

Adószám: 23497162-2-07
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

**Éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Gárdony, 2019. április 29.



A gazdálkodó
képviselője

Pro Rekreative
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdony Tópart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-020967

Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Kőhasznú tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	106 985	312 304	136 703	288 272	243 688	600 576
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	598	0	598	0
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	106 985	312 304	137 301	288 272	244 286	600 576
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	539 993	424 849	2 501	775	542 494	425 624
Ebből: visszatart értékvesztés	0	446	0	74	0	520
05. Anyagköltség	65 310	66 007	10 808	25 873	76 118	91 880
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	107 606	96 040	17 809	37 646	125 415	133 686
07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 082	5 361	1 007	2 102	7 089	7 463
08. Eladott áruk beszerzési értéke	8 280	6 604	1 370	2 588	9 650	9 192
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	38 661	0	15 155	0	53 816
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	187 278	212 673	30 994	83 364	218 272	296 037
10. Bérköltség	262 932	268 688	43 516	105 321	306 448	374 009
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 600	8 902	1 754	3 489	12 354	12 391
12. Bérjárulékok	59 080	53 138	10 431	22 588	69 511	75 726
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	332 612	330 728	55 701	131 398	388 313	462 126
VI. Értékesítéskorrekciós leírás	78 429	71 048	12 980	27 850	91 409	98 898

Gárdony, 2019. április 29.

A gazdálkodó képviselője

Pro Rekreatio
Kőhasznú Nonprofit Kft.
2464 Gárdonyi Tóspard u. 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Adatok ezer Ft-ban		Közhasznú tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
VII.	Egyéb ráfordítások	32 334	50 657	7 854	24 746	40 188	75 403
	Ebből: értékvesztés	446	373	74	147	520	520
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	16 325	72 047	32 273	21 689	48 598	93 736
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	196 979	0	0	0	196 979	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	12	4	3	2	15	6
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	0	0	0	1	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	196 992	4	3	2	196 995	6
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0	0

Gárdony, 2019. április 29.

Pro Rekreatione
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdonyi H. u.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

A gazdálkodó képviselője

Adószám: 23497162-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

	Adatok ezer Ft-ban					
	Közhasznú tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamattellegű ráfordítások	136	102	22	40	158	142
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcs., bankbetétek értékesítése	179 658	0	29 734	0	209 392	0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	23	4	4	2	27	6
Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	179 817	106	29 760	42	209 577	148
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	17 175	-102	-29 757	-40	-12 582	-142
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	33 500	71 945	2 516	21 649	36 016	93 594
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	214	2 089	214	2 089
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	33 500	71 945	2 302	19 560	35 802	91 505

Gárdony, 2019. április 29.

Pro Rekreatione
Közhasznú Nonprofit Kft.
2454 Gárdony Topot utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzék szám: 07-09-020967



A gazdálkodó képviselője

Adószám: 23497162-2-07
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

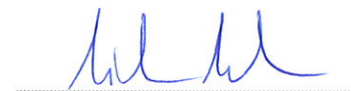
Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

Kiegészítő melléklet
2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Gárdony, 2019. április 29.



A gazdálkodó
képviselője

Pro Rekreative
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdony Tópart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-020967

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. évben alakult.

Az Alapító Okirat ellenjegyzésének időpontja: 2011. július 29.

A Társaság 2011. augusztus 31. napjával kezdte meg működését.

A Társaság cégbírósági bejegyzésének időpontja: 2011. szeptember 27.

A Társaság közhasznú társaság.

A közhasznúsági fokozat megszerzésének időpontja: 2011. szeptember 27.

A Társaság cégbíróságon bejegyzett rövidített neve: Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft.

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. létrehozásának célja a Velencei-tó partján olyan létesítményegyüttes üzemeltetése és fejlesztése, amelynek színvonalas működtetése lehetővé teszi a környezet- és természetvédelem, az egészségvédelem és a műveltség fejlesztését, amely révén fejlődik az üdülőkörzet ökológiai egyensúlyának fenntartását előmozdító tevékenység, továbbá amely szolgálja az emberek és főleg az ifjúság szabadidejének hasznos eltöltését, általában az ember rekreációját, egészségének helyreállítását. Az ifjúsággal való foglalkozás során különös gondot fordít a határon túli magyarokkal való kapcsolattartásra.

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. fő tevékenységi köre: sport, szabadidős képzés, egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás (kivéve: társadalombiztosítás) igazgatása.

2016. március 1-től a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. által alapított és fenntartott Tóparti Pedagógiai Szakszolgálat köznevelési szerződés keretében megkezdte önálló működését, emiatt 5 fő munkavállaló a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. állományából átkerült a Tóparti Pedagógiai Szakszolgálat állományába. A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. fenntartóként finanszírozza a Tóparti Pedagógiai Szakszolgálat működését.

Tulajdonos (100 %-ban) a Magyar Állam, a tulajdonosi jogokat 2013. november 29-ig a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium, 2013. november 30-tól a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. helyett és nevében az Emberi Erőforrások Minisztériuma, 2018. június 26-tól az 1/2018 (VI.25.) NVTNM rendelet értelmében az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolja.

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft.-nél 4 fős Felügyelő Bizottság működik, elnök: Dr. Mátyus Kristóf (jogviszonyának kezdete: 2015. október 16.), tagok: Varga Tamás (jogviszonyának kezdete: 2011. július 29.), Havasi Tibor (jogviszonyának kezdete: 2014. április 30.), és dr. Süli Eszter (jogviszonyának kezdete: 2015. szeptember 15.).

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

Belföldi telephelyek, fióktelepek

Cím
2481 Velence, Tópart u. 34.
2481 Velence, Tópart u.
Velence 4514 hrsz.
Velence 4515 hrsz.
Velence 4516 hrsz.
Sukoró 019/1. hrsz.
Sukoró 019/16. hrsz.
Sukoró 019/17 hrsz.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Jelentős tulajdoni részesedés gazdasági társaságban

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon a „Rekreációért” Idegenforgalmi és Vendéglátó Üzemeltetési Nonprofit Kft.-ben bírt mértékadó befolyással.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai: Magyar Állam.

Konzolidálásba bevonás

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló összeállítására jogosult személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

Nagy Andrea, 8019 Székesfehérvár, Cziráky utca 6., PM regisztrációs száma:183818

A beszámoló aláírója

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet és a közhasznúsági jelentést) a hely és a kelet feltüntetésével a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Deák Csaba, 1124 Budapest, Tamási Áron utca 21/A.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe: Universal-Garancia Könyvszakértő és Pénzügyi Bt., kamarai nyilvántartási száma: 004281, képviselőjében: Tömösvári Andrásné, 1133 Budapest, Kárpát utca 56. I/4., MKVK kamarai nyilvántartási száma: 002536.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 2484 Gárdony, Tópart utca 17.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft székhelyén történik, 2484 Gárdony, Tópart utca 17.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. 2017. évi számviteli politikája felülvizsgálatra került, 2018. január 2-i dátummal új számviteli politika lépett hatályba.

2.5. A számviteli politika további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy n. évente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. január 1-től éves beszámoló készítésére kötelezett.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. közhasznúsági jelentés készítésére kötelezett, üzleti jelentés készítésére kötelezett.

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: február 28.

2.9. Kivételes nagyságú és előfordulású tételek

A számviteli politikánkban meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek, bevételek, költségek, ráfordítások nem voltak.

2.10. Jelentős összegű hibák értelmezése

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

2.11. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteiket is figyelembe kell venni, ha a különbözeteik összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.13. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.14. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.15. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős.

2.16. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.17. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.18. Valós értéken történő értékelés

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.19. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.20. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.21. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek az éttermi alapanyagok esetén a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra. A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. egyéb vásárolt készletei bekerülési értéken vannak nyilvántartva, ezen az értéken kerülnek kivezetésre is.

2.22. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.23. Céltartalék-képzés szabályai

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.24. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.25. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.26. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik. 2018. január 2-i hatállyal a számviteli politika részeként új leltárkészítési és leltározási szabályzat lépett hatályba.

2.27. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik. 2018. január 2-i hatállyal a számviteli politika részeként pénzkezelési szabályzat lépett hatályba.

2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységeket és programokat a közhasznúsági melléklet tartalmazza. A támogatásokra vonatkozóan közzétett adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	adatok e Ft-ban	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	3 136 386	3 070 779	-65 607
A.I.	Immateriális javak	2 709	2 080	-629
A.II.	Tárgyi eszközök	3 128 068	3 063 090	-64 978
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	5 609	5 609	0
B.	Forgóeszközök	328 092	435 799	107 707
B.I.	Készletek	32 190	34 502	2 312
B.II.	Követelések	211 781	213 657	1 876
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	84 121	187 640	103 519
C.	Aktív időbeli elhatárolások	23 842	32 217	8 375
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 488 320	3 538 795	50 475
D.	Saját tőke	90 451	181 956	91 505
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	51 649	87 451	35 802
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	35 802	91 505	55 703
E.	Céltartalékok	2 944	4 184	1 240
F.	Kötelezettségek	3 044 197	3 005 875	-38 322
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 984 984	2 909 847	-75 137
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	59 213	96 028	36 815
G.	Passzív időbeli elhatárolások	350 728	346 780	-3 948
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 488 320	3 538 795	50 475

	adatok e Ft-ban	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	244 286	600 576	245,85%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	542 494	425 624	78,46%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	218 272	296 037	135,63%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	388 313	462 126	119,01%
VI.	Értécsökkenési leírás	91 409	98 898	108,19%
VII.	Egyéb ráfordítások	40 188	75 403	187,63%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	48 598	93 736	192,88%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	196 995	6	0,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	209 577	148	0,07%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-12 582	-142	1,13%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	36 016	93 594	259,87%
X.	Adófizetési kötelezettség	214	2 089	976,17%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	35 802	91 505	255,59%

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	89,91	86,77
Immateriális javak	0,08	0,06
Tárgyi eszközök	89,67	86,55
Befektetett pénzügyi eszközök	0,16	0,16
Forgóeszközök	9,41	12,31
Készletek	0,92	0,97
Követelések	6,08	6,04
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	2,41	5,3
Aktív időbeli elhatárolások	0,68	0,91
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100	100

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	2,59	5,14
Jegyzett tőke	0,08	0,08
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	1,48	2,47
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	1,03	2,59
Céltartalékok	0,08	0,12
Kötelezettségek	87,27	84,94
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	85,57	82,23
Rövid lejáratú kötelezettségek	1,70	2,71
Passzív időbeli elhatárolások	10,05	9,80
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100,00	100,00

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

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

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

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

2018. január 1-től a számviteli törvény értelmében a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. éves beszámoló készítésére kötelezett. A fentiekre tekintettel a 2017. évi adatokat az összehasonlíthatóság érdekében az éves beszámoló mérleg és eredménykimutatásának megfelelően szerepelteti.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

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

Tételek tovább tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Pro Rekreatio Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Pénzügyi instrumentumok

A Pro Rekreatio Kft. pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a Pro Rekreatio Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

Valós értékelés értékelési tartalékai

A Pro Rekreatio Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

Származékos ügyletek bemutatása

A Pro Rekreatio Kft. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - származékos ügyletei bemutatására nem kötelezett.

4.6. Mérlegen kívüli tételek

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

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

4.7. Befektetett eszközök (állománya 2018.dec.31-én 3 070 779 E Ft)

Bruttó érték alakulása

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

Mérlegtétel (adatok e Ft-ban)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	3 280	0	0	0	3 280
Szellemi termékek	1 132	0	0	0	1 132
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	4 412	0	0	0	4 412
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0		0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 976 389	17 200	0	1 568	2 992 021
Műszaki berendezések, gépek, járművek	138 818	1 373	0	0	140 191
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	313 928	17 248	0	868	330 308
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	300	0	300	0	0
Tárgyi eszközök összesen	3 429 435	35 821	300	2 436	3 462 520
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Bruttó érték növekedésben bekövetkezett változások:

Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok tárgyévi növekedése **17 200 E Ft**, melyből 287 E Ft értékben került aktiválásra a Tóparti Szakambulancián falburkolat, recepciós pult átalakítása; MEDOSZ gázvezeték 1 064 E Ft értékben; nyílászárók bontása, építése Sukorón 413 E Ft értékben; zászlórúd készítés 258 E Ft; 2 240 E Ft az étteremben hűtőkamra telepítése; napkollektor a sportcsarnokban 1 047 E Ft értékben; klíma telepítése a VVSI Sport Hotelben 8 391 E Ft értékben; a Tóparti Szakambulancián az 1. emeleti tornaszobákban klimatizálás bővítése 262 E Ft; Sukorón a 3. kőház felújítása 2 512 E Ft értékben; árnyékolástechnika a Tóparti Szakambulancián 726 E Ft.

A műszaki berendezések, gépek, járművek tárgyévi növekedése **1 373 E Ft**, melyből az alábbi saját tulajdonú eszközök kerültek beszerzésre: eszterga 400 E Ft, lemezahajlítógép 150 E Ft, egyéb gépek, járművek beszerzése: 823 E Ft értékben.

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek tárgyévi növekedése **17 248 E Ft**, melyből az alábbi eszközök kerültek beszerzésre: kép 2 200 E Ft, szerver 431 E Ft, Volkswagen személygépkocsi 3 590 E Ft, egyéb kisértékű berendezések a VVSI Sport Hotelbe és a Bríz étterembe: 2 312 E Ft értékben, a sportiskola számára különböző hajók (evezős, vitorlás, kajak, kenu), felszerelések 8 715 E Ft értékben.

Halmozott értékcsökkenés alakulása

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

Mérlegtétel (adatok e Ft-ban)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 092	448	0	0	1 540
Szellemi termékek	611	181	0	0	792
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	1 703	629	0	0	2 332
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtalanok és jogok	76 799	40 533	0	50	117 282
Műszaki berendezések, gépek, járművek	76 956	19 102	0	0	96 058
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	147 612	38 634	0	156	186 090
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök és. összesen	301 367	98 269	0	206	399 430
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Nettó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök nettó érték alakulását mutatja be mérlegételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtételek (adatok e Ft-ban)	Nyitó	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
Vagyoni értékű jogok	2 188	1 740
Szellemi termékek	521	340
Üzleti vagy cégérték	0	0
Immateriális javak összesen	2 709	2 080
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 899 590	2 874 739
Műszaki berendezések, gépek, járművek	61 862	44 133
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	166 316	144 218
Tenyészállatok	0	0
Beruházások, felújítások	0	0
Beruházásokra adott előlegek	300	0
Tárgyi eszközök összesen	3 128 068	3 063 090
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0

VAGYONKEZELT TÁRGYI ESZKÖZÖK 2018.ÉV

1-12.hó

Fők.szám	Megnevezés:	Bruttó érték:	Halmazott écs:	Nettó érték:	449 : Kincstári vagyon	9641: Állami tul. eszk.écs elszám.	5711: Vagyonkezelt értéksökkenés
11331	Vagyoni értékű jogok	123 063 Ft			79 736 Ft		
11931	Vagyonkezelés vagy.értékű jogok écs		43 327 Ft	79 736 Ft		17 849 Ft	17 849 Ft
1142	Szellemi termékek TIOP	102 286 Ft			66 278 Ft		
11942	Vagyonkezelt szellemi term. Écs TIOP		36 008 Ft	66 278 Ft		14 834 Ft	14 834 Ft
1221	Vagyonkezelésbe vett földrészlet	955 721 000 Ft	0 Ft	955 721 000 Ft	955 721 000 Ft	0 Ft	0 Ft
1233	Vagyonkezelt épületek	1 697 249 236 Ft			1 614 842 359 Ft		
12933	Vagyonkezelt épületek écs		82 406 877 Ft	1 614 842 359 Ft		33 958 985 Ft	33 958 985 Ft
1241	Vagyonkezelésbe vett egyéb építmények	233 159 100 Ft			209 924 807 Ft		
12941			23 234 293 Ft	209 924 807 Ft		4 661 677 Ft	4 661 677 Ft
13134	Vagyonkezelésbe vett ingóságok	37 303 881 Ft			8 161 273 Ft		
13934			29 142 608 Ft	8 161 273 Ft		5 260 753 Ft	5 260 753 Ft
133	Vagyonkezelt műszaki gépek, járművek TIOP	31 475 383 Ft			20 393 910 Ft		
139133			11 081 473 Ft	20 393 910 Ft		4 566 965 Ft	4 566 965 Ft
14113	Vagyonkezelt egyéb gépek,ber., felsz. TIOP	145 930 427 Ft			93 909 432 Ft		
149113			51 933 682 Ft	93 996 745 Ft		20 014 452 Ft	20 014 452 Ft
1422	Vagyonkezelt egyéb járművek	3 197 200 Ft			2 071 904 Ft		
14922			1 125 296 Ft	2 071 904 Ft		463 584 Ft	463 584 Ft
1434	Vagyonkezelt irodai gépek, berend. TIOP	14 267 294 Ft			4 675 854 Ft		
14934			9 678 753 Ft	4 588 541 Ft		5 158 052 Ft	5 158 052 Ft
1451	Vagyonkezelt 100 e Ft alatti tárgyi eszközök	87 830 582 Ft			0 Ft		
14951			87 830 582 Ft	0 Ft			
	ÖSSZESEN:	3 206 359 452 Ft	296 512 899 Ft	2 909 846 553 Ft	2 909 846 553 Ft	74 117 151 Ft	74 117 151 Ft

2018. évben a vagyonkezelt eszközökön 17 671 610 Ft-os beruházás történt. Tekintettel arra, hogy a vagyonkezelési szerződés ezen beruházások összegét még nem tartalmazza, a Pro Rekreatio Kőzhazsnú Nonprofit Kft. ezen beruházásokat az 1-es számlaosztályban elkölönítetten tartja nyilván vagyonkezelésbe még nem vett állami tulajdonú eszközökön végzett beruházás főkönyvi elnevezéssel. (1261, 12961, 14117, 149117)

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Mérlegátétel (adatok e Ft-ban)	Linéáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-át szervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	448	0	0	0	448
Szellemi termékek	181	0	0	0	181
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	629	0	0	0	629
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	40 533	0	0	0	40 533
Műszaki berendezések, gépek, járművek	19 102	0	0	0	19 102
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 634	0	0	0	38 634
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	98 269	0	0	0	98 269
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Utófinanszírozott aktivált eszközök értékcsökkenése	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	98 898	0	0	0	98 898

Terven felüli értékcsökkenés

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

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

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

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztései

A Pro Rekreatio Kőzhazsnú Nonprofit Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

2017. március 30-án a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága Cg.07-09-008395/63 számú végzésével bejegyezte a „Rekreációért” NKft. jegyzett tőkéjének 3.000 E Ft-ra történő csökkentését. A „Rekreációért” NKft-ben nyilvántartott részesedés a tőkeleszállítást követően 5 609 E Ft (jegyzett tőke 3 000 E Ft, tőketartalék 2 609 E Ft). A „Rekreációért” NKft. saját tőkéje 2018. december 31-én 5 775 E Ft (jegyzett tőke 3 000 E Ft, tőketartalék 2 609 E Ft, eredménytartalék -522 E Ft, adózott eredménye 688 E Ft). Értékvesztés elszámolására nem került sor, mert nem éri el a Pro Rekreatio Kft. számvetési politikájában meghatározott értéket.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.8. Forgóeszközök (állománya 2018.dec.31-én 435 799 E Ft)

A Pro Rekreatio Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

A készletek **2018. december 31-i záró állománya: 34 502 E Ft**, ahol a Pro Rekreatio Kft. nyilvántartja a szállodai üzemeltetéshez szükséges anyagokat, pl.: ágynemű, fürdőszobai kiegészítők és TIOP beszerzések, pl: rekreációs eszközök, sportruházatok, sporteszközök, stb., illetve a Bríz étterem/konyha 2018. december 31-ei leltárkészletét.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmazott értékvesztés
			elszámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	10 537	10 017			520
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben					
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Adott előlegek					
Egyéb követelések	203 640	203 640			0
Követelések összesen	214 177	213 657	0	0	520

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) soron szereplő **10 017 E Ft** összegű követelés a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítésre került, lejárt követelésünk nincs.

Egyéb követelések

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Tárgyév
Munkavállalóknak folyósított előlegek	1 020
Következő időszaki levonható ÁFA	1 482
Részesedésekkel kapcsolatos követelések	196 979
Iparüzési adó számla	3 848
Egyéb címen kapott követelések:	311
Összesen:	203 640

Részesedéssel kapcsolatos követelések összege **196 979 E Ft**, mely követelés állomány a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonában lévő „Rekreációért” NKft-vel szemben áll fent a tőkeleszállítás eredményeként. A követelés teljesülése az ingatlan értékesítését követően fog kompenzációval rendeződni.

Pénzeszközök alakulása

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. december 31-ei pénzeszköz állománya **187 640 e Ft**.

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Tárgyév
Pénztár	1 004
Elszámolási betétszámla	186 636
Összesen:	187 640

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. könyveiben 2018. december 31-én az aktív időbeli elhatárolások összege **32 217 e Ft.**

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Tárgyidőszak
OEP normatív támogatás	27 426
Árbevétel elhatárolás	4 239
Összesen:	31 665

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások összege nem jelentős, összesen: **552 e Ft.**

4.10. Saját tőke (állománya 2018.dec.31-én 181 956 E Ft)

Saját tőke változása

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

Tőkeelem (adatok e Ft-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	51 649	87 451	35 802
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	35 802	91 505	55 702
Saját tőke összesen	90 451	181 956	91 505

A saját tőke összege a 2018.évi adózott eredmény összegével növekedett.

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.11. Céltartalékok (állománya 2018.dec.31-én 4 184 E Ft)

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A várható kötelezettségekre képzett céltartalék összege **4 184 E Ft**, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- 391 E Ft: Tóparti Fogyatékos Személyek Nappali és Átmeneti Ellátó Központja részére a 2018.évben határozat alapján kiutalt támogatás összegének, valamint a ténylegesen járó támogatás összegének a különbözete
- 1 499 E Ft: Sipos Ferenc (volt munkavállaló) Székesfehérvári Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságra benyújtott keresete alapján (998 985 Ft elmaradt jövedelem, 500 000 Ft sérelmi díj)
- 2 294 E Ft: a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének 2018. évi prémiumfeladatainak teljesítésére 62605-4/2017 PKF iktatószámú V/2017.sz. Alapítói határozat alapján. (ügyvezető éves szociális hozzájárulási adóval növel alapbérének 20%-a)

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.12. Kötelezettségek (állománya 2018.dec.31-én 3 005 875 E Ft)

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező, törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett eszközök is szerepelnek, melyhez kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség került kimutatásra.

Az egyes mérlegtételek esetében a fentiek szerint kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök értéke az alábbi:

Kincstári vagyonkezelt eszközök

Mérlegtétel (adatok e Ft-ban)	Kincstári eszközök
Ingatlan	2 780 489
Ingóságok	129 358
Összesen	2 909 847

Biztosított kötelezettségek

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

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

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

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn

Kötelezettségek egyéb sajátosságai

Rövid lejáratú kötelezettségek értéke:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Tárgyév
Vevőktől kapott előlegek	1 764
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 992
NAV szembeni kötelezettségek	47 661
Idegenforgalmi adó kötelezettség	639
Jövedelem elszámolási számla	22 364
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	425
Letiltás munkavállalóktól	379
Egyszerűsített foglalkoztatási járulék	5
MESZ támogatási előleg	2 000
Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek (Porsche Bank)	919
Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek (garanciális visszatartás)	880
Összesen:	96 028

A szállítói rövid lejáratú kötelezettségek között kimutatott 18 992 E Ft a mérlegkészítésig kiegyenlítésre került, lejárt kötelezettségünk nincs.

Az adóhatóság felé és a munkavállalók felé való kötelezettségének 2019. januárjában eleget tett a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft..

4.13. Passzív időbeli elhatárolások (állománya 2018.dec.31-én 346 780 E Ft)

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

A bevételek passzív időbeli elhatárolása között kerül kimutatásra a kikötőhelyi-, tárolóhelyi bérlet és konditerem bérlet 2018. évre vonatkozó összege **2 307 E Ft** értékben.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásaként kerül kimutatásra a közüzemi díjak, lízing díj 2018. évre vonatkozó összege **299 E Ft** értékben.

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Tárgyidőszak
NEFMI fejlesztési támogatás 2012	1 494
EMMI 12 Mft fejlesztési támogatás	2 405
MVH fejlesztési támogatás	20 650
NKA támogatás (Kolonics szobor)	14 500
MOB fejlesztési támogatás elhatárolása (750.000,-Ft)	382
MOB fejlesztési támogatás elhatárolása (1.050.000,-Ft)	130
MESZ támogatás elhatárolása (1.277.544,-Ft)	297
MESZ fejlesztési támogatás elhatárolása	506
MOB fejlesztési támogatás elhatárolása	70
MKKSZ támogatás elhatárolása (49.979.543,-Ft)	1 031
MKKSZ műhelytámogatás elhatárolása (2.134.000,-Ft)	558
EMMI 57999-5/2015 (1.660.000,-Ft)	1 064
EMMI 50583-2/2015/PKF04 MFT	2 652
EMMI 12581-5/2017 Sport (20 MFT)	7 173
MKKSZ Fejlesztési támogatás elhatárolása	956
Pro Rekreatione Alapítvány	288 355
Tárgyévben fellelt tárgyi eszközök értékének elhatárolása	1 951
Összesen:	344 174

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

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

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

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

2018. január 1-től a számviteli törvény értelmében a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. éves beszámoló készítésére kötelezett. A fentiekre tekintettel a 2017. évi adatokat az összehasonlíthatóság érdekében az éves beszámoló mérleg és eredménykimutatásának megfelelően szerepelteti.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

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

Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	(adatok e Ft-ban)	%	(adatok e Ft-ban)	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	243 688	24,77%	600 576	58,52%
Exportértékesítés nettó árbevétele	598	0,06%	0	0,00%
Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	244 286	24,83%	600 576	58,52%
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00%	0	0,00%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00%	0	0,00%
Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb bevételek	542 494	55,14%	425 624	41,48%
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0,00%	0	0,00%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,00%	0	0,00%
Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0,00%	0	0,00%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,00%	0	0,00%
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0,00%	0	0,00%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0,00%	0	0,00%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,00%	0	0,00%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	196 995	20,02%	6	0,00%
Ebből: értékelési különbözet	0	0,00%	0	0,00%
Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	196 995	20,02%	6	0,00%
Bevételek összesen	983 775	100,00%	1 026 206	100,00%

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységi kör	Árbevétel (adatok e Ft-ban)
	Tárgyidőszak
Tagdíjak bevétele	15 206
Rehabilitációs központ bevétel	8 440
Felnőtt képzés	435
Térítéses szolgáltatás	1 121
Fenntartási hozzájárulás	787
Szakambulancia bevétele finanszírozási szerződés szerint	183 861
Bérleti díjak saját vagyon	24 341
Terem bérleti díj	7 623
Tárolóhely bérlet	3 496
Kikötő bérlet (daruzás, sólyázás)	7 170
Ingatlan bérbeadás	8 900
Területhasználat	200
Sporteszköz bérleti díj	3 736
Közüzemi díjak továbbszámlázása	1 784
Sport szervezés, szolgáltatás	623
Szállás díj bevétele vállalkozói	128 455
Étterem bevétele	189 663
Szezonbérlet	3 338
Verseny nevezési díj	222
Rendezvényszervezés	4 860
Szakmai feladatok ellátása	6 315
Összesen:	600 576

Egyéb bevételek bemutatása

Jogcím	Árbevétel (adatok e Ft-ban)
	Tárgyidőszak
Értékesített immateriális javak, tárgyai eszközök bevétele	30
Fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenésének feloldása	9 504
Működési célra kapott támogatások	336 127
MNV állami tulajdonú eszközök écs. elszámolása	74 117
Visszaírt értékvesztés	520
Különféle egyéb bevételek	5 326
Összesen:	425 624

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások

A támogatási program keretében visszafizetési kötelezettség nélkül kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit mutatják be az alábbi táblázatok.

Működési célra kapott támogatások:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Összeg
Önkormányzattól kapott működési támogatás	1 000
MKKSZ támogatás	3 380
MVSZ támogatás	66
MESZ támogatás	2 270
EMMI-20879-4/2018 Sport (20 MFT)	20 000
EMMI- 66495/2017/PKF (264,2 MFT)	264 200
Rehabilitációs központ normatív támogatás	10 486
Rehabilitációs központ ágazati bérpótlék	3 712
Garantált bérminimum korrekció	375
Pedagógiai szakszolgálat normatív támogatás	22 680
Munkaügyi központtól kapott működési támogatás	7 958
Működési célra kapott bevételek összesen:	336 127

Fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenésének feloldása jogcímenkénti részletezésben:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Összeg
NEFMI 2012. évi fejlesztési támogatás	236
EMMI 12 M FT fejlesztési támogatás	1 742
MVH fejlesztési támogatás LEADER	2 084
MOB fejlesztési támogatás (750.000,-Ft)	80
MOB fejlesztési támogatás (1.050.000,-Ft)	27
MESZ támogatás (1.277.544,-Ft)	63
MESZ fejlesztési támogatás	112
MOB fejlesztési támogatás	47
MKKSZ fejlesztési támogatás	363
MKKSZ támogatás (49.979.543,-Ft)	525
MKKSZ műhelytámogatás (2.134.000,-Ft)	117
EMMI-57999-5/2015 (1.660.000,-Ft)	241
EMMI 50583-2/2015/PKF (4.000.000,-FT)	800
EMMI 12581-5/2017 Sport (20 MFT)	1373
MKKSZ fejl.támogatás (500 e Ft)	44
MKKSZ fejlesztési támogatás (500 e Ft)	0
Pro Rekreatiione Alapítvány	1 650
Összesen:	9 504

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszába támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a Pro Rekreatio Kőzhasznő Nonprofit Kft. számára nem írja elő.

Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételeként, egyéb bevételeként, illetve rendkívüli bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Pro Rekreatio Kőzhasznő Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	(adatok e Ft-ban)	%	(adatok e Ft-ban)	%
Anyagjellegű ráfordítások	218 272	23,0%	296 037	32%
Személyi jellegű ráfordítások	388 313	41,0%	462 126	49%
Értékcsökkenési leírás	91 409	9,6%	98 898	11%
Egyéb ráfordítások	40 188	4,2%	75 403	8%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	209 577	22,1%	148	0%
Ráfordítások összesen	947 749	100%	932 612	100%

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Anyagjellegű ráfordítások

Jogcím	Összeg (adatok e Ft-ban)
	Tárgyidőszak
Anyagköltség	91 880
Igénybevett szolgáltatások költségei	133 686
Egyéb szolgáltatások költségei	7 463
Eladott áruk beszerzési értéke	9 192
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	53 816
Összesen:	296 037

Személyi jellegű ráfordítások

Jogcím	Összeg (adatok e Ft-ban)
	Tárgyidőszak
Bérből	374 009
Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 391
Bérből	75 726
Összesen:	462 126

Egyéb ráfordítások bemutatása

Jogcím	Összeg (adatok e Ft-ban)
	Tárgyidőszak
Hiányzó, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	2 358
Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	43
Normatíva továbbutalása Tóparti Pedagógiai Szakszolgálat	22 680
Rekreációért kft	240
Céltartalékképzés a várható kötelezettségekre	4 184
Követelések elszámolt értékvesztése	520
Turisztikai hozzájárulás	5 728
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	11 547
Ráfordításként elszámolt általános forgalmi adó	26 672
Cégautó adó	924
Különféle egyéb ráfordítások	507
Összesen:	75 403

Követelések 2018. december 31-ig elszámolt értékvesztése **520 E Ft**, melyet a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. az alábbi követelésekre számolt el:

- Csángó Biztonsági szolgálat Kft. 13 E Ft
- Kropkó Promotion Kft. 500 E Ft
- Bali Imre 7 E Ft

A követelések 365 napon túliak, de nem minősülnek behajthatatlan követelésnek.

Ráfordításként elszámolt általános forgalmi adóból (26 672 E Ft-ból) 7 652 E Ft 2018. évet érintő összeg, 19 020 E Ft előző éveket érintő tétel. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. év végén felülvizsgálta a 2016., 2017. és 2018. évi ÁFA fizetési kötelezettségének számításait. Tekintettel arra, hogy a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. adóköteles és többféle adómentes tevékenységeket is folytat, ÁFA arányosítás végez. A felülvizsgálat során megállapítást nyert, hogy ezen arányszám kiszámítása nem a megfelelő módon történt meghatározásra, így 2016. január 1-ig visszamenőlegesen az ÁFA bevallások önrevíziója vált szükségessé. Az elmúlt 2 évre

visszamenőlegesen 19 020 E Ft ráfordításként elszámolt ÁFA került könyvelésre. A fenti összeg nem minősül jelentős összegű hibának, így az előző évek beszámolóit nem érinti.

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

5.6. A vagyonkezelésbe vett vagyon hasznosításából származó bevételek, ráfordítások bemutatása

A vagyonkezelésbe vett vagyon és a saját vagyon hasznosításából származó bevételeinek és ráfordításainak elkülönítését külön főkönyvi számokon szerepelteti a Pro Rekreatio Képzési és Szakmai Nonprofit Kft.. Tekintettel arra, hogy a Pro Rekreatio Képzési és Szakmai Nonprofit Kft. saját vagyona kisebb a kezelt vagyonánál, a főkönyvi kivonatban a saját vagyon elemekhez tartozó bevételek és ráfordítások kerültek „saját vagyon” megnevezéssel kiemelésre, minden egyéb főkönyvi sor a kezelt vagyonnal kapcsolatos bevétel és költség, ráfordítás.

Saját vagyon hasznosításából eredő bevétel: összesen: 33 875 E Ft

Árbevétel között elszámolva összesen 24 341 E Ft

- Ingatlan bérlet 23 926 E Ft
- Egyéb bérleti díjak 415 E Ft

Egyéb bevétel között elszámolva összesen 9 534 E Ft

- Fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenésének feloldása 9 504 E Ft
- Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak bevétele: 30 E Ft

Vagyonkezelésbe vett vagyon hasznosításából eredő bevétel: összesen: 992 331 E Ft

Árbevétel között elszámolva összesen 576 235 E Ft

- Tagdíj 15 206 E Ft
- Rehabilitációs központ bevétel 8440 E Ft
- Felnőtt képzés 435 E Ft
- Szakambulancia térítéses szolgáltatás 1096 E Ft
- Rehabilitációs központ térítéses szolgáltatás 25 E Ft
- Fenntartási hozzájárulás 787 E Ft
- Szakambulancia bevétele finanszírozási szerződés szerint 183 861 E Ft
- Terem bérleti díj 7 623 E Ft
- Tárolóhely bérlet 3 496 E Ft
- Kikötő bérlet 7 170 E Ft
- Ingatlan bérbeadás 8 900 E Ft
- Területhasználat 200 E Ft
- Sporteszköz bérleti díj 3 736 E Ft
- Továbbszámlázott bevételek (telefondíj, biztosítás, lakókocsi, köz díj) 1 784 E Ft
- Sport szervezés, szolgáltatás 623 E Ft
- Szállásdíj bevétele 128 455 E Ft
- Étterem bevétele 189 663 E Ft Szezonbérlet 3 338 E Ft
- Verseny nevezési díj 222 E Ft Rendezvényszervezés 4 860 E Ft Szakmai feladatok ellátása 6 315 E Ft

Egyéb bevétel között elszámolva összesen 416 090 E Ft

- Működési célra kapott támogatások 336 127 E Ft
- MNV állami tulajdonú eszközök écs.elszámolása 74 117 E Ft
- Követelések visszaírt értékvesztése 520 E Ft
- Különféle egyéb bevételek 5 326 E Ft

Pénzügyi műveletek bevételei összesen 6 E Ft

- Kapott kamat, árfolyamnyereség 6 E Ft

Bevételek alakulása

Bevétel-kategória (adatok e Ft-ban)	Saját vagyon	Vagyongazdálkodásba vett vagyon	Összesen
Árbevétel	24 341	576 235	600 576
Egyéb bevételek	9 534	416 090	425 624
Pénzügyi műveletek bevételei	0	6	6
Bevételek összesen	33 875	992 331	1 026 206

Saját vagyon hasznosításából eredő költség, ráfordítás: összesen 33 261 E Ft

Anyagjellegű ráfordítások között elszámolva 6 122 E Ft

ebből Anyagköltség saját vagyonon összesen: 4 927 E Ft

- üzemanyag 4 846 E Ft
- fenntartási anyagok, karbantartási anyagok 81 E Ft

Igénybevett szolgáltatások költsége saját vagyonon összesen: 559 E Ft

- karbantartási költségek 559 E Ft

Egyéb szolgáltatások költsége saját vagyonon összesen: 636 E Ft

- biztosítási díj 636 E Ft

Értékcsökkenési leírásaként elszámolva összesen 24 650 E Ft

- Saját tárgyi eszköz terv szerinti értékcsökkenése 17 986 E Ft
- 100 e Ft alatti tárgyi eszköz értékcsökkenése 6 664 E Ft

Egyéb ráfordítások között elszámolva összesen 2 358 E Ft

- Hiányzó, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke 2 358 E Ft

Vagyonkezelésbe vett vagyon hasznosításából eredő költség, ráfordítás összesen: 901 440 E Ft

Anyagjellegű ráfordítások között elszámolva összesen 289 915 E Ft

- Anyagköltség 86 952 E Ft
- Igénybevett szolgáltatások költségei 133 127 E Ft
- Egyéb szolgáltatások költségei 6 827 E Ft
- Eladott áruk beszerzési értéke 9 193 E Ft
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 53 816 E Ft

Személyi jellegű ráfordítások között elszámolva összesen 462 126 E Ft

- Bérköltség 374 009 E Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 12 391 E Ft
- Bérjárulékok 75 726 E Ft

Értécsökkenési leírásként elszámolva összesen 74 117 E Ft

- Vagyonkezelt tárgyeszközök terv szerinti értékcsökkenése 74 117 E Ft

Egyéb ráfordítások között elszámolva összesen 73 045 E Ft

- Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések 43 E Ft
- Rekreációért Kft 240 E Ft
- Pedagógiai Szakszolgálat normatíva továbbutalás 22 680 E Ft
- Céltartalékképzés a várható kötelezettségekre 4 184 E Ft
- Követelések elszámolt értékvesztése 520 E Ft
- Turisztikai hozzájárulás 5 728 E Ft
- Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek 11 547 E Ft
- Ráfordításként elszámolt áfa 26 672 E Ft
- Cégauto adó 924 E Ft
- Különbféle egyéb ráfordítások 507 E Ft

Nyereséget terhelő adók:

- Társasági adó 2 089 E Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai között elszámolva összesen 148 E Ft

- Fizetendő kamat, árfolyamveszteség 143 E Ft
- Deviza és valutakészletek átváltáskori árfolyamvesztesége 5 E Ft

Vagyonkezelésbe még nem vett vagyon hasznosításából eredő költség, ráfordítás összesen: 131 E Ft

- Vagyonkezelésbe még nem vett tárgyi eszközök értékcsökkenése 131 E Ft

Költségek, ráfordítások alakulása (adatok e Ft-ban)

Költség, ráfordítás-kategória	Saját vagyon	Vagyonkezelésbe vett vagyon	Vagyonkezelésbe még nem vett vagyon	Összesen
Anyagjellegű ráfordítások	6 122	289 915	0	296 037
Személyi jellegű ráfordítások	0	462 126	0	462 126
Értécsökkenési leírás	24 650	74 117	131	98 898
Egyéb ráfordítások	2 358	73 045	0	75 403
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	148	0	148
Adófizetési kötelezettség	0	2 089	0	2 089
Költségek, ráfordítások összesen	33 130	901 440	131	934 701

5.7. Vállalkozási tevékenység bemutatása

A Pro Rekreatio Kőzhasznú Nonprofit Kft. az alaptevékenységéhez, illetve a vállalkozási tevékenységéhez is kapcsolódó ráfordításokat (költségeket), kiadásokat a tényleges használat arányában nem tudta megállapítani, így a 479/2016. Kormányrendelet 12.§ 5. pontjának értelmében a bevételek arányában osztotta meg az alaptevékenység, illetve a vállalkozási tevékenység között. Ez a Pro Rekreatio Kőzhasznú Nonprofit Kft. számviteli politikájában is rögzítésre került. Az eredménykimutatásban a vállalkozási tevékenység tárgyevi eredménye az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az egyéb bevételeknek, a pénzügyi műveletek bevételeinek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értécsökkenési leírás, egyéb ráfordítások és pénzügyi műveletek ráfordításai együttes összegének különbözete, csökkentve az adófizetési kötelezettséggel. A Pro Rekreatio Kőzhasznú Nonprofit Kft. ily módon eljárva különítette el az alaptevékenységétől a vállalkozási tevékenységet, ez alapján készült el a beszámoló, kiegészítő melléklet.

Bevételek bemutatása

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Összeg
Felnőtt képzés	435
Szakambulancia térítéses szolgáltatás	1096
Rehabilitációs központ térítéses szolgáltatás	26
Fenntartási hozzájárulás	787
Ingatlan bérlet (saját vagyon)	21 885
Egyéb bérleti díjak (saját vagyon)	114
Terem bérleti díj	6 191
Tárolóhely bérlet	3 136
Kikötő bérlet	7 170
Ingatlan bérbeadás	7 650
Sporteszköz bérleti díj	525
Területhasználat	184
Továbbszámlázott bevételek	1 784
Sport szervezés, szolgáltatás	294
Szállásdíj bevétele	87 243
Étterem bevétele	135 507
Szezonbérlet	3 202
Rendezvényszervezés	4 728
Szakmai feladatok ellátása	6 315
Egyéb bevételek	775
Pénzügyi műveletek bevételei	2
Vállalkozói bevételek összesen:	289 049

Költségek, ráfordítások bemutatása

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Összeg
Anyag költség	25 873
Igénybevett szolgáltatások költségei	37 646
Egyéb szolgáltatások költségei	2 102
Bérköltség	105 321
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 489
Bérfelrakások	22 588
Értékcsökkenési leírás	27 850
Eladott áruk beszerzési értéke	2 588
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	15 155
Egyéb ráfordítások	24 746
Pénzügyi műveletek ráfordításai	42
Vállalkozói költségek, ráfordítások összesen:	267 400

5.8. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

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

A Pro Rekreatio Képzési Központ Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenységének **adózás előtti eredménye 21 649 e Ft.**

Adóalap módosító tételek

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

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Módosító tétel (adatok e Ft-ban)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	27 850
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre a Tao. tv. 8. § (1) bekezdésének a) pontja szerint képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg	0
Az előző évben vagy az adóévben az adóalapot növelő bírságoknak, továbbá a régi Art.-ban és a Tb.- törvényekben előírt jogkövetkezményeknek elengedett, visszatérített bevételként elszámolt összege	0
Összesen:	27 850

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (adatok e Ft-ban)	Összeg
A várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg	1 178
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	27 850
Nem a vállalkozási, bevételsterző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	234
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege, figyelemmel a kivételekre	146
Összesen:	29 408

A Pro Rekreatio Képzési Központ Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenysége után fizetendő **társasági adó: 2 089 e Ft**

5.9. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

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

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

Az eredményhez kapcsolódó egyéb sajátosságok

Az eredmény alakulására az üzleti környezet, annak változásai érdemi hatást nem gyakoroltak.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Pro Rekreatioe Közhasznú Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők és az ügyvezető munkabérben részesült, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag tiszteletdíjban részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők munkabére

Vezető tisztségviselők (adatok e Ft-ban)	Munkabér összege
Ügyvezető bérköltése	9 600
Ügyvezető bérköltésének járulékai, egyéb személyi jellegű kifizetések	1 872
Összesen:	11 472

Felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja 2018. évben 3 000 E Ft, a bérköltés járulékának összege 585 E Ft.

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselők, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 2 010 E Ft.

6.4. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	90	95

Állománycsoport	Létszám
Szellemi foglalkozásúak	51
Fizikai foglalkozásúak	44
Összesen:	95

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét, megbízási díjakat, tiszteletdíjakat mutatja be az alábbi táblázat:

Béradatok (adatok e Ft-ban)	Összeg
Bérköltség	350 111
Megbízási díj	20 898
Tisztelet díj	3 000
Összesen:	374 009

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Kifizetések
Munkabajárás költsége	5 510
Jóléti és kulturális költségek	477
Táppénz hozzájárulás	1093
Helyközi bérletterítés	2 239
Betegszabadság	3 012
Egyéb személyi jell. kifizetések	60
Összesen:	12 391

Bérbírálatok

A tárgyévben elszámolt bérbírálatok bemutatását tartalmazza az alábbi táblázat:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Kifizetések
Szociális hozzájárulási adó	66 638
Egészségügyi hozzájárulás	623
Munkáltatót terhelő SZJA	75
Szakképzési hozzájárulás	1759
Rehabilitációs hozzájárulás	5 961
EFO közteher	285
Egyéb bérbírálat	385
Összesen:	75 726

6.5. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

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

Környezetvédelmi költségek

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

Környezetvédelmi céltartalékok

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

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

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

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

UNIVERSAL–GARANCIA

KÖNYVSZAKÉRTŐ ÉS PÉNZÜGYI BT.

1133 BUDAPEST, KIRPÁLT. 56. I. L.

TEL.: +36 30 9219-086

HIVATKOZÁSI SZÁM:

ÜGYINTÉZŐK:

IRATÓSZÁM:

DÁTUM:

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük a **Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**(„a Társaság”) 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 3.538.795 E Ft, tárgyévi eredménye 91.505 E Ft. nyereség, -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből és a közhasznúsági mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. 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, valamint az egyéb szervezetekre vonatkozó törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „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 „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (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 véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet, üzleti jelentés

Az egyéb információk a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnál 2018. évi közhasznúsági mellékletéből és üzleti jelentéséből állnak. A vezetés

felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet, valamint az üzleti jelentés számviteli törvény vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre és üzleti jelentésre. A közhasznúsági mellékletre és az üzleti jelentésre nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet és az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben és az üzleti jelentésben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet és az üzleti jelentés lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Véleményünk szerint a Társaság 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban-összhangban van a Társaság 2018. évi beszámolójával és a számviteli törvény előírásaival. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

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 közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámolóban 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, körélmény 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, és végrehajtuk 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 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 tervezzünk 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 hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk 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 közhasznúsági jelentésben 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.

Budapest, 2019. április 29.

Tömösvari Anke
Tömösvari Andrásné
UNIVERSAL-GARANCIA
Könyvszakértő és Pénzügyi Bt.
1133 Budapest, Kárpát u. 56.
Nyilvántartási szám: 004281

Tömösvari Anke
Tömösvari Andrásné
bejegyzett könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 002536

UNIVERSAL-GARANCIA
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Bt.
1133 Budapest, Kárpát u. 56. /14.

Adószám: 23497162-2-07
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

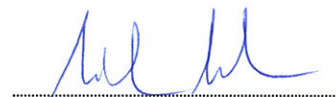
Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

**Közhasznúsági melléklet
2018.**

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Gárdony, 2019. április 29.



A gazdálkodó
képviselője

Pro Rekreative
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdony, Tópart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-020967

1. A szervezet azonosító adatai

név:	Pro Rekreatio Kőzhasznő Nonprofit Kft.
szőkhely:	2484 Gárdony, Tőpart u.17.
nyilvántartási szám:	Cg. 07-09-020967
kőpviselő neve:	Deák Csaba

2. Tőrgyővben vőgzett alapcől szerinti ős kőzhasznő tevőkenysőgek bemutatása

A Pro Rekreatio Kőzhasznő Nonprofit Kft megalakulása, terőletei:

A Pro Rekreatio Kőzhasznő Nonprofit Kft (a tovőbbiakban: Tőrsasőg) 2011. szeptembere őta mőködik. A Tőrsasőg vagyonekezelősi szerződőst kőtőt határozatlan időtartamra a Magyar Nemzeti Vagyonekezelő Zrt-vel a Magyar Őllam tulajdonában levő Velencei-tavi Vőzi Sportiskola (a tovőbbiakban: VVSI) őzemeltetésőre. A VVSI mintegy 40 éves mőltra visszatekintő sportintőzmőny, mely 3 vizes olimpiai sportőgban (kajak-kenu, az evezés ős a vitorlázás) utőnpőtłás-kőpzőssel foglalkozik 8-18 éves korő fiatalok részőre. Emellett a lőtesőtmeny helyet ős szaktudást biztosıt ezen sportőgakban a tőmeg- ős a szabadidősport részőre minden korosztályban, valamint egyőb sportrendezvőnyeket, edzőtőborokat, pihenősi lehetősőgeket kínál.

A Tőrsasőg kezelésőben levő Velencei-tavi Vőzi Sportiskola a hazai sportéletben ővtizedek őta kiemelkedő, meghatározó szerepet tőtłtőt be, korőbban az orszőg egyik legsikeresebb utőnpőtłás-nevelősi kőzpontja volt. Kedvező fekvésőre, kőlőnleges természeti adottsőgaira, valamint lőtesőtmenyi hőtterőre tőmaszkodva a Tőrsasőg hosszútávra mutató cőlja, hogy egy őnmagát fenntartani képes integrőlt rehabilitőciős ős sport kőzpont jőjjon létre. Szeretnőnk, hogy az ifjúsőgi ős tőmegsport, a versenysport, a kőtőlező testnevelés, a diák ős szabadidősport, valamint a fogyatėkkal őlők sportja is őjra otthonra talőljanak nőlunk.

A fentiek mellett a Tőrsasőg tulajdonāt a velencei Hotel Juventus, a Hotel Helios, illetve a Dr. Springer Ferenc Ifjúsőgi Tőbor kőpezi. A szállodák őzemeltetésőt határozatlan idejő bėrleti szerződősi keretėben a Gomi Kft vőgzi, mely szerződősi 60 napos felmondási hatőridővel megsőtntethető.

A Tőrsasőg az alőbbi ingatlanok őzemeltetésőt lőtja el:

VVSI sporttelep Gárdony: a telep kőzepőn, az I. ős II. kikőtő kőtłtti terület elsősorban a vitorlás sport bázisa, kisebb mőrtėkben az evezősőkő is. Alapvetően hajőtőrolók, szállőshelyek, mőhelyek, őtterem, bűfė, tornaterem, tanmedence ős sportpályák őllnak a sportolók ős sportolni vőgyők rendelkezésőre. Az I. ős II. kikőtő ős a hozzőtartozó őpőletek ős a sporteszközök erősen elhasznőlődtak, felőjıtásra, illetve pőtłásra szorulnak, amelyre az elkővetkező idősorok pályázati forrásokai remőlhetőleg fedezetet fognak nyőjtani.

VVSI evezős pálya ős sporttelep Sukorő: elsősorban a kajak-kenu, de az evezős sport bázisa is. Itt talőlható a 2200 m hossző, versenyek megrendezésőre kiválóan alkalmas evezőspálya, felőjıtásra szoruló cőtőronnyal ős kiszolgáló egysőgekkel. A telephez nagy földterület is tartozik, melyen hajőtőrolók, bűfė, kisebb szállőshelyek ős egy jelenleg hasznőlaton kївőli kemping talőlható.

Hotel Juventus: egész évben üzemelő *** csillagos szálloda, mely kiválóan alkalmas konferenciák, tréningek, egyéb rendezvények lebonyolítására, valamint üdültetésre. A hotel közvetlenül a Velencei-tó partján található. Bérleti jogviszonyban 2017. évben is a GOMI Kft üzemeltette.

Hotel Helios: szezonálisan üzemelő ** csillagos szálloda, mely alkalmas üdülések, kisebb rendezvények lebonyolítására, illetve a Hotel Juventus tevékenységének kibővítésére a nyári szezonban. Bérleti jogviszonyban 2017. évben is a GOMI Kft üzemeltette.

A Társaság céljai és tevékenysége 2018. évben:

A Társaság célja a Velencei-tó partján olyan létesítmény-együttes létrehozása/üzemeltetése volt, amelynek színvonalas működtetése lehetővé teszi a környezet- és természetvédelem, az egészségvédelem, a műveltség fejlesztését, amely révén fejlődik az üdülőkörzet ökológiai egyensúlyának fenntartását előmozdító tevékenység, továbbá amely szolgálja az emberek, főleg az ifjúság szabadidejének hasznos eltöltését, általában az ember rekreációját, egészségének helyreállítását.

A VVSI-t illetően alapvető célunk volt, hogy a spottevékenységet az előző évekhez hasonlóan továbbra is eredményesen folytassuk. A VVSI-hez tartozó két telephely jövőjére vonatkozóan az az elképzelésünk, hogy a gárdonyi telepet főként a vitorlások bázisának és az adaptált parasportoknak tartjuk meg, illetve fejlesztjük, míg a sukorói telepet a kajakosok, kenusok és evezősök vehetik továbbra is birtokba. Emellett célunk az is, hogy a létesítmény meghatározó szerepet töltsön be a térségben a versenysport, a szabadidő-és tömegsport tekintetében, valamint rehabilitációs célokat is szolgáljon.

A Társaság sport szakosztályainak tevékenységei a 2018. évben:

A kajak-kenu szakosztály 2018. évi tevékenysége

1. A Szakosztály felépítése

A szakosztály munkáját 2018-ban 5 edző irányította. Szabó Mónika a kezdő kajakosok felvételét és alapmozgásra való tanítását végezte. Major Ildikó a versenyzők felkészítését, edzőtáborozását, versenyeztetését irányította. Horgos Lajos a szabadidős gyermekek edzéseit koordinálta, a toborzást nagymértékben segítette. 2018-ban már négy kajakos sportosztály edzéseit koordinálják edzőink. Az iskola tanuszodájában történik az úszás oktatás, a gárdonyi székelyen a tanmedencei edzések, amellyel a gyerekek megtanulják a helyes technikát.

A kenusoknál Hubik András a felnőtt Petkó András és a serdülőkorú kenus versenyzők edzőtáborozását, versenyeztetését irányította, Porteleki Zsolt az utánpótlás korosztály tanítását látta el.

2. A Szakosztály létszáma 2018. évben

	Női kajak	Férfi kajak	Női Kenu	Férfi Kenu	Összesen:
Felnőtt	0	0	0	1	1
U23	0	0	0	0	0
Ifjúsági	1	1	4	0	6
Serdülő	5	6	2	1	14
Kölyök	11	9	12	0	32
Gyermek	8	23	7	6	44
Sport +	5	15	0	0	20
Sport osztályok	59	48	0	0	107
Összesen:	89	102	25	8	224

3. 2018. évi versenyek

Verseny időpontja	Verseny megnevezése	Helyszín
február 10.	Fizikai Felmérő	Győr
április 07.	Nemzetközi Regatta	Bezdan
április 28.	Hídépítő Kupa	Budapest
május 07.	Budapesti Diák Kupa	Budapest
május 11 - 13.	Ifjúsági Rangsoroló	Szeged
május 25 - 27.	Maraton Magyar Bajnokság	Győr
június 01 – 03.	Ifjúsági és U 23 nemzetközi Verseny	Piestany
június 16 - 18.	Ifi Válogató	Szolnok
június 17.	RSD Open	Dunavarsány
június 17 - 18.	Komárnói Nagydíj	Komárnó
június 23 - 24.	Eszkimó Indian Játékok	Mosonmagyaróvár
július 06 – 08.	Vidék Bajnokság	Fadd-Dombori
július 13 - 15.	II. Felnőtt Válogató	Szolnok
július 21 – 22.	Masters Magyar Bajnokság	Szolnok
július 28 - 29.	Gyermek, Kölyök és Serdülő Magyar Bajnokság	Fadd-Dombori
augusztus 02 - 05.	Serdülő, Ifjúsági és U23. Magyar Bajnokság	Szolnok
augusztus 25.	Göd Kupa	Göd
augusztus 29 - 31.	Felnőtt Gyorsasági és Parakenu Bajnokság	Szolnok
szeptember 08.	Nőtincs Kupa	Nőtincs
szeptember 14 - 16.	Olimpiai Reménységek Versenye	Poznan
szeptember 23.	Nagy Zoltán Emlékverseny	Szolnok
szeptember 22 - 23.	Dunaferr Kupa	Dunaújváros
szeptember 29 - 30.	Országos Diákolimpia, Keretfeltöltő	Fadd-Dombori
október 06.	Fülöp András Emlékverseny	Tata
október 07.	Vígh Sándor Emlékverseny	Kaposvár
november 17.	Nagy Hideg-hegy Futóverseny	Szokolya Királyrét

4. 2018. évi eredmények

Versenyzőink országos bajnokságokon **36 db aranyérmét, 17 db ezüstérmét és 32 db bronzérmét**, valamint a Poznanban megrendezett Olimpiai Reménységek Versenyén **1 db aranyérmét és három 5. helyet** szereztek 2018-ban.

Az egyesületek pontversenyében a VVSI a 19. helyezést érte el, ezzel ismét három hellyel előrébb lépett a ranglistán.

2018-ban a sukorói Springer Ferenc Sportcentrum, kajak-kenu pálya felújítása megkezdődött, ezért verseny lebonyolítására nem került sor.

A sport mellett a tanulásban is kiemelkedő sportolóink:

Magyarország Jó Tanuló Jó Sportolója

Nemes Réka
Jenei Panna
Czeilinger Izabella
Gaál Liliána
Halász Márton
Szász Balázs

Fejér Megye Jó Tanulója Jó Sportolója

Jenei Panna
Nemes Réka
Ocskay Leila
Gaál Liliána

5. Felkészülési helyszínek

Az építkezés ellenére kora tavasztól, március 15-től november elejéig Sukorón, a Springer Ferenc Sportcentrumban megoldható volt a vízi felkészülés. A pálya és a tó különböző részein a vízi alapozás, a versenytávra való felkészítés zajlott. Tavasszal és nyáron a monotonitás elkerülése végett, a versenyzők edzőtáborozását az edzők más helyszíneken oldották meg.

Téli időszakban az edzés Gárdonyba és külső helyszínen lévő uszodákba tevődött át. Az építkezést és felújítást követően gyönyörű kondi teremben, tornateremben, a tóra panorámás tanmedencében folytatódik a felkészülés. A telep előtti úton, kimért szakaszokon megtarthatóak a futó edzések. A gárdonyi telep optimálissá vált a sportolók számára, uszoda kivételével minden együtt megtalálható. Tanmedencének köszönhetően a különleges izommunka, a technika tökéletesítése sem maradhat el. Erősítő termünk felszereltsége tökéletes sportágunk számára. Úszó edzéseink, kicsi gyermekeknél a Kápolnásnyéki Tanuszodában, nagyobbaknak a Köfém uszodában, az idősebb versenyzőknek pedig a székesfehérvári Honvéd uszodában történt. Sportolóink légzésének, keringésének fejlesztésére kajak-kenuban nélkülözhetetlen az úszó edzés, éppen ezért nagy hangsúlyt fektetünk rá. A hosszabb állóképességi futó edzéseinket a Velencei-hegység domborulatain, a Bence-hegyen főképp erdős részen, láb ízületeit kímélő avaros, földes terepen hajtottuk végre.

Kajakos sportosztályaink edzéseit a Vörösmarty Mihály Általános Iskola tornatermében, uszodájában, dupla kihelyezett óráikat az időjárás függvényében, Sukorón a Springer Ferenc Sportcentrumban, valamint a gárdonyi létesítményeinkben bonyolítottuk le.

Az evezős szakosztály 2018. évi tevékenysége

1. A Szakosztály működése

Sportolónk felkészítését továbbra is négy edző végzi, két edző főállásban, kettő pedig rész-munkaidősként tartja a vízi edzéseket. Az Evezős Szakosztály csökkenő létszáma ellenére országos bajnokságokon és nemzetközi versenyeken is eredményes.

Azok, akik elviselik az első hónap nehézségeit, többnyire ki is tartanak a sportág mellett.

Az előző sikeres versenyévadot követően, tavasszal sajnos csökkent a létszám, a toborzások, nyílt napok, a székesfehérvári és Tó-környéki iskolai programokon való rendszeres részvétel ellenére is. Ez a kedvezőtlen folyamat őszi elején megfordult, és újra növekszik a szakosztály létszáma.

A Sport XXI. program keretén belül, számos iskolában végeztünk evezős ergométeres felmérést, amivel az Evezős Diákolimpiát népszerűsítettük. A toborzást folyamatosan végeztük a téli felkészülés alatt is. A jövő évi Masters Világbajnokság kapcsán növekedett vererán evezőseink létszáma, ami rendkívül örvendetes. Az idős evezősök jó például szolgálnak a mai virtuális világban élő gyerekeknek és szüleiknek is.

2. A Szakosztály létszáma 2018-ban

	Lányok	Fiúk	Összesen
Masters -Amatőr	4	6	10
Felnőtt - U23	2	6	8
Ifjúsági	0	6	6
Serdülő	8	5	13
Tanuló	1	6	7
Mini 11-13	5	16	21
Összesen:	20	45	65

2018-ban nem került sportolónk a válogatott keretbe.

Az idei évadra eleve nem készülhettünk nagy reményekkel, mert korcsoportváltás miatt csapatunk túlnyomó része idősebb ellenfelekkel küzdött. Így első éves U 23-as versenyzőinknek kevés esélye volt az idősebb ellenfelekkel szemben, tavalyi serdülő bajnokaink idén már az ifik között álltak rajthoz. Több versenyt terveztünk erre az időnyre, mint az előző években és eddig sok versenytapasztalatot szereztünk. Az evezést most kezdő legfiatalabbak között sok ígéretes tehetség van, és várhatóan a Sport XXI. versenysorozatban is lesz díjazott versenyzőnk.

3. 2018. évi versenyek

Verseny időpontja	Verseny megnevezése	Helyszín
január 31.	Méhecske Ergométeres Verseny	Győr
február 11.	Többtusa Fizikai Felmérő Verseny	Budapest
február 24.	Ergométeres Országos Bajnokság	Győr
március 11.	Ergométeres Diák Olimpia	Budapest
március 24.	Tavaszi Hosszútávú Verseny	Csepel
április 07.	Szegedi Válogató Verseny	Szeged
május 06.	FEC Kupa Kiss L. Emlékverseny	Csepel
május 19.	Csepel Kupa	Csepel
június 02.	Vidékbajnokság	Csepel
június 23.	Budapest Bajnokság	Csepel
június 30.	Tatai Regatta	Tata
július 13 - 15.	UP Országos Bajnokság	Csepel
szeptember 16.	Evezős Diákolimpia	Szolnok
szeptember 22.	Öböl Kupa	Népsziget
szeptember 28 - 30.	Felnőtt és Masters Országos Bajnokság	Csepel
október 06.	Tisza Kupa	Szolnok
október 21.	Őszi Hosszútávú Verseny	Szolnok
december 01.	Triatlon	Budapest

4. 2018. évi eredmények

Ebben az évben a versenyprogramban állandóan szereplő hazai versenyeken kívül, több nemzetközi versenyen vettünk részt, ami annak köszönhető, hogy idén több sportolónk került a korosztályos válogatottba, mint az elmúlt években. **Versenyzőink hazai versenyeken 10 db aranyérmét, 5 db ezüstérmét és 12 db bronzérmét szereztek.**

Az egyesületek pontversenyében a VVSI a 12. helyezést érte el, ezzel visszalépett a ranglistán, melynek oka versenyzőink korosztályváltása.

5. Felkészülési helyszínek

Az evezősök képzése tavasztól ősziig Gárdonyban és a sukorói evezős pályán történt, a kis gyermekektől a haladó korú versenyzőig. Novembertől Gárdonyban a tornatermes, a tanmedencés, a futó és az erősítő edzések zajlottak. A megfelelő téli felkészüléshez elengedhetetlen az úszó edzés, ezeket a székesfehérvári uszodában tartottuk.

A vitorlás szakosztály 2018. évi tevékenysége

1. A Szakosztály működése

A szakosztály munkáját 2018-ban négy edző irányította. Soltész Hanna az Optimistes hajóosztály A csapatával foglalkozott, míg Balogh Boglárka az Optimistes hajóosztály B csapatért volt felelős (felkészítés a versenyekre, utaztatás). Bozóki Gábor a vitorlás szakosztály vezető edzője, ezek mellett a Laseres gyerekek edzéseiért, valamint versenyre való felkészítéséért volt felelős. A versenyekre való lejutásban, valamint a versenyek rendezésében Makai Péter segítette a szakosztályt.

A fő tevékenységek:

- felkészítés és versenyeztetés
- toborzás (Budapesten és a Velencei-tó környékén)
- versenyrendezés (VVSI, VVSZ)
- kapcsolattartás a szövetségekkel (MVSZ, VVSZ)
- kikötői tevékenység (daruzás, mentés, tömegsport)
- külsősök által szervezett táborok technikai feltételeinek biztosítása, szakmai felügyelete
- edzőtáborok szervezése és lebonyolítása
- nem vizsga célú felnőtt oktatás
- motoros hajókkal kapcsolatos ügyintézés

2. A szakosztály létszáma 2018-ban

	Lányok	Fiúk	Összesen
Optimist A	1	5	6
Optimist B	3	5	8
Laser 4.7	5	7	12
Laser Radial	3	1	4
Laser Standard	0	3	3
420	1	1	2
Összesen:	13	22	35

3 fővel bővült azoknak a száma, akik csak Balatonon indultak nagyhajós versenyeken.

3. 2018. évi versenyek

A verseny időszakban a következő versenyeken vettünk részt:

Verseny időpontja	Verseny megnevezése	Helyszín
március 30 - 31.	ARSC Kupa	Gárdony
április 07 - 08.	Silwell Kupa	Gárdony
április 21 - 22.	VVSI Kupa	Gárdony
április 29 - május 01.	Majthényi Zsombor Emlékverseny	Gárdony
május 05 - 06.	Velencei-Tavi Évadnyitó	Gárdony
május 12	Ifi Évadnyitó - Nádas Cup 0	Csopak CSVI
május 19 - 21.	Kereked ifjúsági kupa	Csopak
június 08 - 10.	Csoki Kupa	Balatonföldvár
június 21 - 24.	Velencei-Tavi Vitorlás Hét	Gárdony
június 23 - 24.	Telepi Pöffös Nádas Cup 2	Alsóörs
június 27 - 29.	Laser Flottabajnokság	Balatonfüred
július 13 - 15.	Decathlon Kupa	Fertő tó, FVSZ
július 14 - 15.	Sirály Kalóz Kupa	Gárdony
július 21 - 22.	Harcsa Kupa - Nádas Cup 3	Csopak CSVI
július 21 - 22.	Fejér Megye Bajnokság	Gárdony
július 21 - 23.	THE Olympic Regatta	Tihany
augusztus 11 - 12.	Újonc Bajnokság - Nádas Cup 4	Csopak
augusztus 18 - 19.	CSVI Utánpótlás Kupa	Csopak CSVI
augusztus 25 - 26.	Vadliba- Nádas Cup1	Gárdony
augusztus 29 - 09.02.	Laser 420-as Országos Bajnokság	Balatonfüred
szeptember 08 - 09.	Süllő Kupa - Nádas Cup 5	Balatonfüred, MVM
szeptember 14 - 16.	Keszthely Kupa	Keszthely
szeptember 27 - 30.	Optimist Országos Bajnokság	Balatonfüred
október 06 - 07.	Építők Kupa	Gárdony
október 12 - 14.	Specialized kupa	Balatonfűzfő
október 27 - 28.	Egyszemélyes Osztályok Évadzáró Versenye	Gárdony

4. 2018. évi eredmények

A szakosztály elért eredményei az elmúlt évekhez képest jelentős fejlődést mutatnak. Ez köszönhető a fokozatos létszámbeli gyarapodásnak, melyhez nagyban hozzájárulnak a helyi vitorlásiskolák, valamint az MVSZ által szervezett GO BOATING nyílt nap. A 2018 végén rendezett „átülő tábornak” köszönhetően, várhatóan 6 új fiatalal bővül majd szakosztályunk.

A Magyar Vitorlás Szövetség évek óta egyre nagyobb hangsúlyt fektet az utánpótlás korú versenyzők integrálására a versenysportba. A Nádas Kupa sorozat ennek hiánypótlására jött létre 2016-ban. Idén a VVSI is bekapcsolódott a versenyrendezésbe, és a 6 állomásos versenysorozat

összesített eredményei alapján versenyzőink első (P. Szolomayer Balázs), harmadik (Kemény Szabolcs), valamint negyedik (Bozóki Janka) helyezéseket hozták el a fehér csoporton belül, ezen kívül nőiben is sikerült VVSI-s versenyzőnek felállni a dobogó legfelső fokára, valamint a zöld csoportban is kiemelkedő eredményeket értünk el. Rátosi Noéminek az idei első ranglista verseny után sikerült kétszer is megnyernie Laser Radial nőiben az első helyet.

Hazai vizeken 2018-ban is több dobogós helyezésünk született, versenyzőink **13 db aranyérmét, 15 db ezüstérmét és 9 db bronzérmét** szereztek.

Az egyesületek pontversenyében a VVSI a 13. helyezést érte el, ezzel újabb két hellyel előrébb lépett a ranglistán.

5. Felkészülési helyszínek

A szakosztály vízi edzései Gárdonyban zajlottak. Novembertől elkezdődtek a tornatermes erősítő, illetve futó edzések, emellett külső helyszínen az úszásedzések. A vízi edzéseken a bemelegítést követően elsősorban rajtgyakorlatokat, edzésversenyeket, szakasz gyakorlatokat és sebességi gyakorlatokat végeztünk a szélviszonyoknak megfelelően. Az elméleti képzésben továbbra is a versenyszabályok tanulása, a vitorla beállítások, a hajóvezetés, a hajókarbantartás stb. szerepelt. Az edzések és versenyek elején és végén tartott eligazítások és értékelések is fejlődést hoztak. A verseny időszakban a fizikai edzéseket elsősorban a reggeli átmozgató gimnasztikák, futások, illetve az időjárás függvényében tornateremi köredzések és úszások jelentették. A kezdőknél a vízi edzések fő feladatai a vízre tétel, a hajókiemelés, elindulás, megállás, bója vételek, szélirányok megvitorlázása, irányváltogatások és a borulások gyakorlása volt. A felkészülési tervnek megfelelően a verseny időszakban is próbáltuk az edzés, edzésverseny, fő verseny sorrendet követni.

A VVSI Sport Hotel és Bríz Étterem 2018. évi tevékenysége

1. A VVSI Sport Hotel és Bríz étterem bemutatása:

A 2015-ben véget ért európai uniós komplex rehabilitációs projekt lezárását megelőzően a több mint 40 éves múltra visszatekintő közvetlen vízparti hotel csak szezonálisan működött. A felújítást követően a fenntartó célként tűzte ki az egész éves folyamatos működést. Ennek érdekében bővítések is történtek, a tornacsarnok épületében felújított tornaterem, konditerem került kialakításra, míg a hotel épülete 150 fős étteremmel egészült ki. A fejlesztést követően a hotel 42 szobával működik, ebből 10 akadálymentes, minden szoba saját fürdőszobával egészült ki, míg korábban csak folyosó végi közös fürdőhelyiség állt rendelkezésre. Nemcsak a szobák fürdőhelyiségei akadálymentesek, hanem a lobi és az épületek külső-belső mosdói is baba-baráttá és kerekesszékesek számára is alkalmassá váltak. Személyfelvonók kerültek beépítésre. Szobáink 2-4 ágyasak, fele tóra néző panorámával. Két konferenciateremmel bővültünk, a nagyobb a földszinten található, beépített hangosítással, projektorral, vetítővászonnal maximum 100 fő befogadására alkalmas, míg a kisebb az első emeleten 30-40 fő részére nyújt kényelmes elhelyezést.

2. A VVSI Sport Hotel és Bríz étterem tevékenysége:

A 2018-as évben is teljes egészében elérhető volt a VVSI Sport Hotel és Bríz Étterem szolgáltatási palettája. Januártól kezdve folyamatosan fogadtuk a különböző szervezeteket, sportegyesületeket, állami fenntartású intézményeket, akiknek szállodai és éttermi szolgáltatást nyújtottunk, igény szerint konferenciateremmel vagy tornacsarnok használatával kiegészítve. Konyhánk minden típusú kérésnek eleget tett, speciális étkezési lehetőségeket biztosított minden olyan egyén vagy csoport számára, akik valamilyen ételérzékenységgel vagy ételallergiával küzdenek.

Január hónaptól kezdve egészen május végéig a Magyar Cserkészszövetség a Határtalanul Gyermektábor programjait nálunk szervezte meg. Ennek eredményeképpen, minden héten csütörtöktől vasárnapig telt házzal üzemeltünk. A program rengeteg lehetőséget adott a táborozó gyerekek számára, hogy megismerkedjenek egymással, megerősödjenek magyarságukban és bepillantást nyerhessenek a cserkészéletre szóló kalandjába. A tábor célja többek között az volt, hogy megalapozza a határon túli magyar kisközösségekben az értékalkotó szabadidő pedagógiai kultúrát, kapcsolatokat alakítson ki, tovább az anyaországi élmények által a nemzeti identitást erősítse. Összesen 1628 fő gyermek, animátor, szervező és kísérő pedagógus vett részt a programban a közel fél éves időszak alatt.

Március hónaptól hosszútávú együttműködést kötöttünk a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesülettel, először a nyár végéig, majd azt követően év végéig. A programot a magyar állam megbízásából lebonyolító Máltai Szeretetszolgálat mintegy hetven magyar származású venezuelai család, valamivel több, mint háromszáz ember Magyarországra költöztetésében vett részt. Hetente 30-60 fő érkezett, akiknek a lakhatását és teljes ellátását segítettünk megoldani a tavaszi hónapoktól kezdve év végéig, amíg az egyesület nem talált a családok számára megfelelő albérletet.

A Társaság számára szerencsésen alakult korai foglaltsági volumen és az év elején már feltöltött főszezon miatt, az előző években szervezett ukrán gyermektábort egy a gyermekek számára ideálisabb külsős helyszínre helyeztük át. Ebben az évben egy rövidebb, 3 hetes időszakot ölelt fel a nyári kikapcsolódásuk, amelyben hasonló programokon vettek részt, mint a korábbi társaik. Megismerkedtek a Velencei-tó élővilágával és nevezetességeivel, sárkányhajózás, táborút, tánc és kirándulások színesítették az itt eltöltött napokat.

Május hónaptól kezdve, a jó időnek köszönhetően a sportegyesületi foglalkozások mellett megkezdődtek az osztálykirándulások is.

A nyár beköszöntével megkezdődtek az edzőtáborok, sportegyesületek utánpótláscsapatjai, valamint para-sportolók és fogyatékosokkal élők vendégeskedtek nálunk. A teljesség igénye nélkül: Gyógyító József Alapítvány, Dávid Kornél Kosárlabda Akadémia, Universum SE, Malév kosárlabda szakosztálya, táncsoportok, Veresi Küzdősport Egyesület, Free-ride Club, Gézengúz UKC, Bajnok Diáksport Egyesület, BEAC, stb. Minden csapat igénybe vette az étterem szolgáltatásait, valamint a tornacsarnok és a konditerem is magas kihasználtsággal működött. Vitorlás táboroknak is otthont nyújtott telephelyünk, a tehetségesebb fiatalok házi bajnokságokon, versenyeken mérkőztek meg a már „profinak” számító vitorlázó sportolókkal.

3. A VVSI Sport Hotel és Bríz étterem humánerőforrásai:

2018-ban a VVSI Sporthotel Bríz étterem dolgozói létszáma 30 fő volt:

1 fő szállodavezető
1 fő értékesítő
1 fő adminisztrátor
2 fő recepciós
2 fő kertész
6 fő takarító
1 fő konyhafőnök
1 fő étteremvezető
6 fő felszolgáló
4 fő szakács
4 fő kézilány

A VVSI Sport Hotel kihasználtsági adatai:

Tárgyhónap	Kiadott szobák száma	Kiadható szobák száma	Kihasználtság
2018. január	236	1333	17,70%
2018. február	438	1204	36,38%
2018. március	627	1333	47,04%
2018. április	658	1290	51,01%
2018. május	512	1333	38,41%
2018. június	626	1290	48,53%
2018. július	884	1333	66,32%
2018. augusztus	953	1333	71,49%
2018. szeptember	695	1290	53,88%
2018. október	812	1333	60,92%
2018. november	900	1290	69,77%
2018. december	729	1333	54,69%
2018. évi átlagos kihasználtság	8070	15695	51,34%
2017. évi KSH mutató a Közép-Dunántúli régióban			35,30%

- meghatározás fejlődés neurológiai vizsgálatához
(0-18 hónapos korig)
- 2300 gyermek és ifjúságpszichiátria heti 40 szakorvosi óra
 - 5301 teljeskörű ultrahang diagnosztika heti 20 szakorvosi óra
(csecsemő koponya UH-ban való jártassággal)
 - 7101 klinikai és mentálhigiéniai szakpszichológia heti 80 nem szakorvosi óra
 - 7201 logopédia heti 40 nem szakorvosi óra
 - 7202 gyógypedagógia (és annak szakágai) heti 120 nem szakorvosi óra
szomatopedagógia, szurdopedagógia,
pszichopedagógia, tiflopedagógia
 - 7203 konduktori tevékenység heti 90 nem szakorvosi óra
 - 5711 gyógytorna és DSGM terápia heti 90 nem szakorvosi óra
Indexes OENO: 94616 Csecsemők és kisgyermekek
Dévény módszerrel történő kezelése
 - 5703 hidroterápia heti 40 nem szakorvosi óra
 - 5712 gyógymasszázs heti 40 nem szakorvosi óra

4. Az intézmény humánerőforrásai

A fenti kapacitások keretében 41 fő – ebből tartós távolléten lévő munkatárs 4 fő - egészségügyi dolgozó végzi a szakmai diagnosztikai és terápiás tevékenységek ellátását.

Kiegészítő humán erőforrás:

- Finanszírozási munkatárs 1 fő
- Pénzügyi munkatárs 1 fő
- Ügyviteli munkatárs 1 fő
- Egészségügyi operátor-dokumentátor munkatárs 3 fő
- Takarító 2 fő

Az intézmény vezetéséért a Társaság által megbízott intézményvezető felel.

Az intézmény működtetéséhez kapcsolódó anyag és eszközbeszerzést, karbantartást, informatikai ellátást, vagyonvédelmet, portaszolgálatot, mosodai tevékenységet, területrendezést és kertészeti munkák ellátását a Társaság biztosítja.

5. Az intézmény ellátotti körére vonatkozó adatok

2018. 01. 01. naptól 2018. 12. 31. napig az elektronikusan rögzített betegszám és esetszám szakrendeléseként:

Szakrendelés megnevezése	Betegszám	Esetszám
Csecsemő és gyermekgyógyászat	521	826
Gyermekneurológia	565	1624
Gyermek- és ifjúságpszichiátria	1059	1397
Teljeskörű ultrahang diagnosztika	318	349
1. Klinikai és mentálhigiénai szakpszichológia	327	914
2. Klinikai és mentálhigiénai szakpszichológia	101	292
3. Klinikai és mentálhigiénai szakpszichológia	173	441
Logopédia	439	2740
1. Gyógypedagógia	308	1604
2. Gyógypedagógia	319	1461
3. Gyógypedagógia	212	1184
4. Gyógypedagógia	174	1119
1. Konduktív pedagógia	225	1077
2. Konduktív pedagógia	118	1474
3. Konduktív pedagógia	216	289
Gyógytorna	255	1939
Dévény (DSGM)-terápia	40	607
Hidroterápia	59	1050
Gyógymasszázs	39	915

A fenti adatokat összesítve 2018. évben a betegszám mindösszesen 5 468; az esetszám mindösszesen 21 302. A vizsgálatok alapján kialakított WHO diagnosztikai kategóriák száma 225 475 db.

6. A NEAK szerződés alapján történő 2018. évi teljesítés

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel kötött szerződésben a 2018. évre t 65 937 432 pontszám került megállapításra. A 2018. évi TVK teljesítés 114,2 % az intézményben. A 100 % felett finanszírozott teljesítmény forint értéke az intézményben 4. 235. 087,- Ft. A 2018. évi kasszamaradványból történő finanszírozás összege 755. 800,- Ft. Ezen teljesítmény alapján a

7. Az intézmény Szakmai Program szerinti működése

Az intézmény rendelkezéseinek igénybe vételéhez házi gyermekorvos vagy szakorvos beutalója szükséges. A jelentkezés az intézmény jelentkezési lapján írásban történik. A jelentkezési lap a beérkezés napján regisztrációra kerül, melyet követően legfeljebb 10 munkanap elteltével írásban sor kerül az időpont kijelölésére. Amennyiben nem várt esemény következik be (pl. megbetegedés), új időpont kérhető.

A gyermekeket a vizsgálatra csak szülők, törvényes képviselők kísérhetik el. A vizsgálati helyzetekben a szülő, törvényes képviselő személyesen vehet részt.

Az intézmény elvégzi mindazokat a vizsgálatokat, amelyek a gyermekek állapotának megítéléséhez, a diagnózis felállításához, és a terápiák, kezelések, fejlesztések eredményességéhez szükségesek. A vizsgálatok tervezését szakmai irányelvek és szabályok határozzák meg. Ezek megtartásáért szakmánként a szakemberek felelősek, akik biztosítják, hogy a vizsgálatok a leghatékonyabbak legyenek.

A vizsgálatot a célra kijelölt helyiségben kell elvégezni oly módon, hogy a vizsgált gyermekek és a szülők emberi méltósága, személyiségi jogai ne sérüljenek.

A vizsgálatokról az egészségügyi adatkezelésről szóló törvénynek, és az intézményi adatkezelési szabályzatnak megfelelően ad tájékoztatást az intézmény.

A vizsgálatot végző szakember a részvizsgálatot követően szóban tájékoztatja a szülőt, törvényes képviselőt a vizsgálat tapasztalatairól, és a szükséges további vizsgálatok céljáról és folyamatáról.

A vizsgálatok eredményei összegző szakvéleményben kerülnek leírásra, melyet a szülővel, törvényes képviselővel személyes konzultáció keretében ismertetnek az intézményvezető által meghatározott szakemberek.

A vizsgálatok eredményei alapján komplex fejlesztéseket és terápiákat biztosít az intézmény, amely terápiás folyamatban a szülőt partnerként vonjuk be.

Az intézményi fejlesztő és terápiás környezet a hidrotéripia és az egyéb terápiák tekintetben optimális.

8. Tartós helyettesítés

A beszámoló időszakában 1 fő gyógypedagógus, 1 fő konduktor és 1 fő gyógytornász kolléganő tartós helyettesítésével szerveztük meg a folyamatos egészségügyi szolgáltatást.

9. Szakmai továbbképzés

A beszámoló időszakában kétnapos képzést valósítottunk meg - saját OFTEX akkreditáció eredményeként - 2018. október 26. és 27. napon. A résztvevők házi-gyermekorvosok, védőnők, gyermekneurológus szakorvosok, gyógytornászok és konduktorok voltak.

A beszámoló időszakában 2 fő gyógytornász Bowen-terápia továbbképzésen; és 2 fő konduktor korai mozgásfejlesztés továbbképzésen és 1 fő konduktor korszerű szoptatási ismeretek továbbképzése, továbbá 1 fő gyógypedagógus Dinamikus Szenzoros Integrációs Terápia továbbképzésen vett részt a fenntartó Társaság támogatásával.

10. Hatósági ellenőrzés

A Szakambulancián a törvényi előírásoknak megfelelően hatósági ellenőrzésre is sor kerülhet. Az intézményben a hidroterápia fejlesztési környezet feltételrendszerének helyi Kormányhivatal általi hatósági ellenőrzése valósult meg a beszámoló időszakában. Az ellenőrzés megállapítása, hogy az előírt üzemeltetési, használati és belső ellenőrzési feltételeknek megfelelően működik a terápiás medence.

A Tóparti Fogyatékos Személyek Nappali és Átmeneti Ellátó Központjának 2018. évi tevékenysége

1. Fogyatékos személyek nappali intézménye:

A fogyatékos személyek nappali intézményében önellátásra részben képes, vagy önellátásra nem képes és felügyeletre szoruló mozgásfogyatékos, illetve enyhe fokban halmozottan sérült személy részére is biztosítható szolgáltatás. A nappali ellátást nyújtó intézményünk a saját otthonukban élő mozgássérült emberek részére biztosít lehetőséget a napközbeni tartózkodásra, étkezésre, társas kapcsolatokra, rehabilitációs foglalkozásainkon való részvételre, valamint az alapvető higiéniai szükségletek kielégítésére.

Ellátottjaink sérültsége a fogyatékosági ágak nem túl széles spektrumát fedi le, kizárólag mozgássérülteket tud fogadni az intézmény, nagyon enyhe mentális sérüléssel. Nemek szerinti megoszlásuk 60% férfi, 40% nő. Többségük Velencei-tó környéki lakos, a többiek a kistérségből, közeli nagyvárosokból érkeztek.

A foglalkoztatóban megrendezésre kerültek – heti rendszerességgel – az évszakokhoz kapcsolódó programok. Rendszeres kézműves és rekreációs foglalkozásokat szerveztünk (ezek között kreatív klub, mozi délután, ünnepekre való felkészülés, társasjátékok, újság és könyvolvasás, internet használat szerepelnek), melyeket kisebb kirándulásokkal kiegészítettünk, a városban tett sétákkal, sétahajózások, a környezet adta vízi sportolási lehetőségek kihasználása, nevezetességek megtekintése.

Szakmai feladataink közé tartozik az egészségnevelés, mentális gondozás megvalósítása (gyógytorna, gyögmasszázs, egyéni, és kiscsoportos beszélgetéseken keresztül). Segítséget nyújtunk a hivatalos ügyek intézésében, valamint a közszolgáltatásokhoz való hozzáférésben.

Nappali szolgáltatásunkat a 2018-as évben 250 napon 19 (+3) kliensünk, összesen 2 568 alkalommal vette igénybe.

Az intézmény második évében az állandó klienskör jár folyamatosan, akár napi szinten a rehabilitációs szolgáltatások igénybevételéért, mellettük új kliensekkel is megállapodást kötöttünk.

Ebben az évben (a határozatlan idejű megállapodással rendelkező ellátottakon kívül) voltak intenzív rehabilitáción részt vevő ellátottjaink is, kik egy, vagy két hétre vették igénybe a nappali szolgáltatásunkat. Ezt vagy a telephelyen működő Szálloda segítségével oldották meg, vagy a családjukkal együtt, a közelben szálltak meg. Összesen 3 ilyen ellátottunk volt az évben. A szolgáltatások iránti érdeklődés változó, leginkább az ellátásba vételhez szükséges hatósági

papírok hiánya miatt. Ellátottjaink között van, aki kizárólag a rehabilitációs szolgáltatásainkat használja, és van, aki ezek mellett a napközbeni időtöltést is kihasználja, akár egész napokat nálunk tölt, és foglalkozásokon, mentálhigiénés beszélgetéseken is részt vett.

A foglalkoztatotti létszám az év folyamán a következően alakult:

2018.01.01.: 1 fő intézményvezető, egyben a két intézmény szakmai vezetői feladatait is ellátva, 2 fő gyógytornász, 1 fő gyógymasszőr és 2 fő szociális gondozó.

2018.12.31.: 1 fő intézményvezető, egyben a két intézmény szakmai vezetői feladatait is ellátva, 2 fő gyógytornász, 1 fő gyógymasszőr és 2 fő szociális gondozó.

2. Fogyatékos személyek gondozóháza (Átmeneti otthon):

A fogyatékos személyek gondozóházában önellátásra részben képes, vagy önellátásra nem képes és felügyeletre szoruló mozgásfogyatékos, illetve enyhe fokban halmozottan sérült személy részére is biztosítható szolgáltatás. Az átmeneti otthonunk a család tehermentesítése végett, és az intenzív rekreációs, rehabilitációs folyamatokban való részvétel miatt is segítséget nyújthat a rászorulóknak, és az ellátásra jogosultaknak.

Ellátottjaink a 2018-as évben mozgásfogyatékoságukat tekintve az önmagát részben ellátó, és a teljes ápolást igénylő igénybevevőink is voltak, így az ellátásra jogosultak széles körét lefedte szolgáltatásunk. Főleg Fejér és Pest megyei állandó lakcímmel rendelkező bentlakóink voltak, de volt pécsi, illetve miskolci, zalaegerszegi ellátottunk is. Nemek szerinti elosztásban 50-50 %-ban voltak női és férfi ellátottjaink.

Átmeneti otthonunkban a 2018-as évben összesen 24 ellátottunk volt, összesen 2 710 gondozási napot generálva.

Az átmeneti otthont nyáron, nyaralás vagy intenzív rekreációs rehabilitáció miatt többen vették igénybe, de az év második felében az ellátotti létszámot stabilan megtartottuk. A tavalyi együttműködéseknek hála, másik intézményekből is keresnek minket, késői, vagy folytatólagos rehabilitáció miatt. Az intézményünk további, szélesebb körben való megismertetése folyamatos, helyi civil kezdeményezésekkel való kapcsolatfelvétel formájában, és a nagyobb intézményekkel való kapcsolattartást is fenntartjuk. Ezeken a fórumokon kívül az interneten is sokan megtalálnak, és megkeresnek minket, így az állandó megkeresések között mindig akad olyan érdeklődő, aki a bekerülési feltételeknek eleget téve igénybe tudja venni szolgáltatásunkat.

Az átmeneti otthonba felvett ellátottjaink is részt vettek a nappali ellátás keretein belül megrendezett napi, heti rendszerességgel megrendezett programokon, így a közösség nem bomlott két részre, így az átmeneti ellátást egyénre szabott és csoportos fejlesztések, igény szerint alakított programok tették teljessé.

Foglalkoztatotti létszám az év folyamán a következőképpen alakult:

2018.01.01.: 6 fő szociális ápoló, kik közül 1 fő volt szakképesítés nélküli.

2018.12.31.: 6 fő szociális ápoló.

Az intézmény egészét tekintve a jogszabályban meghatározott szolgáltatásokat, tevékenységeket teljes körűen biztosítjuk. A szakmai tevékenység jogszabályokban meghatározott kritériumok betartásával, folyamatos vezetői kontroll mellett folyik. Az ellátást végző munkatársak, és az intézményvezető tájékoztatási kötelezettségeiknek eleget tesznek. Az országos Központi Elektronikus Nyilvántartás a Szolgáltatást Igénybe vevőkről (KENYSZI) rendszerbe történő adatszolgáltatási kötelezettségnek határidőben eleget teszünk. Az internetes felületen határidőben elkészítjük a jelentéseket, napi jelentéseket szolgáltatásonként jelentjük a várakozókat. Az intézményi felvételnél a jogszabályban meghatározott kötelezettségeinknek eleget teszünk, a megkötött megállapodások tartalma megfelelő, az elvégzett munka összhangban van a szakmai programokban meghatározott feladatellátással.

3. Intézményi programok 2018. évben

Intézményünk több programot szervezett, bonyolított le az év folyamán.

Gördülő Élménynap – Családi nap

Intézményünk és telephelyünk 2018. május 13-án helyet adott a Gördülő Alapítvány családi napjának, melyen több külsős vendég és ellátottjaink közül is többen részt vettek. A családi nap egy integrált sportprogrammal kezdődött, mely a Sarvajc körösztyéig tartó túra volt, különböző eszközök segítségével, mint kerekesszék, handbike, a családtagok közül pedig többen rollerral, biciklivel kísérték a konvojt.

Ezután a tó partján egy 1 órás integratív táncfoglalkozás zajlott, melyet a vendégek megkeresésére Tóth Sára tartott, ki egy USA-ból vett, és ott tanult technika alapján tartott és vezényelt le. Ebben játékos, de mégis érdekes feladatok között ismerkedtek meg egymással a résztvevők, és érezték jól magukat.

A Bríz étteremben tartott ebédet követően egy zenés, kerekesszékes zumbával zárták a napot, amit Sárjai Rita tartott.

Az eseményen 28 kerekesszékes vett részt, a családtagokkal, és barátokkal együtt pedig kb. 45-en voltak.

Para-vitorlázás

Az intézmény a Sportiskolával együttműködve a már az előző években vitorlázni megtanított mozgássérült emberekkel közösen nyári para-vitorlás programokat szervezett. Ezen eseményeken több külsős szervezet, és több intézmény ellátottjai részt vettek.

A para-vitorlázást a 2018. május 05-én megtartott Évadnyitó ünnepségen is népszerűsítettük. Ekkor 3 hajóval a program délelőtti szakaszában egy kis házi bajnokságot rendeztünk, így a 3 hajó folyamatosan vízen volt.

A székesfehérvári Szent Kristóf Ház lakói, és nappali ellátottjai 2018. június 22-én voltak nálunk. Ebben az intézményben mozgássérült és szellemi akadályozottsággal rendelkező felnőttek vannak, nekik nyújtott hatalmas feltöltődést a programon való részvétel. A résztvevők 25-en voltak.

A Gördülő Táncsoport tagjai 2018. június 24-én és szeptember 8-án voltak nálunk vitorlázni a nyáron, az alapítvány tagjai, és barátaik vettek részt, akik zömmel kerekesszékesek, köztük több ember az utóbbi években megtanulta használni a vitorlásokat Pegán Zoltán partnerünk oktatásának köszönhetően, így a vízen segítség nélkül tudtak hajózni.

A nyár folyamán (2018. augusztus 17.) egy tatabányai önszerveződő csoport, kiknek olyan családok a tagjai, amely családokban a gyerekek mozgássérültek látogattak el hozzánk. Többféle születési rendellenesség, vagy komplikáció miatt mozgássérült fiatal felnőttek az intézmény működésével, és egészével ismerkedtek meg, majd kipróbálták a vitorlásokat is. Összesen 6 család, így 6 mozgássérült fiatal vett részt a programon.

Intézmény népszerűsítés

2018. február 16-án gárdonyi mozgássérült egyesületet láttuk vendégül, a program célja az intézmény újbóli bemutatása és népszerűsítése volt. Ennek sajnos kevés sikere volt, a 15 fő résztvevő közül mindenki idős kora miatt volt akadályozott a mozgásban, nem rendelkeztek hatósági igazolással a mozgássérültségükről.

Egy székesfehérvári önszervező csoport volt vendégünk 2018. szeptember 10-én, kerekesszékesek és családtagjaik látogattak el hozzánk egy kézműves délutánt tartani. Ennek intézményünk adott otthont, és a nappali ellátottjaink is részt vettek rajta. Itt összesen 14 kerekesszékes vett részt a foglalkozáson, és többségük családja is.

Az intézményben látogatást tett a 2018-as évben a székesfehérvári Viktória Rehabilitációs Központ néhány munkatársa és nappali ellátottja (augusztus 10-én), a Pető Intézet tanulmányi kirándulást szervezett hozzánk az Oroszországból náluk vendégeskedő külföldi szakemberekkel (április 11-én és 25-én), a budapesti Mozcassérült Emberek Rehabilitációs Központja is több intézménylátogatást tett nálunk (március 22-én, július 5-én és november 15-én) mindig más mozgássérült embereknek bemutatni az intézményt.

A szervezett programokon kívül az intézmény bentlakóinak és nappali ellátottjainak rendszeresen tartottunk különböző szezonális kézműves foglalkozást, a VVSI Sport Hotel konferenciatermében filmklubot, nyáron vitorlázást is biztosítottuk számukra.

Építkezések, felújítások

A Sukoró 019/16 hrsz ingatlanon a 3. kőház tetőfelújítása és villámvédelem kiépítésére került sor a Magyar Evezős Szövetség támogatásával.

A Társaság saját forrásból megvalósított beruházásai: a Gárdonyi 5417 hrsz ingatlanon a VVSI Sport Hotel 1. és 3. emeleti szobáinak, két irodahelyiségének klimatizálása, a Tóparti Szakambulancia 1. emeleti tornaszobái klímarendszerének bővítése, a Bríz étterem konyhájában hűtőkamra telepítése, a VVSI Sportszarnok épületén lévő napkollektor rendszer fejlesztése, valamint a Tóparti Szakambulancia hidroterápiás medence-terének külső árnyékolása.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

Közhasznú tevékenység megnevezése:

8551'08 Sport, szabadidős képzés
8690'08 Egyéb humán egészségügyi ellátás
7490'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8559'08 M.n.s. egyéb oktatás
9499'08 M.n.s egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
9412'08 Szakmai sporttevékenység
9319'08 Egyéb sporttevékenység
8730'08 Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása
8810'08 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
9329'08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
8622'08 Szakorvosi járóbeteg-ellátás

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

A Társaság közfadatai az egészség fejlesztése, betegségek megelőzése, egészségfejlesztési, egészségvédelmi, betegségmegelőzési, gyógyító és rehabilitációs szolgáltatások ellátása az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 35.§ (1)-(2) bekezdései alapján, fejlesztő nevelés-oktatás és a gyermeküdülőkben, egészségügyi intézményekben tartós gyógykezelés alatt álló gyermekek tankötelezettségének teljesítéséhez szükséges oktatás, pedagógiai szakmai szolgáltatás ellátása a nemzeti köznevelésről szóló 2011.évi CXCV. törvény 4.§ 1. pontjának p), t) és u) pontjai alapján, a természetvédelmi kultúra fejlesztése, a természet védelmével kapcsolatos ismeretek oktatása körében történő feladatok ellátása a természet védelméről szóló 1996.évi LIII. törvény 64.§ (1) bekezdés alapján.

A közhasznú tevékenység célcsoportja: sportoló gyermekek, eltérő fejlődésű 0-6 éves korú gyermekek, fogyatékosággal élő 18 éven felüliek

A közhasznú tevékenységből részesülők létszáma, a közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A sport szakosztályok 3 vizes olimpiai sportágban (kajak-kenu, az evezés és a vitorlázás) utánpótlás-képzéssel foglalkoznak 8-18 éves korú fiatalok részére. Kiemelten kezeljük az utánpótlás-képzést, a folyamatosan növekvő létszámú sportoló gyerekekkel tizennégy edző foglalkozik. Négy edző dolgozik az evezős szakosztállyal, öt edző a kajak-kenu szakosztállyal és öt a vitorlás szakosztállyal. Edzőink felelősek az edzéstervek kidolgozásáért, az edzések megtartásáért, a toborzásért, a sportolók versenyre való felkészítéséért, valamint részt vesznek egyrészt a nálunk megtartott versenyek lebonyolításában, másrészt versenyzőinket kísérik a más helyszíneken megtartott versenyekre is. **A 2018. évben a kajak-kenu szakosztály létszáma 224 fő, az evezős szakosztály létszáma 65 fő, a vitorlás szakosztály átlagos létszáma 35 fő volt. Sportoló gyerekeink 70 versenyen vettek részt, a hazai versenyeken 59 db arany, 37 db ezüst és 53 db bronzérmel szereztek. Nemzetközi versenyen kajak-kenusaink 1 db aranyérmel nyertek, valamint három ötödik helyet szereztek.**

A versenysportra való nevelés mellett a szabadidős sportolásra is igen nagy hangsúlyt fektettünk. Verseny szakosztályaink az elmúlt esztendőben előbbre léptek a sportági szakszövetségek által vezetett egyesületi rangsorban. **A kajak-kenu szakosztály a 22. helyről a 19. helyre, a vitorlások pedig a 15. helyről a 13. helyre léptek előre. Az evezősök a 9. helyről a 12. helyre kerültek, melynek versenyzőink korosztályváltása az oka.** A jövő évi terveinkben továbbra is hangsúlyt kap az egyesületi pontversenyben való előre lépés, az általunk működtetett szakosztályok létszámának szinten tartása, valamint az általunk használt létesítmények karbantartása, fejlesztése.

A Társaság Tóparti Szakambulancia elnevezésű intézménye a működési engedélyének 2015. december 29. napon történő jogerőre emelkedését követően 2016. január hónapban kezdte meg járó beteg szakellátás tevékenységét, az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásának felhasználásával.

2016. június 07. naptól vette kezdetét a közfinanszírozott egészségügyi szakmai tevékenység. **2018. évben a betegszám mindösszesen 5 468, az esetszám mindösszesen 21 302. A vizsgálatok alapján kialakított WHO diagnosztikai kategóriák száma 225 475 db.**

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel kötött szerződésben a **2018. évre 65 937 432 pontszám** került megállapításra. A **2018. évi TVK teljesítés 114,2 %** volt az intézményben. A 100 % felett finanszírozott teljesítmény forint értéke n 4. 235. 087,- Ft. A 2018. évi kasszamaradványból történő finanszírozás összege 755. 800,- Ft. Ezen teljesítmény alapján a Tóparti Szakambulancia **179 042 400,- Ft NEAK finanszírozásban részesült 2018. évben.**

A Társaság Nyugat-Magyarországon elsőként létrehozta a Tóparti Fogycatékos Személyek Nappali és Átmeneti Ellátó Központját, hogy a Magyarország területén élő felnőtt mozgássérült emberek társadalmi integrációját, reintegrációját a komplex rehabilitáció által nappali és átmeneti szociális szolgáltatások biztosításával segítse elő. **Nappali szolgáltatásunkat a 2018-as évben 250 napon 19 (+3) kliensünk, összesen 2 568 alkalommal vette igénybe. Átmeneti otthonunkban a 2018-as évben összesen 24 ellátottunk volt, összesen 2 710 gondozási napot generálva.**

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Társaság cél szerinti juttatást 2018. évben nem nyújtott.

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezető munkabére, egyéb személyi jellegű kifizetése, bérjáruléka	11 746 478	11 472 000
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen	11 746 478	11 472 000

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	983 775 342	1 026 206 757
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	617 602 706	737 157 504
E. Normatív támogatás	199 793 453	37 253 564
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	166 379 183	251 795 689
H. Összes ráfordítás (kiadás)	947 760 183	932 612 694
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	388 312 727	462 125 686
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	810 470 872	665 211 997
K. Adózott eredmény	35 801 159	91 505 262
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32.par.(4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]	Igen	Nem
Ectv. 32.par.(4) b) [K1+K2 >= 0]	Igen	Nem
Ectv. 32.par.(4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói		
Ectv. 32.par.(5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]	Igen	Nem
Ectv. 32.par.(5) b) [(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]	Igen	Nem
Ectv. 32.par.(5) c) [(L1+L2)/2 >= 10 fő]	Igen	Nem

Adószám: 23497162-2-07
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

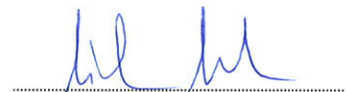
Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

Éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

Gárdony, 2019. április 29.



A gazdálkodó
képviselője

Pro Rekreatione
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdony Tópart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-020967

Adószám: 23497162-2-07

Cégjegyzék s m: 07-09-020967

 ves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző �v	Tárgyév
A. Befektetett eszközök (I+II+III)	3 136 386	3 070 779
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 709	2 080
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	2 188	1 740
4. Szellemi termékek	521	340
5. �zleti vagy cégérték	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 128 068	3 063 090
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 899 590	2 874 739
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	61 862	44 133
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	166 316	144 218
4. Tenyészállatok	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	300	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	5 609	5 609
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2. Tartósan adott kölcson kapcsolt vállalkozásban	0	0
3. Tartós jelent�s tulajdoni részesedés	0	0
4. Tartósan adott kölcson jelent�s tulajdoni részesedési viszonyban álló váll.	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	5 609	5 609
6. Tartósan adott kölcson egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcson	0	0
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő �rt�kpap�r	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	328 092	435 799
I. KÉSZLETEK	32 190	34 502
1. Anyagok	32 190	34 502
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
3. Növendék-, h�z� és egyéb állatok	0	0
4. Késztermékek	0	0
5. �ruk	0	0
6. K�szeletekre adott előlegek	0	0

Gárdony, 2019.  prilis 29.

Pro Rekreatio
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdony, H p rt utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
C gjegyz ks m: 07-09-020967


A gazdálkodó képviselője

Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
II. KÖVETELÉSEK	211 781	213 657
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	12 720	10 017
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
5. Váltókövetelések	0	0
6. Egyéb követelések	199 061	203 640
7. Követelések értékelési különbözete	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
3. Egyéb részesedés	0	0
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	84 121	187 640
1. Pénztár, csekkek	279	1 004
2. Bankbetétek	83 842	186 636
C. Aktív időbeli elhatárolások	23 842	32 217
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	23 235	31 665
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	607	552
3. Halasztott ráfordítások	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A+B+C)	3 488 320	3 538 795

Gárdony, 2019. április 29.

Pro Rekreatione
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdony Tópart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzék szám: 07-09-020967


A gazdálkodó képviselője

Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
D. Saját tőke (I+II+III+IV+V+VI+VII)	90 451	181 956
I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	51 649	87 451
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	35 802	91 505
E. Céltartalékok	2 944	4 184
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 944	4 184
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
3. Egyéb céltartalék	0	0
F. Kötelezettségek (I+II+III)	3 044 197	3 005 875
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
2. Hátrasorolt köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0
3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 984 984	2 909 847
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
6. Tartós köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
7. Tartós köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0
8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 984 984	2 909 847

Gárdony, 2019. április 29.

Pro Rekreative
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdony Tópart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-020967


A gazdálkodó képviselője

Adószám: 23497162-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	59 213	96 028
1. Rövid lejáratú kölcsönök	516	
- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
3. Vevőtől kapott előlegek	1 716	1 764
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 122	18 992
5. Váltótartozások	0	0
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
7. Rövid lejáratú köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0
8. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemb.	0	0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	41 859	75 272
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások	350 728	346 780
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	2 307
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	299
3. Halasztott bevételek	350 728	344 174
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G)	3 488 320	3 538 795

Gárdony, 2019.április 29.



A gazdálkodó képviselője

Pro Rekreatiune
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdony Tópart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-020967

Adószám: 23497162-2-07
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

Üzleti jelentés
2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Gárdony, 2019. április 29.



A gazdálkodó
képviselője

Pro Rekreative
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdony Tópart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-020967

Piaci környezet

A Társaság tevékenysége régiós területen egyedülálló, az összes tevékenységét tekintve Közép-Európában is annak tekinthető. A Velencei-tó partján több telephellyel rendelkezik, kiváló sport, pihenési és rekreációs lehetőségeket kínál.

A Társaság tevékenységei közül a korai fejlesztő és rehabilitációs központ országosan is egyedülálló, a sporttevékenységet illetően a Velencei-tavon ilyen jellemzően más nem végez. A vitorlás képzés területén van ugyan egy versenytársnak csak részben minősülő klub, azonban ők jellemzően felnőttképzéssel foglalkoznak.

Telephelyek bemutatása

A Társaság a 2484 Gárdony, Tópart utca 17. szám alatti székhelyén kívül az alábbi fióktelepeken folytatja a tevékenységét:

Cím
2481 Velence, Tópart u. 34.
2481 Velence, Tópart u.
Velence 4514 hrsz.
Velence 4515 hrsz.
Velence 4516 hrsz.
Sukoró 019/1. hrsz.
Sukoró 019/16. hrsz.
Sukoró 019/17 hrsz.

Tevékenységünk értékelése

A Pro Rekreatio Kőhasznú Nonprofit Kft (a továbbiakban: Társaság) 2011 szeptembere óta működik, tevékenységét eredetileg főleg sporttal kapcsolatos közhasznú tevékenység jellemezte. A Társaság vagyonkezelési szerződést kötött határozatlan időtartamra a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-vel a Magyar Állam tulajdonában levő Velencei-tavi Vízi Sportiskola (továbbiakban: VVSI) üzemeltetésére. A VVSI mintegy 40 éves múltra visszatekintő sportintézmény, mely 3 vizes olimpiai sportágban (kajak-kenu, az evezés és a vitorlázás) 8-18 éves korú fiatalok utánpótlás-képzésével foglalkozik. Emellett a létesítmény helyet és szaktudást biztosít ezen sportágakban a tömeg- és a szabadidősport részére minden korosztályban, valamint egyéb sportrendezvényeket, edzőtáborokat, pihenési lehetőségeket kínál. Kedvező fekvésére, különleges természeti adottságaira, valamint létesítményi háttérére támaszkodva a Társaság hosszú távú célja, hogy egy önmagát fenntartani képes integrált rehabilitációs és sport központot működtessen.

A Társaság kezelésében lévő VVSI a hazai sportéletben évtizedeken keresztül kiemelkedő, meghatározó szerepet töltött be, korábban az ország egyik legsikeresebb utánpótlás-nevelési központja volt.

2015. évben befejeződött a TIOP 3.5.2. sz. „Komplex rehabilitáció Gárdonyban” projekt lebonyolítása, mely a gárdonyi székhelyen nagyszabású építkezéssel egy korai fejlesztő és rehabilitációs központ létrehozását és működtetését foglalta magában így a Társaság

tevékenysége a verseny- és a tömegsport mellett rehabilitációs és korai fejlesztési feladatok ellátásával is bővült.

Fontos szempont, hogy az egészséges sportolók megismerhessék a fogyatékkal élőket, valamint az is, hogy számukra is tudjunk sportolási lehetőséget biztosítani.

A Társaság bevételeinek egyik meghatározó pillérét 2018-ban is a központi költségvetésből közhasznú célra kapott támogatások adták.

A Társaság részt vett a Fúzió Egyesület által fő pályázóként benyújtott Védőháló a Családokért EFOP-1.2.1-15-2016-00001 kódszámmal a „Családban maradj! - Családi életre nevelés Székesfehérváron és a Velencei Tónál” című pályázatában. A Tóparti Szakambulancia és Tóparti Pedagógia Szakszolgálat szakmai megvalósítóként vett részt a programok jelentős részénél, illetve adta a fő megvalósítási helyszínt. 2018. december 31-vel a projektet sikeresen lezártuk.

A Tóparti Szakambulancia bevétele a tervezettnél magasabb lett, illetve a szálloda és étterem ért el magasabb bevételt.

A Társaság az eredményes gazdálkodás érdekében végzett kompromisszumot és megalkuvást nem tűrő munkájának eredményeképpen a 2018-as üzleti évben a tervezetthez képest is magasabb, 91 505 e Ft pozitív eredményt ért el.

Foglalkoztatáspolitikai

Társaságunk átlagos statisztikai állományi létszáma 5 fővel több, mint 2017-ben, összesen 95 fő. A Társaságunknál az új munkatársak foglalkoztatását igyekeztük a 2018-as évben is a Foglalkoztatási Főosztályon keresztül megoldani.

Pénzügyi instrumentumok hasznosítása

Társaság nem rendelkezik olyan szerződéses megállapodással, mely jelentős hatással van a vagyoni helyzetére.

Ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash flow kockázat bemutatása

A Társaság bevételeinek egyik meghatározó pillérét 2018-ban is a központi költségvetésből közhasznú célra kapott támogatások adták. Emellett közhasznú tevékenységeinek ellátásából és vállalkozási tevékenység folytatásából származnak bevételei. A Társaságnak, mint közhasznú jogállású nonprofit kft-nek nem lehet célja a profit orientáltság. Gazdálkodásának eredménye nem lehet negatív, a vállalkozási tevékenységet nem folytathat a közhasznú tevékenység rovására. Ezeknek a feltételeknek a Társaság maradéktalanul eleget tett. A vállalkozási tevékenységből származó eredmény biztosítja a likviditási stabilitásunk megőrzését.

Kockázatkezelési politika és a fedezeti ügylet politika

Társaság kockázatkezelési szabályzattal nem rendelkezik, azonban a kockázatok számának csökkentése vagy elkerülése, illetve a kockázatok lehetséges hatásainak minimalizálása érdekében a Társaság belső ellenőre évente felméri az esetleges kockázati tényezőket és ezek alapján állítja össze az éves belső ellenőrzési tervét.

A fedezeti ügylet vizsgálata a Társaság esetében nem releváns.

Kutatás-fejlesztés értékelése

Társaság ilyen jellegű tevékenységet nem végez.

Környezetvédelem

A Társaság közfeladatai közé tartozik a természetvédelmi kultúra fejlesztése, a természetvédelmével kapcsolatos ismeretek oktatása körében történő feladatok ellátása. Társaságunk vezetői a legteljesebb mértékben elkötelezettek a környezetvédelmi előírások, jogszabályok betartása és betartatása mellett.

Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges esemény, különösen jelentős folyamat

Társaságnál nem merült fel a mérleg fordulónapja után lényeges esemény.

Várható fejlődés

A KEHOP-1.3.0-15-2016-00015 Velencei-tavi partfal komplex fenntartható rehabilitációja kiemelt projekt keretében 2018 - 2021. között felújításra kerül a Velencei-tó körüli teljes partfal. A projekt kedvezményezettje az Országos Vízügyi Felügyelőség, azonban a partfal egy része a Társaság vagyonkezelésében van, ezáltal a beruházás érinti a Társaságot.

A Társaság által vagyonkezelt alábbi ingatlanok érintettek a fejlesztésekben:

2018. évben megkezdődött a Sukoró 019/1 helyrajzi számú, evezős pálya partfal felújítása. A jelenlegi függőleges vasbeton fal nemzetközi versenyek lebonyolítására kedvezőtlen, ezért annak lapos rézsűjű, csillapított hullám visszaverődést elősegítő kiépítése fog megvalósulni. A meglévő vasbeton szerkezetek nagy része eltávolításra kerül, a jelenlegi járda és a két függőleges panel közötti feltöltés kiemelésre és deponálásra kerül, esetleges újrahasznosítás és tereprendezés céljából. A rézsű hullámszám elleni védelme georáccsal fog biztosításra kerülni. A partfal mentén 3 m széles 2,2 km hosszú szilárd burkolatú út létesül.

2018 szeptemberében befejeződött a versenypálya alépitményeinek telepítése, illetve tart a rézsűs partfal építése, melynek befejezése 2019 tavaszán várható, valamint a kivitelező hamarosan megkezd az út építését is, melynek befejezési határideje 2019. július.

A projekt keretében később felújításra kerül a Velence 4515 helyrajzi számú partfal szakasz is, mely az evezős pálya melletti félszigetet határolja, valamint megtörténik az ehhez kapcsolódó, Velence 4516 helyrajzi számú kikötő kotrása és partfal felújítása is. A munkák kezdete várhatóan 2019 ősze.

A partfal rehabilitáció érinteni fogja a gárdonyi telephelyet is, ennek keretében megtörténik a VVSI 1-es és 2-es kikötőinek kotrása, valamint a parti védművek felújítása, továbbá a két kikötő közötti partszakasz medrének felhomokolása és a partfal felújítása. Az érintett helyrajzi számok: Gárdony 5415/2; 5415/3; 5415/4 a munkavégzés várhatóan 2018 őszén megkezdődik, és 2019. második negyedévében fejeződik be.

A projekt kedvezményezettjével, az Országos Vízügyi Felügyelőséggel folyamatosan folynak az egyeztetések. A projekt megvalósítási időszakának záró dátuma az Országos Vízügyi Felügyelőség számára 2021. második féléve. A projekt pontos műszaki tartalmának egyeztetése folyamatosan történik.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Tétel	Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	2017. és 2018. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2017. és 2018. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2018. évi terv és tényadatok közötti eltérés (+/-)	2018. évi terv és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	243 688	551 891	600 576	356 888	246,5%	48 685	108,8%
2.	Export értékesítés nettó árbevétele	598	0	0	-598	0,0%	0	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	244 286	551 891	600 576	356 290	245,8%	48 685	108,8%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	-	0	-
04.	Saját elkészítési eszközök aktívált értéke	0	0	0	0	-	0	-
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III.	Egyéb bevételek	542 494	416 888	425 624	-116 870	78,5%	8 736	102,1%
	<i>ebből támogatás</i>	<i>450 367</i>	<i>333 458</i>	<i>336 126</i>	<i>-114 235</i>	<i>74,6%</i>	<i>2 668</i>	<i>100,8%</i>
05.	Anyagköltség	76 118	85 456	91 880	15 762	120,7%	6 424	107,5%
06.	Igenybe vett szolgáltatások értéke	125 415	131 381	133 686	8 271	106,6%	2 305	101,8%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	7 089	6 053	7 463	374	105,3%	1 410	123,3%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke (ELABÉ)	9 650	8 024	9 192	-458	95,3%	1 168	114,6%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	56 860	53 816	53 816	-	-3 044	94,6%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 +09)	218 272	287 774	296 037	77 765	135,6%	8 263	102,9%
10.	Bétköltség	306 448	402 213	374 009	67 561	122,0%	-28 204	93,0%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 354	11 127	12 391	37	100,3%	1 264	111,4%
12.	Bérlmények	69 511	77 612	75 726	6 215	108,9%	-1 886	97,6%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	388 313	490 952	462 126	73 813	119,0%	-28 826	94,1%
VI.	Értéksökkenési leírás	91 409	93 348	98 898	7 489	108,2%	5 550	105,9%
VII.	Egyéb ráfordítások	40 188	49 563	75 403	35 215	187,6%	25 840	152,1%
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I ± II ± III ± IV ± V ± VI ± VII)	48 598	47 142	93 736	45 138	192,9%	46 594	198,8%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	-	0	-
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamvereségek	196 979	0	0	-196 979	0,0%	0	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamvereségek	15	0	6	-9	40,0%	6	6
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	0	0	-1	0,0%	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	-	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	196 995	0	6	-196 989	0,0%	6	6
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyanvesztések	0	0	0	0	-	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyanvesztések	27	0	0	-27	0,0%	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	158	130	142	-16	89,9%	12	109,2%
21.	Részesedések, értékpapírok, farsónan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése	209 392	0	0	-209 392	0,0%	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	6	6	-	6	6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	209 577	130	148	-209 429	0,1%	18	113,8%
B.	PÉNZIGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-12 582	-130	-142	12 440	1,1%	-12	109,2%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	36 016	47 012	93 594	57 578	259,9%	46 582	199,1%
X.	Adófizetési kötelezettség	214	1 339	2 089	1 875	976,2%	750	156,0%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	35 802	45 673	91 505	55 703	255,6%	45 832	200,3%

(adatok eFt-ban)

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

Eredménykimutatás (kettős könyvvizetésű non-profit társaságok)	(adatok eFt-ban)						
	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	2017. és 2018. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2017. és 2018. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2018. évi terv és tényadatok közötti eltérés (+/-)	2018. évi terv és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	843 970	760 323	737 157	-106 813	87,3%	-23 166	97,0%
Közhasznú célra kapott támogatás	450 361	333 458	336 126	-114 235	74,6%	2 668	100,8%
a) alapítótól	0	0	0	0	-	0	-
b) központi költségvetésből	426 927	321 165	321 453	-105 474	75,3%	288	100,1%
c) helyi önkormányzattól	1 000	1 000	1 000	0	100,0%	0	100,0%
d) egyéb	22 434	11 293	13 673	-8 761	60,9%	2 380	121,1%
Pályázati úton elnyert támogatás	0	0	0	0	-	0	-
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	98 109	329 374	302 198	204 089	308,0%	-27 176	91,7%
Tagdíjból származó bevétel	14 738	14 941	15 206	468	103,2%	265	101,8%
Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység)	280 762	82 550	83 627	-197 135	29,8%	1 077	101,3%
Aktivált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység)	0	0	0	0	-	0	-
Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység)	0	0	0	0	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke (közhasznú tevékenység)	0	0	0	0	-	0	-
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	139 805	208 456	289 049	149 244	206,8%	80 593	138,7%
C. Összes Bevétel	983 775	968 779	1 026 206	42 431	104,3%	57 427	105,9%
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	810 470	728 196	665 212	-145 258	82,1%	-62 984	91,4%
Anyagi jellegű ráfordítások (közhasznú)	187 278	227 341	212 673	25 395	113,6%	-14 668	93,5%
Személyi jellegű ráfordítások (közhasznú)	332 612	387 852	330 728	-1 884	99,4%	-57 124	85,3%
Értécsökkenési leírás (közhasznú)	78 429	73 745	71 048	-7 381	90,6%	-2 697	96,3%
Egyéb ráfordítások (közhasznú)	32 334	39 155	50 657	18 323	156,7%	11 502	129,4%
Pénzügyi műveletek ráfordításai (közhasznú)	179 817	103	106	-179 711	0,1%	3	102,9%
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	137 289	193 571	267 400	130 111	194,8%	73 829	138,1%
Anyagi jellegű ráfordítások (vállalkozási)	30 994	60 433	83 364	52 370	269,0%	22 931	137,9%
Személyi jellegű ráfordítások (vállalkozási)	55 701	103 100	131 398	75 697	235,9%	28 298	127,4%
Értécsökkenési leírás (vállalkozási)	12 980	19 603	27 850	14 870	214,6%	8 247	142,1%
Egyéb ráfordítások (vállalkozási)	7 854	10 408	24 746	16 892	315,1%	14 338	237,8%
Pénzügyi műveletek ráfordításai (vállalkozási)	29 760	27	42	-29 718	0,1%	15	155,6%
F. Összes Ráfordítás	947 759	921 767	932 612	-15 147	98,4%	10 845	101,2%
G.1. Adózás előtti vállalkozói eredmény	2 516	14 885	21 649	19 133	860,5%	6 764	145,4%
G.2. Adózás előtti közhasznú eredmény	33 500	32 127	71 945	38 445	214,8%	39 818	223,9%
H. Adófizetési kötelezettség (vállalkozási)	214	1 339	2 089	1 875	976,2%	750	156,0%
H. Adófizetési kötelezettség (közhasznú)	0	0	0	0	-	0	-
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	2 302	13 546	19 560	17 258	849,7%	6 014	144,4%
J. Tárgyévi közhasznú eredmény	33 500	32 127	71 945	38 445	214,8%	39 818	223,9%
Kiegészítő adatok				0	-	0	-
1. Bérköltség	306 448	402 213	374 009	67 561	122,0%	-28 204	93,0%
ebből: megbízási díjak	20 435	21 169	20 898	463	102,3%	-271	98,7%
ebből: tiszteletdíjak	3 000	3 000	3 000	0	100,0%	0	100,0%
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 354	11 127	12 391	37	100,3%	1 264	111,4%
3. Bérjárulékok	69 511	77 612	75 726	6 215	108,9%	-1 886	97,6%
B. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett)	0	0		0	-	0	-

