

A szállítói kötelezettségek kizárólag belföldi szállítókkal szembeni tételeket tartamaznak.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév
Bér	13 134
Személyi jövedelemadó	2 399
Társadalombiztosítási járulék	2 813
Szakképzési hozzájárulás	419
Rehabilitációs hozzájárulás	183
Eltérő időszaki ÁFA	28
Letiltások	372
Cégautóadó	80
Innovációs járulék	21
Követel egyenlegű vevőkövetelések	63
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	**19 519**

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás %
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Bevételek passziv időbeli elhatárolása	258 091	21,1%	254 110	20,8%	-1,5%
Költségek passziv időbeli elhatárolása	32 331	2,6%	11 808	1,0%	-63,5%
Halasztott bevételek	932 759	76,3%	958 095	78,3%	2,7%
Passziv időbeli elhatárolások összesen	**1 223 181**		**1 224 013**		**0,1%**

Bevételek passzív időbeli elhatárolása a bérleti díjakat és a bérleti jogokat tartalmazza. 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	19 755	19 215
Illemhely támogatás	11 628	11 322
Ceminvest támogatás	8 184	7 969
NFÜ Nagystrand	146 680	143 077
MTÜ Gamásza	8 138	7 057
MTÜ Sóstói strand	20 640	18 736
MTÜ Nagystrand	44 210	40 809
Galerius, Sóstó, Nagystrand	164 090	146 408
Kisfaludy 2030 Aranypart	281 769	262 066
Kisfaludy 2030 Ezüstpart	203 834	189 042
Illemhely bontás	23 831	22 394
Kisfaludy 2030 Nagystrand		30 000
Kisfaludy 2030 Újhelyi strand		30 000
Kisfaludy 2030 Aranypart		30 000
Összesen:	**932 759**	**958 095**

I.6. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Vagyoni Helyzet Mutatók				
Mutató megnevezése	**Mutató számítása**	**Előző év**	**Tárgyév**	**Változás (%)**
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Eszközök Összesen	97,15%	93,11%	-4,04%
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Eszközök összesen	2,38%	6,39%	4,01%
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke / Befektetett eszközök	44,47%	45,26%	0,79%
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke / Tárgyi eszközök	44,78%	45,56%	0,79%
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke / Források összesen	43,20%	42,14%	-1,06%
Rövid lejáratú köte- lezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. / Források összesen	11,76%	5,37%	-6,39%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. / Források összesen	2,85%	9,79%	6,94%
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek / Források összesen	14,60%	15,16%	0,55%

Pénzügyi Struktúra Mutatók				
Mutató megnevezése	**Mutató számítása**	**Előző év**	**Tárgyév**	**Változás**
Lidviditási mutató I.	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,20	1,19	588,39%
Lidviditási mutató II. (gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,18	1,16	626,75%
Lidviditási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,06	0,97	1729,22%
Lidviditási mutató IV.	Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,06	0,97	1729,22%
Hitelfedezettségi mutató	Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek	12,8%	18,4%	5,56%
Eladósodottság foka	Kötekezettségek / Eszközök összesen	14,6%	15,2%	0,55%
Dinamikus likviditás	Üzemi Tevékenység Eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek	3,9%	-21,7%	-25,63%
Vevő/Szállitói állomány aránya	Vevők / Szállitók	42,0%	115,2%	73,12%

I.8. Eredmény kimutatás

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg	Összeg	Változás %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 032 950	736 035	**-28,7%**
Értékesítés nettó árbevétele	**1 032 950**	**736 035**	**-28,7%**
Egyéb bevételek	**296 144**	**173 586**	**-41,4%**
Ebből: visszaírt értékvesztés	1 312	0	-100,0%
Anyagköltség	133 589	118 337	-11,4%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	469 565	214 294	-54,4%
Egyéb szolgáltatások értéke	22 301	14 338	-35,7%
Eladott áruk beszerzési értéke	20 763	13 644	-34,3%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	101 148	43 868	-56,6%
Anyagjellegű ráforditások	**747 366**	**404 481**	**-45,9%**
Bérköltség	297 955	269 533	-9,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 838	6 411	-34,8%
Bérjárulékok	55 899	23 812	-57,4%
Személyi jellegű ráforditások	**363 692**	**299 756**	**-17,6%**
Értékcsökkenési leirás	**151 979**	**184 173**	**21,2%**
Egyéb ráforditások	**52 764**	**54 659**	**3,6%**
Ebből: értékvesztés	7 587	23 024	203,5%
Üzemi tevékenység eredménye	**13 293**	**- 33 448**	**-351,6%**

Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti megbontásban

adatok: ezer Ft-ban

Tevékenység	Előző év	Tárgyév
Ingatlanok bérleti díjának árbevétele	259 507	240 343
Strandokból származó árbevétel	188 949	175 248
Galerius (Siotour) ágazat árbevétel	357 013	200 401
Favágás árbevétele	26 429	24 202
Egyéb tevékenységekből származó árbevétel	201 052	95 841
Értékesítés nettó árbevétele összesen	**1 032 950**	**736 035**

Egyéb bevételek

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	14 527	4 855
Halasztott bevétel feloldás	39 096	0
Visszaírt értékvesztés	1 312	23 016
Kapott támogatás	234 669	143 830
Különféle egyéb bevételek	6 540	1 883
Egyéb bevételek összesen	**296 144**	**173 586**

Igénybe vett szolgáltatások

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Szállítási költségek	23 470	0
Bérleti díjak	82 584	38 874
Karbantartási költségek	25 850	20 095
Reklám, marketing, rendezvények, biztonsági tevékenységek	207 237	40 791
Takarítás	22 868	21 477
Szakértői díjak	13 187	4 854
Vízimentés, üzemeltetés, egészségügyi szolgáltatások	45 596	40 104
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	48 773	48 099
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	**469 565**	**214 294**

Egyéb ráfordítások

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Értékesített tárgyi eszközök nettó értéke	8 787	4 251
Vevőkövetelések elszámolt értékvesztése	7 587	23 024
Behajthatatlan követelések	136	-
Terven felüli értékcsökkenés	0	1 533
Önkormányzati és egyéb adó	30 339	17 158
Különféle egyéb ráfordítások	5 915	8 694
Egyéb rároditások összesen:	**52 764**	**54 659**

Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Lízing kamatok	1 340	578
Folyószámla hitelkeret után fizetett kamat	2 914	2 648
Forgóeszköz hitel után fizetett kamat	3 682	4 650
Tagi kölcsön után fizetett kamat	1 350	1 432
Összesen:	**9 286**	**9 309**

II. Specifikus rész

II.1. Bér- és létszám adatok

Bérköltség és bérjárulékok megbontása:

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bérköltség	**297 955**	**269 533**
Ebből: szellemi	*139 605*	*127 920*
Ebből: fizikai	*155 730*	*141 613*
Ebből: FB tagok tiszteletdíja	*2 620*	*3 600*
Személyi jellegű egyéb kifizetések	**9 838**	**6 411**
Bérjárulékok	**55 899**	**23 812**
Szociális hozzájárulási adó:	*44 929*	*18 145*
Egészségügyi hozzájárulás:	*1 142*	*857*
Szakképzési hozzájárulás:	*3 714*	*2 182*
Rehabilitációs hozzájárulás:	*5 766*	*2 415*
Egyéb:	*348*	*213*
Személyi jellegű ráfordítások összesen	**363 692**	**299 756**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 81 fő, melyből 28 fő szellemi, 53 fő fizikai munkavállaló.

II.2. Társasági adó levezetése

Megnevezés	Tárgyév
Összes Bevétel	**909 695**
Korrigált összes bevétel	909 695
Jövedelem minimum megállapítása	18 194
Módosító tételek összesen:	891 501
Társasági adóalap:	18 194
Társasági adó (9%):	**1 637**

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.

Cash Flow kimutatás	2019	2020
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	**192 072**	**- 171 597**
1a. Adózás előtti eredmény +/-	4 145	- 132 683
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,		
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-		
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1b) +/-		
2. Elszámolt amortizáció +/-	151 979	184 173
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	6 275	7 529
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	- 5 740	- 604
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	8 305	- 34 472
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	- 2 001	- 152 361
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	30 664	- 24 504
9. Vevőkövetelés változása +/-	- 2 989	- 9 050
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	4 028	- 7 274
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	- 201	- 714
12. Fizetett adó (nyereség után) –	- 2 393	- 1 637
13. Fizetett osztalék, részesedés –		
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	**- 621 557**	**- 37 836**
14. Befektetett eszközök beszerzése –	- 636 084	- 42 691
15. Befektetett eszközök eladása +	14 527	4 855
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 (19-26. sorok)	**373 688**	**340 000**
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21. Hitel és kölcsön felvétele +		310 000
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	498 942	90 000
23. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) –		
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése –		
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése –	- 125 697	- 60 000
26. Véglegesen átadott pénzeszköz –	443	
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +/-	**- 55 797**	**130 567**
27. Devizás pénzeszközök átértékelése +/-		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor) +/-	**- 55 797**	**130 567**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

Vélemény

Elvégeztük a **Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft.** (8600 Siófok, Petőfi sétány 3., Cg. 14-09-300003) („a Társaság") 2020. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.866.267 E Ft, az adózott eredmény 44.320 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. 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

Könyvvizsgálatunkat 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.

Függetlenek vagyunk 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 „Nemzetközi Etikai Kódex Kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)" (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft**. 2020. 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 jelentésünk „Vélemény" szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk 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 ismereteinknek), vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett

munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az mi felelősségünk 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.

Véleményünk szerint a **Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft**. 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft**. 2020. 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 tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

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 közzé tegye 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 célunk 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 bocsássunk 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 alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartun fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok

kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk 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.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben, fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett -, a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Kaposvár, 2021. 05. 7.

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

SIÓFOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTER

8600 Siófok, Fő tér 1. • Tel.: 06 84 504 100 • Fax: 06 84 504 102 • titkarsag@siofok.hu • www.siofok.hu
Hivatali kapu: SIOFOKONK 154586952

146/2021. (V.27.) számú polgármesteri határozat

Határozat tárgya: ***A Balaton-parti Kft. 2020. évi éves beszámolója***

Siófok Város Önkormányzata Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság hatáskörében eljárva- *„**A Balaton-parti Kft. 2020. évi éves beszámolója**”* tárgyában az alábbi döntést hozza:

Siófok Város Önkormányzata, mint a Balaton-parti Kft. egyszemélyes tulajdonosa képviseletében Dr. Lengyel Róbert polgármester a Balaton-parti Kft. **2020. évi** gazdálkodásáról készített **éves beszámolóját**

2.866 267 ezer Ft mérlegfőösszeggel és
- 44 320 ezer Ft adózott eredménnyel jóváhagyja.

Felelős: Dr. Lengyel Róbert polgármester
Határidő**:** 2021. május 31.

Siófok, 2021. május 27.

Dr. Lengyel Róbert
polgármester

Dr. Sárközy László
jegyző