

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

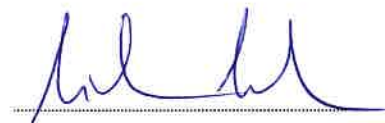
Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

Éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

Gárdony, 2020. április 08.



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 mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
A. Befektetett eszközök (I+II+III)	3 070 779	3 150 463
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 080	1 719
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	1 740	1 292
4. Szellemi termékek	340	427
5. Üzleti vagy cégérték	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 063 090	3 143 135
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 874 739	2 833 979
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	44 133	39 317
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	144 218	122 146
4. Tenyészállatok	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	145 494
6. Beruházásokra adott előlegek	0	2 199
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	5 609	5 609
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló váll.	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	5 609	5 609
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	435 799	421 039
I. KÉSZLETEK	34 502	37 591
1. Anyagok	34 502	37 591
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
4. Késztermékek	0	0
5. Áruk	0	0
6. Készletekre adott előlegek	0	0

Gárdony, 2020. április 08.

Pro Rekreatiöne
Közhazsnú Nonprofit Kft.
2484 Gárdonyi Tópart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzék szám: 07-09-020967


A gazdálkodó képviselője

Adószám: 23497162-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-020967

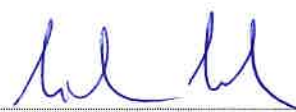
Éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
II. KÖVETELÉSEK	213 657	211 155
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	10 017	2 672
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	203 640	208 483
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	187 640	172 293
1. Pénztár, csekkek	1 004	520
2. Bankbetétek	186 636	171 773
C. Aktív időbeli elhatárolások	32 217	31 106
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	31 665	30 430
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	552	676
3. Halasztott ráfordítások	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A+B+C)	3 538 795	3 602 608

Gárdony, 2020. április 08.

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



A gazdálkodó képviselője

Adószám: 23497162-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-020967

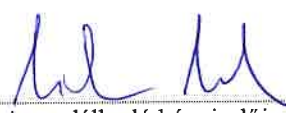
Éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
D. Saját tőke (I+II+III+IV+V+VI+VII)	181 956	231 183
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	87 451	178 956
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	91 505	49 227
E. Céltartalékok	4 184	2 750
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	4 184	2 750
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
3. Egyéb céltartalék	0	0
F. Kötelezettségek (I+II+III)	3 005 875	3 026 468
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	2 909 847	2 843 221
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	2 909 847	2 843 221

Gárdony, 2020. április 08.

Pro Rekreatioe
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: 2019. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	96 028	183 247
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
3. Vevőtől kapott előlegek	1 764	693
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 992	20 458
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	75 272	162 096
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások	346 780	342 207
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 307	2 458
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	299	842
3. Halasztott bevételek	344 174	338 907
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G)	3 538 795	3 602 608

Gárdony, 2020. április 08.



A gazdálkodó képviselője

Pro Rekreatioe
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

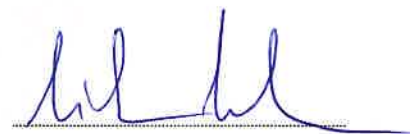
Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

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

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Gárdony, 2020. április 08.



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 szám: 07-09-020967

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2019. január 01. – 2019. december 31.

Adatok ezer Ft-ban		Közhasznú tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	312 304	313 027	288 272	175 731	600 576	488 758
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	44	0	0	0	44
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	312 304	313 071	288 272	175 731	600 576	488 802
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	424 849	516 360	775	3 136	425 624	519 496
	Ebből: visszairt értékvesztés	446	0	74	0	520	0
05.	Anyagköltség	66 007	84 750	25 873	18 280	91 880	103 030
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	96 040	119 671	37 646	25 805	133 686	145 476
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	5 361	8 476	2 102	1 828	7 463	10 304
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	6 604	7 746	2 588	1 670	9 192	9 416
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	38 661	3 751	15 155	809	53 816	4 560
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	212 673	224 394	83 364	48 392	296 037	272 786
10.	Béreköltség	268 688	355 617	105 321	76 691	374 009	432 308
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 902	12 604	3 489	2 718	12 391	15 322
12.	Bérfelrakások	53 138	61 319	22 588	14 374	75 726	75 693
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	330 728	429 540	131 398	93 783	462 126	523 323
VI.	Értékcsökkenési leírás	71 048	84 239	27 850	18 167	98 898	102 406



A gazdálkodó képviselője

Gárdony, 2020. április 08.

Pro Rekreatione
Közhasznú Nonprofit Kft.
484 Gárdony Topántháza 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: 2019. január 01. – 2019. december 31.

Adatok ezer Ft-ban		Közhasznú tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
VII. Egyéb ráfordítások		50 657	46 748	24 746	13 244	75 403	59 992
Ebből: értékvesztés		373	1 405	147	303	520	1 708
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I=II+III-IV-V-VI-VII)		72 047	44 510	21 689	5 281	93 736	49 791
13. Kapott (jártó) osztalék és részesedés		0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0	0	0	0	0	0
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek		4	149	2	0	6	149
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0	0	0	0	0	0
16. Egyéb kapott (jártó) kamatok és kamatjellegű bevételek		0	0	0	0	0	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)		4	149	2	0	6	149
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	0	0	0	0	0

Gárdony, 2020. április 08.

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

A gazdálkodó képviselője

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

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2019. január 01. – 2019. december 31.

Adatok ezer Ft-ban		Közhasznú tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	102	78	40	17	142	95
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0
	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcs., bankbetétek értékesítése	0	0	0	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4	64	2	14	6	78
22.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	106	142	42	31	148	173
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-102	7	-40	-31	-142	-24
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	71 945	44 517	21 649	5 250	93 594	49 767
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	2 089	540	2 089	540
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	71 945	44 517	19 560	4 710	91 505	49 227



A gazdálkodó képviselője

Pro Rekreatione
Közhasznú Nonprofit Kft.
2484 Gárdonyi Topart utca 17.
Adószám: 23497162-2-07
Cégjegyzékszám: 07-09-020967
P.H.

Gárdonyi, 2020. április 08.

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

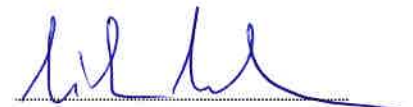
Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

Kiegészítő melléklet
2019.

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Gárdony, 2020. április 08.



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 cégbíróági bejegyzésének időpontja: 2011. szeptember 27.

A Társaság közhasznú társaság.

A közhasznúsági fokozat megszerzésének időpontja: 2014. május 14.

A Társaság cégbíróáson 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 az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolja.

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft.-nél a korábbi 4 fős helyett 2019. október elsejétől 3 fős Felügyelő Bizottság működik, elnök: Tóth Gy. László (jogviszonyának kezdete: 2019. december 12.), tagok: Varga Tamás (jogviszonyának kezdete: 2011. július 29.), Havasi Tibor (jogviszonyának kezdete: 2019. december 12.). Felügyelő Bizottságunk korábbi elnökének, Dr. Mátyus Kristófnak a jogviszonya 2019. 09.30-val szűnt meg, Dr. Süli Eszter Felügyelő Bizottsági tag 2019.04.30-ig látta el megbízatását. Varga Tamás Felügyelő Bizottsági tag megbízatása 2020. 03.31-vel megszüntetésre került, helyére 2020.04.01-től Daróczi László került kinevezésre 2024.10.31-ig.

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	Tevékenység
2481 Velence, Tópart u. 34.	
2481 Velence, Kis köz 6.	
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 Rekreatione 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 Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon a „Rekreációért” Idegenforgalmi és Vendéglátó Üzemeltetési Nonprofit Kft-ben bírt mértékadó befolyással. A mértékadó befolyás megtartása mellett részesedésünk csökkent. 2017. március 30-án a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága Cg.07-09-008395/63 számú végzésével bejegyezte a „Rekreációért” Idegenforgalmi és Vendéglátó Üzemeltetési Nonprofit Kft. jegyzett tőkéjének 3.000 E Ft-ra történő csökkentését. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft a tulajdonában álló „Rekreációért” Idegenforgalmi és Vendéglátó Üzemeltetési Nonprofit Kft-t 2020-ban beolvadással megszüntetni tervezi.

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 Rekreatione 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 (100%).

Konzolidálásba bevonás

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

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2019. január 01. - 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. 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 megbízásának 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 Gárdonyi, 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 Rekreative 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 Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évi számviteli politikája felülvizsgálatra került, 2019. január elsejei 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 Rekreative 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 Rekreative 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 Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. közhasznúsági jelentés készítése mellett, üzleti jelentés készítésére is 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 különbözetelek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek 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 különbözetelek is figyelembe kell venni, ha a különbözetelek 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 leírásaként 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 számviteli politikai 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 Rekreative 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 Rekreative 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. 2019. január elsejei 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. 2019. január elsejei hatállyal a számviteli politika részeként pénzkezelési szabályzat lépett hatályba.

2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzeendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységeket és programokat a közhasznúsági melléklet tartalmazza. A támogatásokra vonatkozóan közlendő 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	3 070 779	3 150 463	79 684
A.I.	Immateriális javak	2 080	1 719	-361
A.II.	Tárgyi eszközök	3 063 090	3 143 135	80 045
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	5 609	5 609	0
B.	Forgóeszközök	435 799	421 039	-14 760
B.I.	Készletek	34 502	37 591	3 089
B.II.	Követelések	213 657	211 155	-2 502
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	187 640	172 293	-15 347
C.	Aktív időbeli elhatárolások	32 217	31 106	-1 111
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 538 795	3 602 608	63 813
D.	Saját tőke	181 956	231 183	49 227

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	87 451	178 956	91 505
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	91 505	49 227	-42 278
E.	Céltartalékok	4 184	2 750	-1 434
F.	Kötelezettségek	3 005 875	3 026 468	20 593
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 909 847	2 843 221	-66 626
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	96 028	183 247	87 219
G.	Passzív időbeli elhatárolások	346 780	342 207	-4 573
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 538 795	3 602 608	63 813

	adatok e Ft-ban	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	600 576	488 802	81,39%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0%
III.	Egyéb bevételek	425 624	519 496	122,06%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	296 037	272 786	92,15%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	462 126	523 323	113,24%
VI.	Értékesökkenési leírás	98 898	102 406	103,55%
VII.	Egyéb ráfordítások	75 403	59 992	79,56%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	93 736	49 791	53,12%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6	149	2483,33%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	148	173	116,89%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-142	-24	-16,90%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	93 594	49 767	53,17%
X.	Adófizetési kötelezettség	2 089	540	25,85%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	91 505	49 227	53,80%

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	86,78	87,46
Immateriális javak	0,06	0,05
Tárgyi eszközök	86,56	87,25
Befektetett pénzügyi eszközök	0,16	0,16
Forgóeszközök	12,31	11,68
Készletek	0,97	1,04
Követelések	6,04	5,86
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	5,3	4,78
Aktív időbeli elhatárolások	0,91	0,86
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100	100

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	5,14	6,42
Jegyzett tőke	0,08	0,08
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	2,47	4,97
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	2,59	1,37
Céltartalékok	0,12	0,08
Kötelezettségek	84,94	84
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	82,23	78,92
Rövid lejáratú kötelezettségek	2,71	5,08
Passzív időbeli elhatárolások	9,80	9,50
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100,00	100

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 Rekreatione 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 Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. éves beszámoló készítésére kötelezett.

2019. január 1-től a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft könyveiben a sportolók által befizetett tagdíjakat az értékesítés nettó árbevétele helyett az egyéb bevétele között tartjuk nyilván.

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 Rekreatioe Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Pénzügyi instrumentumok

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

Származékos ügyletek bemutatása

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

4.7. Befektetett eszközök (állománya 2019.dec.31-én 3 150 463 E Ft)

Bruttó érték alakulása

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

Mérlegátétel (adatok e Ft-ban)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-át szervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	3 280	0	0	0	3 280
Szellemi termékek	1 132	179	0	0	1 311
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	4 412	179	0	0	4 591
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0		
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 992 021	0	0	0	2 992 021
Műszaki berendezések, gépek, járművek	140 191	11 391	467	0	151 115
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	330 308	23 106	2 485	0	350 929
Tenyészállatok	0	0	0	0	
Beruházások, felújítások	0	145 494	0	0	145 494
Beruházásokra adott előlegek	0	2 199	0	0	2 199
Tárgyi eszközök összesen	3 462 520	182 190	2 952	0	3 641 758
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Bruttó érték növekedésben bekövetkezett változások:

A szellemi termékek tárgyévi növekedése 179 e Ft, mely a Kulcs-Bér program bővítése.

A műszaki berendezések, gépek, járművek tárgyévi növekedése **11 391 E Ft**, melyből az alábbi saját tulajdonú eszköz került beszerzésre: Skoda Kodiaq személygépjármű.

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek tárgyévi növekedése **23 106 E Ft**, melyből az alábbi eszközök kerültek beszerzésre: számítástechnikai berendezések, alkatrészek 10 530 E Ft értékben, kajak, kenu beszerzések 2 399 E Ft értékben, éttermi-szállodai berendezések 8 094 E Ft értékben, egyéb kis értékű berendezések, felszerelések 2 083 E Ft értékben.

A folyamatban lévő beruházások értéke **145 494 E Ft**.

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	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	
Vagyoni értékű jogok	1 540	448	0	0	1 988
Szellemi termékek	792	92	0	0	884
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	2 332	540	0	0	2 872
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	117 282	40 760	0	0	158 042
Műszaki berendezések, gépek, járművek	96 058	15 926	186	0	111 798
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	186 090	45 180	2 487	0	228 783
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök écs. összesen	399 430	101 866	2 673	0	498 623
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	

Nettó érték alakulása

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

Mérlegtétel (adatok e Ft-ban)	Nyitó	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 740	1 292
Szellemi termékek	340	427
Üzleti vagy cégérték	0	0
Immateriális javak összesen	2 080	1 719
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 874 739	2 833 979
Műszaki berendezések, gépek, járművek	44 133	39 317
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	144 218	122 146
Tenyészállatok	0	0
Beruházások, felújítások	0	145 494
Beruházásokra adott előlegek	0	2 199
Tárgyi eszközök összesen	3 063 090	3 143 135

VAGYONKEZELT TÁRGYI ESZKÖZÖK 2019.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	Vagyon értékű jogok	123 063 Ft					
11931	Vagyonkezelés vagy. értékű jogok écs		61 176 Ft	61 887 Ft	61 887 Ft	17 849 Ft	17 849 Ft
1142	Szellemi termékek TIOP	102 286 Ft					
11942	Vagyonkezelés szellemi term. Écs TIOP		50 842 Ft	51 444 Ft	51 444 Ft	14 834 Ft	14 834 Ft
1221	Vagyonkezelésbe vett földrészlet	955 721 000 Ft		955 721 000 Ft	955 721 000 Ft	0 Ft	0 Ft
1233	Vagyonkezelés épületek	1 697 249 236 Ft					
12933	Vagyonkezelés épületek écs		116 365 861 Ft	1 580 883 375 Ft	1 580 883 375 Ft	33 958 984 Ft	33 958 984 Ft
1241	Vagyonkezelésbe vett egyéb építmények	233 159 100 Ft					
12941			27 895 970 Ft	205 263 130 Ft	205 263 130 Ft	4 661 677 Ft	4 661 677 Ft
13134	Vagyonkezelésbe vett ingóságok	37 303 881 Ft					
13934			34 403 361 Ft	2 900 520 Ft	2 900 520 Ft	5 260 753 Ft	5 260 753 Ft
133	Vagyonkezelés műszaki gépek, járművek TIOP	31 475 383 Ft			0 Ft		
139133			13 753 191 Ft	17 722 192 Ft	17 722 192 Ft	2 671 718 Ft	2 671 718 Ft
14113	Vagyonkezelés egyéb gépek, ber., felsz. TIOP	145 930 427 Ft			0 Ft		
149113			72 708 832 Ft	73 221 595 Ft	73 221 595 Ft	20 775 150 Ft	20 775 150 Ft
1422	Vagyonkezelés egyéb járművek	3 197 200 Ft					
14922			1 588 880 Ft	1 608 320 Ft	1 608 320 Ft	463 584 Ft	463 584 Ft
1434	Vagyonkezelés irodai gépek, berend. TIOP	14 267 294 Ft					
14934			14 133 564 Ft	133 730 Ft	133 730 Ft	4 454 811 Ft	4 454 811 Ft
1451	Vagyonkezelés 100 e Ft alatti tárgyi eszközök	87 830 582 Ft					
14951			87 830 582 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
	ÖSSZESEN:	3 206 359 452 Ft	368 792 259 Ft	2 837 567 193 Ft	2 837 567 193 Ft	72 279 360 Ft	72 279 360 Ft

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Mérlegtétel (adatok e Ft-ban)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés 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	92	0	0	0	92
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	540	0	0	0	540
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	40 760	0	0	0	40 760
Műszaki berendezések, gépek, járművek	15 926	0	0	0	15 926
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 180	0	0	0	45 180
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	101 866	0	0	0	101 866
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Utófinanszírozott aktivált eszközök értékcsökkenése	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	102 406	0	0	0	102 406

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 Rekreative Közhasznú 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 2019. december 31-én 5 597 E Ft (jegyzett tőke 3 000 E Ft, tőketartalék 2 609 E Ft, eredménytartalék 165 E Ft, adózott eredménye - 177 E Ft). Értékvesztés elszámolására nem került sor, mert nem éri el a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. számviteli politikában meghatározott értéket. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft a tulajdonában álló „Rekreációért” Idegenforgalmi és Vendéglátó Üzemeltetési Nonprofit Kft-t 2020-ban beolvadással megszüntetni tervezi.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

4.8. Forgóeszközök (állománya 2019.dec.31-én 421 039 E Ft)

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit 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 **2019. december 31-i záró állománya: 37 591 E Ft**, ahol a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. nyilvántartja a szállodai üzemeltetéshez szükséges anyagokat, pl.: ágynemű, fürdőszobai kiegészítők és TIOP beszerzések, pl: rekreációs eszközök, sportruházatok, sporteszközök, stb., illetve a Bríz éttere m/konyha 2019. 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		Halmozott értékvesztés
			elszámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	4 379	2 672	1 707		1 707
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben					
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Adott előlegek					
Egyéb követelések	208 483	208 483			0
Követelések összesen	212 862	211 155	1 707	0	1 707

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) soron szereplő **2 672 E Ft** összegű követelés a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítésre került, lejárt követelésünk nincs.

Egyéb követelések

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Tárgyév
Szállítóknak adott előlegek	270
Elszámolásra kiadott előlegek	976
Kifizetőhelyi ellátások	1 755
Egyéb címen kapott követelések	504
Részesedésekkel kapcsolatos követelések	196 979
NAV adónemek túlfizetése	1 258
Helyi iparüzési adó számla	5 216
Elszámolási időszakos számlák áfája	1 525
Összesen:	208 483

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 a „Rekreációért” Idegenforgalmi és Vendéglátó Üzemeltetési Nonprofit Kft beolvadását követően 2020-ban rendeződni fog.

Pénzeszközök alakulása

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. 2019. december 31-ei pénzeszköz állománya **172 293 e Ft**.

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Tárgyév
Pénztár	520
Elszámolási betétszámla	171 773
Összesen:	172 293

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 Rekreatio Kézőhasznú Nonprofit Kft. könyveiben 2019. december 31-én az aktív időbeli elhatárolások összege **31 106 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	26 582
Árbevétel elhatárolás	3 848
Összesen:	30 430

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások összege nem jelentős, összesen: **676 e Ft**.

4.10. Saját tőke (állománya 2019.dec.31-én 231 183 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	87 451	178 956	91 505
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	91 505	49 227	42 278
Saját tőke összesen	181 956	231 183	49 227

A saját tőke összege a 2019.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 Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

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

4.11. Céltartalékok (állománya 2019.dec.31-én 2 750 E Ft)

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A várható kötelezettségekre képzett céltartalék összege **2 750 E Ft**, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- 358 E Ft: Tóparti Fogyatékos Személyek Nappali és Átmeneti Ellátó Központja részére a 2019.évben határozat alapján kiutalt támogatás összegének, valamint a ténylegesen járó támogatás összegének a különbözete
- 2 392 E Ft: Sipos Ferenc (volt munkavállaló) Székesfehérvári Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságra benyújtott keresete alapján

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettsége

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 2019.dec.31-én 3 026 468 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	2 741 867
Ingóságok	95 700
Összesen	2 837 567

Pénzügyi lízing miatti hosszú lejáratú kötelezettség: 5 654 E Ft

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	693
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	20 458
NAV szembeni kötelezettségek	35 806
Idegenforgalmi adó kötelezettség	107
Jövedelem elszámolási számla	25 096
Letiltás munkavállalóktól	246
BMSK támogatási előlegek	68 623
Szakambulancia támogatási előleg	28 956
Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek (Porsche Bank, Budapest Bank)	2 040
Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek (garanciális visszatartás)	1 222
Összesen:	183 247

A szállítói rövid lejáratú kötelezettségek között kimutatott 20 458 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 2019.dec.31-én 342 207 E Ft)

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

A bevételek passzív időbeli elhatárolása között kerül kimutatásra a kikötőhelyi-, tárolóhelyi bérlet és konditerem bérlet 2019. évre vonatkozó összege **2 458 E Ft** értékben.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásaként kerül kimutatásra a közüzemi díjak, lízing díj 2019. évre vonatkozó összege **842 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	1 443
EMMI 12 MFt fejlesztési támogatás	663
MVH fejlesztési támogatás	18 482
NKA támogatás (Kolonics szobor)	14 500
BMSK fejlesztési támogatás elhatárolása	2 000
MOB fejlesztési támogatás elhatárolása (750.000,-Ft)	302
MOB fejlesztési támogatás elhatárolása (1.050.000,-Ft)	102
MESZ támogatás elhatárolása (1.277.544,-Ft)	235
MESZ fejlesztési támogatás elhatárolása	460
MOB fejlesztési támogatás elhatárolása	24
MKKSZ fejlesztési támogatás elhatárolása	2 018
MKKSZ támogatás elhatárolása (49.979.543,-Ft)	506
MKKSZ műhelytámogatás elhatárolása (2.134.000,-Ft)	445
EMMI 57999-5/2015 (1.660.000,-Ft)	823
EMMI 50583-2/2015/PKF04 MFT	1 852
EMMI 12581-5/2017 Sport (20 MFT)	5 800
MKKSZ Fejlesztési támogatás elhatárolása	889
Pro Rekreative Alapítvány	286 698
Tárgyévben fellelt tárgyi eszközök értékének elhatárolása	1 665
Összesen:	338 907

4.14. Finanziális helyzet

A Társaság pénzügyi helyzete stabil, az év folyamán minden kötelezettségének eleget tett.

Cash flow-kimutatás

2019.évben

I. Működési cash flow	230 948
<i>(1-13. sorok)</i>	
1a. Adózás előtti eredmény +	49 767
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	411 275
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	49 767
2. Elszámolt amortizáció +	102 406
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	1 707
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-1 434
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	115
6. Szállítói kötelezettség változása +	1 466
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	84 288
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	-4 573
9. Vevőkövetelés változása +	4 567
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-7 932
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	1 111
12. Fizetett adó (nyereség után) -	-540
13. Fizetett osztalék, részesedés -	0
II. Befektetési cash flow	-180 405
<i>(14-18. sorok)</i>	
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-180 800
15. Befektetett eszközök eladása +	395
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
18. Kapott osztalék, részesedés +	0
III. Finanszírozási cash flow	-65 890
<i>(19-26. sorok)</i>	
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
21. Hitel és kölcsön felvétele +	10 800
22. Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-76 690
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-15 347
27. Devizás pénzeszközök átértékelése +	0
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	-15 347

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 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.

2019-ben a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft a sportolók által befizetett tagdíjat az értékesítés nettó árbevétele helyett az egyéb bevétele között tartja nyilván.

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 Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Pro Rekreatione 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	600 576	58,52%	488 758	48,47 %
Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0,00%	44	0,01%
Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	600 576	58,52%	488 802	48,48%
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	425 624	41,48%	519 496	51,51%
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 (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	6	0,00%	149	0,01%
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	0	0,00%	0	0,00%
Ebből: értékelési különbözet	0	0,00%	0	0,00%
Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	6	0,00%	149	0,01%
Bevételek összesen	1 026 206	100,00%	1 008 447	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
Rehabilitációs központ bevétel	8 074
Térítéses szolgáltatás	1 541
Fenntartási hozzájárulás	394
Szakambulancia bevétele finanszírozási szerződés szerint	191 606
Bérleti díjak saját vagyon	26 791
Terem bérleti díj	8 538
Tárolóhely bérlet	3 255
Kikötő bérlet (daruzás, sólyázás)	8 690
Ingatlan bérbeadás	44 784
Területhasználat	43
Sporteszköz bérleti díj	2 533
Továbbszámlázott bevételek	5 469
Sport szervezés, szolgáltatás	4 192
Szállás díj bevétele vállalkozói	67 259
Étterem bevétele	109 442
Szezonbérlet	3 680
Kondibérlet bevétele	1 083
Verseny nevezési díj	114
Rendezvényszervezés	925
Szakmai feladatok ellátása	345
Exportértékesítés bevétele	44
Összesen:	488 802

Egyéb bevételek bemutatása

Jogcím	Árbevétel (adatok e Ft-ban)
	Tárgyidőszak
Értékesített immateriális javak, tárgyai eszközök bevétele	395
Fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenésének feloldása	8 999
Működési célra kapott támogatások	411 276
MNV állami tulajdonú eszközök écs. elszámolása	72 279
Céltartalék felhasználása, megszüntetése	2 685
Tagdíjak bevétele	19 747
Különféle egyéb bevételek	4 115
Összesen:	519 496

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	2 126
MVSZ támogatás	240
MESZ támogatás	1 763
EMMI-9985/2019/PKF (301,2 MFT)	301 200
EMMI- 14891-5/2019/PKF (20 MFT)	20 000
Ukrán táboroztatás	35 000
Rehabilitációs központ normatív támogatás	18 180
Pedagógiai szakszolgálat normatív támogatás	22 494
Munkaügyi központtól kapott működési támogatás	9 215
Kifizetőhelyi költségtérítés	57
Működési célra kapott bevételek összesen:	411 275

Fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenésének feloldása jogcímenkénti részletezésben:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Összeg
NEFMI 2012. évi fejlesztési támogatás	51
EMMI 12 M FT fejlesztési támogatás	1 742
MVH fejlesztési támogatás LEADER	2 167
MOB fejlesztési támogatás (750.000,-Ft)	80
MOB fejlesztési támogatás (1.050.000,-Ft)	28
MESZ támogatás (1.277.544,-Ft)	63
MESZ fejlesztési támogatás	47
MOB fejlesztési támogatás	47
MKKSZ fejlesztési támogatás	525
MKKSZ műhelytámogatás (2.134.000,-Ft)	113
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)	1 373
MKKSZ fejl.támogatás (500 e Ft)	66
Pro Rekreatione Alapítvány	1 656
Összesen:	8 999

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a Pro Rekreative Közhasznú 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 árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg rendkívüli bevételként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Pro Rekreative Közhasznú 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	296 037	32%	272 786	28%
Személyi jellegű ráfordítások	462 126	49%	523 323	55%
Értécsökkenési leírás	98 898	11%	102 406	11%
Egyéb ráfordítások	75 403	8%	59 992	6%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	148	0%	173	0%
Ráfordítások összesen	932 612	100%	958 680	100%

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Anyagjellegű ráfordítások

Jogcím	Összeg (adatok e Ft-ban)
	Tárgyidőszak
Anyagköltség	103 030
Igénybevett szolgáltatások költségei	145 476
Egyéb szolgáltatások költségei	10 304
Eladott áruk beszerzési értéke	9 416
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 560
Összesen:	272 786

Személyi jellegű ráfordítások

Jogcím	Összeg (adatok e Ft-ban)
	Tárgyidőszak
Béreköltség	432 308
Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 322
Bérráulékok	75 693
Összesen:	523 323

Egyéb ráfordítások bemutatása

Jogcím	Összeg (adatok e Ft-ban)
	Tárgyidőszak
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	280
Hiányzó, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	543
Késedelmi kamatok, pótlékok	411
Normatíva továbbutalása Tóparti Pedagógiai Szakszolgálat	22 494
Rekreációért kft	60
Működési támogatás Pedagógiai Szakszolgálatnak	5 950
Céltartalékképzés a várható kötelezettségekre	1 252
Követelések elszámolt értékvesztése	1 707
Turisztikai hozzájárulás	3 587
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	9 643
Ráfordításként elszámolt általános forgalmi adó	11 792
Cégautó adó	891
Különbféle egyéb ráfordítások	1 382
Összesen:	59 992

Követelések 2019. december 31-ig elszámolt értékvesztése **1 707 E Ft**, melyet a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. az alábbi követelésekre számolt el:

- Fúzió Egyesület 1 593 E Ft
- Kővári Pál 19 E Ft
- Kéményszervíz 1989 Kft 95 E Ft

A követelések nem minősülnek behajthatatlan követelésnek.

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

5.6. A vagyongazdálkodásba vett vagyongazdálkodásból származó bevételek, ráfordítások bemutatása

A vagyongazdálkodásba vett vagyongazdálkodás és a saját vagyongazdálkodásból származó bevételeinek és ráfordításainak elkülönítését külön főkönyvi számokon szerepelteti a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft.. Tekintettel arra, hogy a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. saját vagyona kisebb a kezelt vagyónál, a főkönyvi kivonatban a saját vagyongazdálkodásba tartozó bevételek és ráfordítások kerültek „saját vagyongazdálkodás” megnevezéssel kiemelésre, minden egyéb főkönyvi sor a kezelt vagyongazdálkodással kapcsolatos bevétel és költség, ráfordítás.

Saját vagyongazdálkodásból eredő bevétel: összesen: 36 470 E Ft

Árbevétel között elszámolva összesen 26 790 E Ft

- Ingatlan bérlet 26 460 E Ft
- Egyéb bérleti díjak 330 E Ft

Egyéb bevétel között elszámolva összesen 9 680 E Ft

- Fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenésének feloldása 8 999 E Ft
- Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak bevétele: 395 E Ft
- Fellelt tárgyi eszközök 286 E Ft

Vagyongazdálkodásba vett vagyongazdálkodásból eredő bevétel: összesen: 971 976 E Ft

Árbevétel között elszámolva összesen 462 012 E Ft

- Rehabilitációs központ bevétel 8 610 E Ft
- Szakambulancia térítéses szolgáltatás 875 E Ft
- Rehabilitációs központ térítéses szolgáltatás 129 E Ft
- Fenntartási hozzájárulás 394 E Ft
- Szakambulancia bevétele finanszírozási szerződés szerint 191 606 E Ft
- Terem bérleti díj 8 538 E Ft
- Tárolóhely bérlet 3 256 E Ft
- Kikötő bérlet 8 689 E Ft
- Ingatlan bérbeadás 44 784 E Ft
- Területhasználat 43 E Ft
- Sporteszköz bérleti díj 2 533 E Ft
- Továbbszámlázott bevételek (telefondíj, biztosítás, lakókocsi, köz díj) 5 470 E Ft
- Sport szervezés, szolgáltatás 4 192 E Ft
- Szállásdíj bevétele 67 260 E Ft
- Étterem bevétele 109 442 E Ft
- Szezonbérlet 3 680 E Ft
- Kondibérlet 1 083 E Ft
- Verseny nevezési díj 114 E Ft
- Rendezvényszervezés 925 E Ft
- Szakmai feladatok ellátása 345 E Ft
- Exportértékesítés árbevétele 44 E Ft

Egyéb bevétel között elszámolva összesen 509 815 E Ft

- Tagdíj 19 747 E Ft
- Működési célra kapott támogatások 411 275 E Ft
- MNV állami tulajdonú eszközök écs. elszámolása 72 279 E Ft
- Céltartalék felhasználása 2 685 E Ft
- Különféle egyéb bevételek 3 829 E Ft

Pénzügyi műveletek bevételei összesen 149 E Ft

- Kapott kamat, árfolyamnyereség 149 E Ft

Bevételek alakulása

Bevétel-kategória (adatok e Ft-ban)	Saját vagyon	Vagyonkezelésbe vett vagyon	Összesen
Árbevétel	26 790	462 012	488 802
Egyéb bevételek	9 680	509 816	519 496
Pénzügyi műveletek bevételei	0	149	149
Bevételek összesen	36 470	971 977	1 008 447

Saját vagyon hasznosításából eredő költség, ráfordítás: összesen 38 392 E Ft

Anyagjellegű ráfordítások között elszámolva 7 645 E Ft

ebből Anyagköltség saját vagyonon összesen: 6 032 E Ft

- üzemanyag 5 198 E Ft
- fenntartási anyagok, karbantartási anyagok 834 E Ft

Igénybevett szolgáltatások költsége saját vagyonon összesen: 544 E Ft

- karbantartási költségek 544 E Ft

Egyéb szolgáltatások költsége saját vagyonon összesen: 1 069 E Ft

- hatósági díjak, illetékek 133 E Ft
- biztosítások 936 E Ft

Értékcsökkenési leírásként elszámolva összesen 29 715 E Ft

- Saját tárgyi eszköz terv szerinti értékcsökkenése 18 395 E Ft
- 100 e Ft alatti tárgyi eszköz értékcsökkenése 11 320 E Ft

Egyéb ráfordítások között elszámolva összesen 1 032 E Ft

- Hiányzó, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke 752 E Ft
- Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 280 E Ft

Vagyonkezelésbe vett vagyon hasznosításából eredő költség, ráfordítás összesen: 919 876 E Ft

Anyagjellegű ráfordítások között elszámolva összesen 265 141 E Ft

- Anyagköltség 96 998 E Ft
- Igénybevett szolgáltatások költségei 144 932 E Ft
- Egyéb szolgáltatások költségei 9 235 E Ft
- Eladott áruk beszerzési értéke 9 416 E Ft
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 4 560 E Ft

Személyi jellegű ráfordítások között elszámolva összesen 523 323 E Ft

- Bérköltség 432 308 E Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 15 322 E Ft
- Bérjárulékok 75 693 E Ft

Értécsökkenési leírásként elszámolva összesen 72 279 E Ft

- Vagyonkezelt tárgyeszközök terv szerinti értékcsökkenése 72 279 E Ft

Egyéb ráfordítások között elszámolva összesen 58 960 E Ft

- Késedelmi pótlékok, kamatok 411 E Ft
- Rekreációért Kft 60 E Ft
- Pedagógiai Szakszolgálat normatíva továbbutalás 22 494 E Ft
- Működési támogatás Pedagógiai Szakszolgálatnak 5 950 E Ft
- Céltartalékképzés a várható kötelezettségekre 1 251 E Ft
- Követelések elszámolt értékvesztése 1 708 E Ft
- Turisztikai hozzájárulás 3 587 E Ft
- Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek 9 643 E Ft
- Ráfordításként elszámolt áfa 11 792 E Ft
- Cégaadó 891 E Ft
- Különféle egyéb ráfordítások 1 173 E Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai között elszámolva összesen 173 E Ft

- Fizetendő kamat, árfolyamvesztés 95 E Ft
- Deviza és valutakészletek átváltáskori árfolyamvesztése 78 E Ft

Vagyonkezelésbe még nem vett vagyon hasznosításából eredő költség, ráfordítás összesen: 412 E Ft

- Vagyonkezelésbe még nem vett tárgyi eszközök értékcsökkenése 412 E Ft

Költségek, ráfordítások alakulása (adatok e Ft-ban)

Költség, ráfordítás-kategória	Saját vagyon	Vagyonkezelésbe vett vagyon	Vagyonkezelésbe nem vett vagyon	Összesen
Anyagjellegű ráfordítások	7 645	265 141	0	272 786
Személyi jellegű ráfordítások	0	523 323	0	523 323
Értécsökkenési leírás	29 715	72 279	412	102 406
Egyéb ráfordítások	1 032	58 960	0	59 992
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	173	0	173
Költségek, ráfordítások összesen	38 392	919 876	412	958 680

5.7. Vállalkozási tevékenység bemutatása

A Pro Rekreatioe Közhasznú 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 Rekreatioe Közhasznú Nonprofit Kft. számviteli politikájában is rögzítésre került. Az eredménykimutatásban a vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye az üzleti évben elszámolt árbevételének, az egyéb bevételeknek, a pénzügyi műveletek bevételeinek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagi jellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb ráfordítások és pénzügyi műveletek ráfordításai együttes összegének különbözete, csökkentve az adófizetési kötelezettséggel. A Pro Rekreatioe Közhasznú 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
Szakambulancia térítéses szolgáltatás	874
Rehabilitációs központ térítéses szolgáltatás	129
Fenntartási hozzájárulás	394
Ingatlan bérlet (saját vagyon)	26 116
Egyéb bérleti díjak (saját vagyon)	165
Terem bérleti díj	5 591
Tárolóhely bérlet	3 256
Kikötő bérlet	8 690
Ingatlan bérbeadás	8 947
Sporteszköz bérleti díj	150
Továbbszámlázott bevételek	5 470
Sport szervezés, szolgáltatás	9
Szállásdíj bevétele	34 284
Étterem bevétele	77 251
Szezonbérlet	3 480
Rendezvényszervezés	925
Egyéb bevételek	3 136
Vállalkozói bevételek összesen:	178 867

Költségek, ráfordítások bemutatása

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Összeg
Anyag költség	18 280
Igénybevett szolgáltatások költségei	25 805
Egyéb szolgáltatások költségei	1 828
Bérköltség	76 691
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 718
Bérfelárak	14 374
Értékcsökkenési leírás	18 167
Eladott áruk beszerzési értéke	1 670
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	809
Egyéb ráfordítások	13 244
Pénzügyi műveletek ráfordításai	31
Vállalkozói költségek, ráfordítások összesen:	173 617

5.8. Adófizetési kötelezettség**Társasági adó megállapítása**

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

A Pro Rekreatioe Közhasznú Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenységének **adózás előtti eredménye 5 250 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, kivételként Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	18 218
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:	18 218

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (adatok e Ft-ban)	Összeg
A várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg	223
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	18 218
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	227
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege, figyelemmel a kivételekre	304
Összesen:	18 972

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenysége után fizetendő **társasági adó: 540 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 Rekreative 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	12 420
Ügyvezető bérköltésének járulékai, egyéb személyi jellegű kifizetések	2 308
Összesen:	

Felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja 2019. évben 2 520 E Ft, a bérköltés járulékának összege 469 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: 2 160 E Ft.

6.4. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állomány csoportonkénti 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)	95	102

Béradatok

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

<i>Állománycsoport (1000 HUF)</i>	<i>Bérköltség</i>
<i>Szellemi foglalkozásúak</i>	<i>58</i>
<i>Fizikai foglalkozásúak</i>	<i>44</i>
Összesen:	102

Személyi jellegű egyéb kifizetések

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

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Kifizetések
Munkabajárás költsége	6 102
Jóléti és kulturális költségek	1 376
Táppénz hozzájárulás	1 402
Helyközi bérletterítés	2 140
Betegszabadság	4 148
Egyéb személyi jell. kifizetések	154
Összesen:	15 322

Bérbírálatok

A tárgyévben elszámolt bérbírálatok bemutatását tartalmazza az alábbi táblázat:

Jogcím (adatok e Ft-ban)	Kifizetések
Szociális hozzájárulási adó	67 389
Egészségügyi hozzájárulás	9
Munkáltatót terhelő SZJA	190
Szakképzési hozzájárulás	1 150
Rehabilitációs hozzájárulás	6 437
EFO közteher	335
Egyéb bérbírálat	183
Összesen:	75 693

6.5. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Pro Rekreatione 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.

Az új típusú koronavírus járvány jelentős hatással van a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. működésére, gazdasági helyzetére. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. bevételeinek egyik meghatározó pillérét a központi költségvetésből közhasznú célra kapott támogatások adják, az EMMI által a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. 2020. évi működésére biztosított 301,2M Ft támogatásra a támogató okirat rendelkezésre áll. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. fenntartása alatt működő Tóparti Szakambulancia infokommunikációs eszközök segítségével folytatja a korai fejlesztést, várhatóan a normatíva lehívása a 2020.évben változatlan marad. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. által fenntartott Tóparti Fogyatékos Személyek Nappali és Átmeneti Ellátó Központja átmeneti gondozóháza zavartalanul üzemel, a nappali ellátás részben infokommunikációs eszközök segítségével valósul meg, a normatívát emiatt csak részben sikerül a 2020. évben lehívni. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. gazdálkodási tevékenységének egyik meghatározó része az értékesíthető szolgáltatásokból származó bevétel. A mérlegkészítés időpontjáig a szállodai, illetve a vendéglátóipari szolgáltatásokból származó bevételek jelentősen lecsökkentek, 2020. március 19-vel a VVSI Sport Hotel és Bríz Étterem bezárt. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. emiatt a tervezetthez képest jelentős bevételtől esik el, ennek ellensúlyozására jelentős kiadás csökkentéseket hajtott végre. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. a telephelyein folytatható sport tevékenységeit 2020. március 16-val bizonytalan időre felfüggesztette. A sportoló gyerekek részére az edzések távoktatás keretében, otthoni környezetben kerülnek megtartásra. Mindezek figyelembe vételével a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft.-nél a vállalkozás folytatásának az elve biztosított.

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

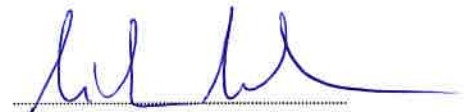
Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

**Közhasznúsági melléklet
2019.**

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Gárdony, 2020. április 08.



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 Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft.
székhely:	2484 Gárdony, Tópart u.17.
bejegyző határozat száma:	07-09-020967/7
nyilvántartási szám:	Cg. 07-09-020967
képviselő neve:	Deák Csaba

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft megalakulása, területei:

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft (a továbbiakban: Társaság) 2011. szeptembere óta működik. A Társaság vagyionkezelési szerződést kötött határozatlan időtartamra a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-vel a Magyar Állam tulajdonában levő Velencei-tavi Vízi Sportiskola (a továbbiakban: VVSI) üzemeltetésére. A VVSI mintegy 40 éves múltra visszatekintő sportintézmény, mely 3 vizes olimpiai sportágban (kajak-kenu, az evezés és a vitorlázás) utánpótlás-képzéssel foglalkozik 8-18 éves korú fiatalok részére. Emellett a létesítmény helyet és szaktudást biztosít ezen sportágakban a tömeg- és a szabadidősport részére minden korosztályban, valamint egyéb sportrendezvényeket, edzőtáborokat, pihenési lehetőségeket kínál.

A Társaság kezelésében lévő Velencei-tavi Vízi Sportiskola a hazai sportéletben évtizedek óta kiemelkedő, meghatározó szerepet töltött be, korábban az ország egyik legsikeresebb utánpótlás-nevelési központja volt. Kedvező fekvésére, különleges természeti adottságaira, valamint létesítményi háttérére támaszkodva a Társaság hosszútávra mutató célja, hogy egy önmagát fenntartani képes integrált rehabilitációs és sport központ jöjjön létre. Szeretnénk, hogy az ifjúsági és tömegsport, a versenysport, a kötelező testnevelés, a diák és szabadidősport, valamint a fogyatékkal élők sportja is újra otthonra találjanak nálunk.

A fentiek mellett a Társaság tulajdonát a velencei Hotel Juventus, a Hotel Helios, illetve a Dr. Springer Ferenc Ifjúsági Tábor képezi. A szállodák üzemeltetését határozatlan idejű bérleti szerződés keretében a Gomi Kft végzi, mely szerződés 60 napos felmondási határidővel megszüntethető.

A Társaság az alábbi ingatlanok üzemeltetését látja el:

VVSI sporttelep Gárdony: a telep közepén, az I. és II. kikötő közötti terület elsősorban a vitorlás sport bázisa, kisebb mértékben az evezősöké is. Alapvetően hajótárolók, szálláshelyek, műhelyek, étterem, büfé, tornaterem, tanmedence és sportpályák állnak a sportolók és sportolni vágyók rendelkezésére. Az I. és II. kikötő és a hozzá tartozó épületek és a sporteszközök erősen elhasználódtak, felújításra, illetve pótlásra szorulnak, amelyre az elkövetkező időszak pályázati forrásai remélhetőleg fedezetet fognak nyújtani.

VVSI evezős pálya és sporttelep Sukoró: elsősorban a kajak-kenu, de az evezős sport bázisa is. Itt található a 2200 m hosszú, versenyek megrendezésére kiválóan alkalmas evezőspálya, felújításra szoruló céltoronnyal és kiszolgáló egységekkel. A telephez nagy földterület is tartozik, melyen hajótárolók, büfé, kisebb szálláshelyek és egy jelenleg használaton kívüli

kemping található.

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 2019. 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 2019. évben is a GOMI Kft üzemeltette.

A Társaság céljai és tevékenysége 2019. 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 2019. évben:

A kajak-kenu szakosztály 2019. évi tevékenysége

1. A Szakosztály felépítése

Edzői stáb a 2018-as évhez képest nem változott. 5 edző irányítása alatt történik a kajak-kenus sportolók felkészítése. A kenusok beiskolázását, gyermek és kölyök versenyzők versenyeztetését Porteleki Zsolt, míg a serdülő ifi korú versenyzők felkészítését Hubik András végzi. A kajakos felkészítését, versenyeztetését három edző végzi Horgos Lajos, Szabó Mónika, Major Ildikó.

A kajak-kenu utánpótlást a meglévő sportosztályos gyermekek folyamatos képzésével kívánjuk biztosítani.

Jelenleg négy kajakos sportosztály használja sporttelepünket, napi rendszerességgel, amely azt jelenti, hogy 120 gyermek mozgását biztosítja szakosztályunk. Az iskola tanuszodájában történik az úszásoktatás, létesítményeinkben a speciális erőfejlesztő és ügyességi gyakorlatok, valamint a helyes lapátforgatás mechanizmusának megtanulása folyik.

A kajakos osztály sikeres beintegrálásával ezt az évet 85 verseny engedéllyel rendelkező sportolóval zárjuk.

2. A Szakosztály létszáma 2019. évben

	Női kajak	Férfi kajak	Női Kenu	Férfi Kenu	Összesen:
Felnőtt	-	-	-	6	6
U23	-	-	-	-	0
Ifjúsági	-	1	-	1	2
Serdülő	6	4	2	3	15
Kölyök	6	11	-	9	26
Gyermek	7	10	1	4	22
„0. Kcs.”	0	3	2	2	7
Sport Osztály	76	46	-	-	122
Összesen:	95	75	5	25	200

3. 2019. évi versenyek

	Verseny megnevezése	Helyszín
1	FIZIKAI FELMÉRŐ U8-U14	GYŐR
2	FIZIKAI FELMÉRŐ U15-U18	BUDAPEST
3	NEMZETKÖZI REGATTA	BEZDAN
4	SERDÜLŐ VÁLOGATOTT EDZŐTÁBOR KENU	SZOLNOK
5	SERDÜLŐ VÁLOGATOTT EDZŐTÁBOR KAJAK	DUNAVARSÁNY
6	CAMPIONATO REGIONALE MARATONA	MONFALCONE
7	ASZTI-VAS KUPA	FADD-DOMBORI
8	RÉGIÓS FELMÉRŐ	MOSONMAGYARÓVÁR
9	FELNÓTT IFJÚSÁGI ÉS PARAKENU RANGSOROLÓ	SZOLNOK
10	GRABOPLAST-MARATON BAJNOKSÁG	GYŐR
11	RSD OPEN	DUNAVARSÁNY
12	KOMÁRNÓI NAGYDÍJ	KOMÁRNÓ
13	ESZKIMÓ-INDIÁN JÁTÉKOK	SUKORÓ
14	ESZKIMÓ-INDIÁN JÁTÉKOK	KIMLE
15	VIDÉK BAJNOKSÁG	FADD-DOMBORI
16	Kolonics Emlékverseny Magyar Bajnokság	SUKORÓ
17	SERDÜLŐ BAJNOKSÁGRA UTAZÁS	SZOLNOK
18	SERDÜLŐ MAGYAR BAJNOKSÁG	SUKORÓ
19	NŐTINCS KUPA	NŐTINCS
20	ORV	POZSONY
21	NAGY ZOLTÁN EMLÉKVERSENY	SZOLNOK
22	ORSZÁGOS DIÁKOLIMPIA	FADD-DOMBORI
23	GYŐRI REGIONÁLIS ÉVADZÁRÓ	GYŐR
24	NAGY HIDEG HEGY	SZOKOLYA-KIRÁLYRÉT

4. 2019. évi eredmények

Versenyzőink országos bajnokságokon **33 db aranyérmet, 11 db ezüstérmet és 12 db bronzérmet**. Nemzetközi versenyen a Pozsonyban megrendezett Olimpiai Reménységek Versenyén **1 db aranyérmet, 1 db ezüstérmet, 1 db bronzérmet, valamint két 4. helyet, 1 5. helyet és egy 6. helyet** szereztek 2019-ben.

Az egyesületek pontversenyében a VVSI a 14. helyezést érte el, ezzel 5 hellyel előrébb lépett a ranglistán.

2019-ben a sukorói Springer Ferenc Sportcentrum felújítása még teljesen nem fejeződött be, ennek ellenére már olyan készültségi szinten állt, hogy három országos kajak-kenu verseny lebonyolítására adott helyszínt. A fejlesztéseknek köszönhetően a versenypályánk teljen megújult, „Albano” típusú bója rendszerrel, indító pontonokkal, új stégekkel gazdagodott.

A sport mellett a tanulásban is kiemelkedő sportolóink:

Magyarország Jó Tanuló Jó Sportolója

Nemes Réka
Jenei Panna
Kövesdi Patrik
Gaál Liliána
Halász Márton

5. Felkészülési helyszínek

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. A gárdonyi létesítményünkben, kondi teremben, tornateremben, tanmedencében folytatódik a felkészülés. A telep előtti úton, kimért szakaszokon tarthatóak a rövidebb futó edzések. A tanmedencének köszönhetően a különleges izommunka, a technika tökéletesítése sem maradhat el. Kenu ergométer beszerzésével lehetővé vált a speciális edzések kibővítése. Úszó edzéseink, kicsi gyermekeknél a Kápolnásnyéki Tanuszodában, nagyobbaknak a Kőfém 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 lankáin, 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 2019. évi tevékenysége

1. A Szakosztály működése

Ebben az évben több változás történt az edzői létszán tekintetében. Januártól egy fő távozott, szeptemberre két edzőnk maradt, decembertől újra négy edző dolgozik szakosztályunkban. Három edző részmunkaidőben, egy pedig főállásban vezeti az edzéseket. A váltás a hosszútávú eredményesség növelése, valamint magasabb szakmai színvonalú munka bevezetésének érdekében történt. A négy, főleg utánpótlás neveléssel foglalkozó edző munkáját önkéntes alapon segíti két korábbi olimpikon evezősünk, Nagy Kapócs Anikó és Hegedűs István. A képességek készségek alapján megosztó, célirányos képzés reményeink szerint majd azt eredményezi, hogy szakosztályunk hasonlóan az idei évhez, egyre előrébb lép az országos ranglistán, a következő években is.

2. A Szakosztály létszáma 2019-ben

A tavaly már megkezdődött létszámgyarapodás ebben az évben is folytatódott. A Sport XXI. program keretén belül, az iskolában végzett evezős ergométeres felmérést más, hatékonyabb programokkal váltottuk fel. A toborzást folyamatosan végeztük a téli felkészülés alatt is. A Masters Világbajnokság megannyi áldásos hatása közül csak az egyik, hogy tovább növekedett vererán evezőseink létszáma. Reméljük, hogy ezek a sokat látott tapasztalt evezősök jó példának szolgálnak majd a mai virtuális világban élő gyerekeknek, és segítenek abban, hogy fiatal sportolóink eredményesebbek lehessenek.

	Lányok	Fiúk	Összesen
Masters -Amatőr	13	6	19
Felnőtt - U23		2	2
Ifjúsági	2	8	10
Serdülő	7	9	16
Tanuló	1	6	7
Mini 11-13	13	17	30
Összesen:	35	45	84

3. 2019. évi versenyek

	Verseny megnevezése	Helyszín
1.	Evezősök Erdei Futóversenye	Hármashatár-hegy
2.	Többtusa Fizikai Felmérő Verseny	Budapest
3.	Ergométeres Országos Bajnokság	Győr
4.	Ergométeres Diák Olimpia	Budapest
5.	Tavaszi Hosszútávú Verseny	Budapest Csepel
6.	9. Budapest Kupa	Budapest
7.	I. Válogató Verseny	Budapest Csepel
8.	FEC Kupa Kiss L. Emlékverseny	Budapest Csepel
9.	Csepel Kupa	Budapest Csepel
10.	Olimpiai Reménységek Versenye	Sukoró
11.	Vidékbajnokság	Sukoró
12.	Tatai Regatta	Tata
13.	Budapest Bajnokság	Budapest Csepel
14.	Para-Masters-UP Országos Bajnokság	Sukoró
15.	Masters Világbajnokság	Sukoró
16.	Felnőtt és Masters Országos Bajnokság	Sukoró
17.	Evezős Diákolimpia	Sukoró
18.	Öböl Kupa	Bp.Népsziget
19.	Tisza Kupa	Szolnok
20.	Őszi Hosszútávú Verseny	Szolnok
21.	4x4 Négyesek Versenye	Budapest Csepel
22.	Triatlon	Bp. Margit-sziget

4. 2019. évi eredmények

2019-ben Smolkó Zsuzsannának sikerült kivívni a serdülő válogatott címet.

Az év meghatározó versenye a huszonhárom év után ismét Sukorón rendezett Masters Világbajnokság volt. Veterán versenyzőink alaposan kitettek magukért, több világbajnoki címet szereztek. A legeredményesebb mind közül Nagy Kapócs Anikó volt. Ő háromszoros világbajnok lett, a hazai pályán. A Magyar Bajnokságon is eredményesebbek voltak a masters versenyzőink, mint a felnőtt, vagy az utánpótlás korcsoportban.

Idén több versenyen vettünk részt, mint az előző években és az első versenyévadjukat teljesítő fiataljaink sok verseny tapasztalatot szereztek. **A szeptemberben beiratkozók között sok ígéretes tehetség van, a Sport XXI. versenysorozatban decemberig az első három egyesület közé kerültünk, és egyéni összetettben is újra van dobogós versenyzőnk. Nagy Zsófia bekerült Fejér Megye Jó tanuló Jó sportoló pályázat nyertesei közé. Versenyzőink hazai versenyeken 33 db aranyérmét, 38 db ezüstérmét és 43 db bronzérmét szereztek.**

A Masters és Utánpótlás Magyar Bajnokságon elért eredményeink alapján, az egyesületek közötti pontversenyben szakosztályunk a 7. helyen végzett, így ebben a szakágban is jelentős előrelépés történt. A felnőtt korcsoportban jövőre tervezünk hasonló javulást.

5. Felkészülési helyszínek

Az evezősök képzése tavasztól ősziig Gárdonyban és a sukorói evezős pályán történt, a kis gyermekektől a masters korú versenyzőig. Novembertől Gárdonyban a tornatermes, a tanmedencés, a futó és az erősítő edzések zajlottak. A megfelelő téli felkészüléshez elengedhetetlen az úszó edzés, ezeket két helyszínen, a székesfehérvári katonai, és a tanuszodában tartottuk. A további fejlődést lehetőségét biztosítja, hogy tíz új evezős ergométert kaptak evezőseink, a konditermünket pedig többmillió értékben fejlesztettük. Az új, sukorói hajótároló nagyban segíti majd az edzések hatékonyságát! A part közvetlen közelében tárolt hajóinkat jóval rövidebb idő alatt vízre tudjuk majd tenni, ezért több idő jut majd az érdemi munkára.

A vitorlás szakosztály 2019. évi tevékenysége

1. A Szakosztály működése

2019-ben új edzővel bővült a vitorlás szakosztály edzői csapata. Továbbra is két edző foglalkozik főállásban a gyerekekkel, Bozóki Gábor és Budai-Balogh Boglárka, ketten pedig félállásban tartják a vízi edzéseket, illetve segédkeznek a gyerekek versenyekre való felkészítésében. Bozóki Gábor változatlanul a vitorlás szakosztály vezető edzője, valamint a Laseres A csapat felkészítését, versenyeztetését irányítja. Az ő munkáját érkezett segíteni Balázs Dénes, aki alá a Laseres kezdő (B) csapata tartozik. Az Optimistes hajóosztály A csapatát Soltész Hanna, míg a B csapatát Budai-Balogh Boglárka viszi, melybe bele tartozik a toborzás, versenyekre való felkészítés és utaztatás.

A fő tevékenységek:

- felkészítés és versenyeztetés
- toborzás
- versenyrendezés (VVSI, VVSZ)
- kapcsolattartás a sportszövetségekkel (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

2. A szakosztály létszáma 2019-ben

	Lányok	Fiúk	Összesen
Optimist A	1	5	6
Optimist B	2	4	6
Laser 4.7	4	9	13
Laser Radial	2	5	7
Laser Standard	0	3	3
420	1	1	2
Összesen:	10	27	37

Ez a létszám a 2019-es vitorlástáboroknak, valamint az átülő tábornak köszönhetően körülbelül 7-8 fővel bővült már az őszi/téli szezonban.

3. 2019. évi versenyek

A 2019-es évben körülbelül 120 napot töltöttünk vízen, illetve 26 versenyen vettünk részt. Ebből 11 helyi verseny volt, a többi a Balatonon került megrendezésre.

A verseny időszakban a következő versenyeken vettünk részt:

	Verseny megnevezése	Helyszín
1	Alba Regia Kupa	Agárd
2	Silwell Kupa	Agárd
3	VVSI Kupa	Agárd
4	Majthényi Zsombor Emlékverseny	Agárd
5	Velencei-Tavi Évadnyitó	Agárd
6	Sirály Kalóz Kupa	Agárd
7	Nádas Kupa 2- Pünkösdi Harley Kupa	Csopak
8	Velencei Tavi Vitorlás Hét	Agárd
9	BYC Kupa	Balatonfüred
10	MVM Laser Flottabajnokság	Balatonfüred
11	Csoki Kupa	Balatonföldvár

12	Nádas Kupa 3- Telepi Pöffös	Alsóörs
13	Fejér Megye Bajnokság	Agárd
14	Olympic Regatta	Tihany
15	DECATHLON Kupa	Fertő-tó
16	Nádas Kupa 4- Újonc Bajnokság	Csopak
17	CSVI Kupa	Csopak
18	Nádas Kupa 5- BYC1912 Nádas Kupa	Alsóörs
19	BYC1912 Ranglista Verseny	Alsóörs
20	BYC1912 Laser-420 Nyílt Országos Bajnokság	Alsóörs
21	Optimist Országos Bajnokság	Csopak
22	Nádas Kupa 6- Süllő Kupa	Balatonfüred
23	Nádas Kupa 7- Vadliba Kupa	Agárd
24	Keszthely Kupa	Keszthely
25	Építők Kupa	Agárd
26	Nád Kupa	Agárd

4. 2019. évi eredmények

A szakosztály elért eredményei az idei évben is fejlődést hoztak. Ugyan ez egy hosszabb folyamat, ám a fokozatos létszámbeli gyarapodás nagyobb merítési lehetőséget ad a tehetséges gyerekek toborzásához. 2019-ben is tartottunk átülő tábort, ami 4 újabb Optimistes korosztályú gyereket jelent a szakosztály számára, valamint annak köszönhetően, hogy (reményeink szerint) jól végezzük a munkánkat szájhagyomány útján is érkeznek hozzánk újabb gyerekek. 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 is eredményesnek bizonyult számunkra ez a versenysorozat, ugyanis Hajdu-Geiger Ágost a fehér csoporton belül, valamint összetettben is 2. helyezést ért el, Kémény Szabolcs 9., illetve Németh Zsombor 12. lett a 143-ból.

5. Felkészülési helyszínek

A szakosztály vízi edzései Gárdonyban zajlottak. Novembertől elkezdődtek a tornatermes erősítő, illetve állóképesség javító edzések, emellett külső helyszínen, Székesfehérváron 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, irányváltatások 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 2019. 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 lobbis 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 konferencia teremmel 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 2019-es 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, magánszemélyeket, 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. A csoportoknak biztosított étkezési lehetőségeken kívül A'la carte étlapról is lehet választani, amelyet évente 2 alkalommal változtatunk, igyekszünk szezonálisan a leggazdaságosabban beszerezhető alapanyagokra építve megalkotni az étlap menüjeit, ahhoz igazítva megtalálni az adott évszak legmegfelelőbb, továbbá a vendégek igényeinek és a legfrissebb trendek figyelembe vételével, legjobb ételleket.

Január hónaptól folytatódott a még 2018-ban kötött hosszútávú együttműködésünk a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesülettel. 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 2018. év végéig, amíg az egyesület nem talált a családok számára megfelelő albérletet. A téli hónapok alatt a vendégeknek találtak albérletet, az utolsó venezuelai vendég 2019. márciusban távozott.

Január, február, március hónapokban a venezuelai vendégek mellett visszatérő egyesületek, tölthettek nálunk 1-1 hétvégét. Tavasszal, a jó időnek köszönhetően az egyéni és sportegyesületi foglalások mellett megkezdődtek az osztálykirándulások is. A nyár előtt a CF betegek egyesülete és a nemzetiségi önkormányzatok vendégeskedtek hotelünkben.

A nyár beköszöntével megkezdődtek az edzőtáborok, sportegyesületek utánpótláscsapatait, valamint para-sportolókat és fogyatékossgal élőket láttunk vendégül. A teljesség igénye

nélkül: Gyógyító József Alapítvány, Dávid Kornél Kosárlabda Akadémia, Universum SE, Malév kosárlabda szakosztálya, táncsoportok, Veresi Küzdősport Egyesület, Gézengúz UKC, Bajnok Diáksport Egyesület, BEAC, Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület, Pénziránytű Alapítvány, Magyar Röplabda SE, Sláger SE, 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 házbajnokságokon, versenyeken mérköztek meg a már „profinak” számító vitorlázó sportolókkal.

Az év elején már feltöltött főszezon az előző években szervezett ukrán gyermektáborral egészült ki. A kelet-ukrajnai konfliktus humanitárius következményeinek enyhítése érdekében a Társaság olyan ukrán gyermekek üdültetését vállalta, akiknek szülei, testvérei a kelet-ukrajnai harcokban elesettek vagy megsérültek. A táboroztatások eredményeként kialakul egy hosszú távú, kétoldalú, egymást segíteni képes partnerség, a különböző településről, iskolából érkezett diákok megismerkedhetnek egymással, az üdülést követően otthon összefogással tudják egymást segíteni a bajban. A gyermekek a tábor időszakára kiszakadtak a gondokkal terhelt környezetükből és újra gyermekként élhették életüket. A táborozásban magyarországi ukrán nemzetiségű gyermekek is részt vettek, számukra fontos az ukrán nyelv gyakorlása, valamint az ukrániai gyermekekkel való határon átívelő kapcsolatteremtési lehetőség. Több turnusban 2019. 06.12-09.06. között összesen 246 fő ukrán gyermeket fogadtunk kísérőkkel együtt. A tábor ideje alatt tolmács segítette a kommunikációt, mind a táborhelyen, mind a külső helyszíneken, ahova kirándulni ment a csoport.

Nemcsak szeptember hónap, hanem az egész legmeghatározóbb eseménye az Evezős Masters Regatta volt. A magasfokú érdeklődésre számot tevő esemény a szállásfoglalások vonatkozásában is meglátszott. Teltházzal tudtunk működni nemcsak a gárdonyi székhelyen, de sukorói kempingünk is maximális kihasználtság mellett működött az adott héten.

A 2019-es KSH kihasználtsági adatok még nem készültek el a hivatal által, tehát csak az előző évi Közép-Dunántúli régiós átlaghoz tudjuk hasonlítani, amely ebből adódóan nem releváns. Sajnálatos módon, várható a 2019-es adatok sem a valós idegenforgalomból származó adatokat fogja mutatni, mivel a vendégmunkás áradatnak köszönhetően a rengeteg hotel, motel, panzió, hostel, szálloda 2-3 évre teltházzal szerződött, ezáltal hagyományos értelemben vett szállodai mivoltát elvesztette.

A környék üdülőövezet mivolta nagyban befolyásolja az őszi-téli időszakban idelátogató vendégek program lehetőségeit. Az üzletek és vállalkozások döntő hányada zárva tart, önállóan kevés programra tud ellátogatni egy-egy vendég. A kezdeményezésünk a helyi vállalkozók ösztönzésére, egy garantált létszámminimum esetén való rendelkezésre állás, szolgáltatás biztosítás, sikeresnek bizonyult 2019-ben is. Nemcsak a szállodánkba érkező kisebb csoportok külsős programon való részvételét tudtuk segíteni, hanem ezzel a helyi vállalkozásokat is erősíteni tudtuk főszezonon kívül, úgy mint a dinnyési Várpark, a Gárdonyi Géza Múzeum és Rönkvár, Csóbor Pincészet vagy a Teker Bringa kölcsönző.

3. A VVSI Sport Hotel és Bríz étterem humánerőforrásai:

2019-ban a VVSI Sporthotel Bríz étterem dolgozói létszáma 30 fő volt:

- 1 fő szállodavezető
- 1 fő értékesítő
- 1 fő adminisztrátor
- 3 fő recepció
- 2 fő kertész
- 6 fő takarító
- 1 fő konyhafőnök
- 7 fő felszolgáló
- 4 fő szakács
- 4 fő kézilány

4. A VVSI Sport Hotel kihasználtsági adatai:

Tárgyhónap	Kiadott szobák száma	Kiadható szobák száma	Kihasználtság
2019. január	431	1333	32,33%
2019. február	285	1204	23,67%
2019. március	249	1333	18,68%
2019. április	186	1290	14,42%
2019. május	382	1333	28,66%
2019. június	688	1290	53,33%
2019. július	938	1333	70,37%
2019. augusztus	868	1333	65,12%
2019. szeptember	579	1290	44,88%
2019. október	201	1333	15,08%
2019. november	132	1290	10,23%
2019. december	71	1333	5,33%
2019. évi átlagos kihasználtság	5010	15695	31,84%
2018. évi KSH mutató a Közép-Dunántúli régióban			38,80%

A Tóparti Szakambulancia 2019. évi tevékenysége

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

2016. június 07. naptól az Országos Egészségbiztosítási Pénztárral kötött szerződés keretében vette kezdetét a közfinanszírozott egészségügyi szakmai tevékenység.

1. Az intézmény szakmai besorolása szakfeladat-rend szerint

862200 Egészségügyi intézmény - járóbeteg-szakellátás és gondozás

862211 Járóbeteg gyógyító szakellátása

862213 Járóbeteg gyógyító gondozása

869032 Képalkotó diagnosztikai szolgáltatás (teljeskörű ultrahang diagnosztika)

2. Az intézmény tevékenységét meghatározó jogszabályok

1997. évi CLIV. tv. az egészségügyről

1997. évi LXXXIII. tv. a kötelező egészségbiztosítás ellátásairól

2003. évi LXXXIV. Az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről

60/2003. (X.20.) SZCSM rendelet szerint közfinanszírozott egészségügyi szolgáltatás, szakrendelés feladat ellátása.

2/2004 (XI.17.) EüM rendelet alapján J1 Szakrendelés; J3 Jellemzően terápiás beavatkozást végző szakellátás; J4 Nem szakorvosi szakfeladatot ellátó szakellátás; D1 Teljes körű ultrahang diagnosztikai ellátási forma

43/1999. (III. 3.) Korm. rendelet az egészségügyi szolgáltatások Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozásának részletes szabályairól

359/2019. (XII.23.) Korm.rendelet 359/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet az egészségügyi szolgáltatások Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozásának részletes szabályairól szóló

43/1999. (III. 3.) Korm. rendelet módosításáról

9/2012. (II. 28.) NEFMI rendelet az Egészségbiztosítási Alap terhére finanszírozható járóbeteg-szakellátási tevékenységek meghatározásáról, az igénybevétel során alkalmazandó elszámolhatósági feltételekről és szabályokról, valamint a teljesítmények elszámolásáról

3. Az intézmény szolgáltatásai

Az intézmény folyamatosan biztosítja a szolgáltatásokat, nyitvatartási ideje hétfőtől-péntekig 8.00-18.00 óráig tart.

Az intézmény a szakmai programjában megfogalmazott speciális szakmai összetételű hiánypótló egészségügyi szolgáltatásokat biztosít az eltérő fejlődésű, illetve a fejlődési zavar szempontjából veszélyeztetett csecsemők és kisgyermek számára felépített, családközpontú korai intervenció program keretében európai színvonalon, egyedülálló módon a **speciális ellátotti kör részére**.

Az intézmény a speciális ellátotti kör számára **Budapest és Pest megye kivételével Magyarország teljes területére kiterjedően** – a miniszteri befogadással megegyezően – az alábbi **speciális szakmai összetételű kapacitások keretében** biztosítja az egészségügyi szolgáltatást:

- 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

2019. 01. 01. naptól 2019. 12. 31 napig az elektronikusan rögzített betegszám és esetszám szakrendelésenként:

Szakrendelés megnevezése	Betegszám	Esetszám
Csecsemő és gyermekgyógyászat	780	781
Gyermekneurológia	1340	1396
Gyermek- és ifjúságpszichiátria	1632	1654
Teljeskörű ultrahang diagnosztika	384	384
1. Klinikai és mentálhigiénai szakpszichológia	575	983
2. Klinikai és mentálhigiénai szakpszichológia	145	190
3. Klinikai és mentálhigiénai szakpszichológia	284	329
Logopédia	1103	2601
1. Gyógypedagógia	889	1935
2. Gyógypedagógia	1256	2480
3. Gyógypedagógia	281	759
4. Gyógypedagógia	778	1676
1. Konduktív pedagógia	745	1502
2. Konduktív pedagógia	411	634
3. Konduktív pedagógia	272	282
Gyógytorna	978	2143
Dévény (DSGM)-terápia	235	656
Hidroterápia	355	936
Gyógymasszázs	217	676

A fenti adatokat összesítve 2019. évben a betegszám mindösszesen 12 660; az esetszám mindösszesen 21 997. A vizsgálatok alapján kialakított WHO diagnosztikai kategóriák száma 234 739 db.

6. A NEAK szerződés alapján történő 2019. évi teljesítés

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel kötött szerződésben a **2019. évre megállapított 65.937.432 pontszám**. A 2019. évi TVK teljesítés **125,4 %** az intézményben. A 100 % felett finanszírozott teljesítmény forint értéke az intézményben 5.919.212,- Ft. A Kormány döntése eredményeként a 359/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 1. § (3) bekezdése alapján **a működési struktúra átalakításához kapcsolódóan 28. 955. 500 Ft támogatásban** részesült a Társaság. A támogatási összeg felhasználásához 2019. 01. 15. napon szakmai felhasználási tervet nyújtottunk be az Emberi Erőforrások Minisztere mint fenntartó részére, és ennek jóváhagyását követően valósul meg a támogatási összeg fejlesztési célú felhasználása. A Tóparti Szakambulancia **222.083.800 Ft NEAK finanszírozásban részesült** 2019. évi teljesítmény alapján.

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 szülőkkal, törvényes képviselőkkel 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 hidroterápia és az egyéb terápiák tekintetben optimális.

2019. július 17-én benyújtásra került a többletkapacitás befogadása iránti kérelem, mely forrás hiányában nem nyert befogadást.

Szakmai együttműködési megállapodás került aláírásra a Fejér Megyei Szent György Kórház, a Veszprém Megyei Cholnoky Ferenc Kórház és a Bethesda Gyermekkórház intézményekkel. Pécsi Tudományegyetemmel történő együttműködés előkészítését és kapcsolódó szakmai tapasztalatcserét valósítottunk meg.

Magyar Gyermekpszichiátriai és Társszakmák Társasága 2020. évi Kongresszusának házigazdái leszünk.

Sikeresen mutattuk be szakmai gyakorlati munkánkat a Gyermekneuroológiai Társaság és a Magyar Gyermekorvosok Társasága 2019. évi Kongresszusán, ahol az intézményvezető mellett gyógypedagógus és gyógytornász kollégák tartottak előadást és esetbemutatást.

Fontos kiemelni, hogy a szakmai gyakorlati munkánkat nemcsak kongresszusokon mutattuk be, hanem meghívásunkra szakmai látogatást tett az intézményben Prof. Dr. Horváth Ildikó az Emberi Erőforrások Minisztériuma egészségügyért felelős szakállamtitkára és Dr. Csányi Péter helyettes szakállamtitkár.

A 43/1999. (III. 1.) Korm. rendelet aktuális módosítása alapján a Társaság, mint speciális feladatot ellátó egészségügyi szolgáltató **8.641.414 TVK többlet pontszám felhasználására kapott lehetőséget 2020. január 1. naptól.**

8. Tartós helyettesítés

A beszámoló időszakában a tartós távollétet helyettesítéssel biztosítottuk a folyamatos egészségügyi szolgáltatást.

9. Szakmai továbbképzés

2019. évben egy OFTEX akkreditált képzést valósítottunk meg, a résztvevők nagy megelégedésére. A program megvalósításában partnerünk a Fejér Megyei Szent György Kórház Csecsemő és Gyermekosztálya.

A beszámoló időszakában 1 fő gyógytornász Bowen-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 2019. 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 57% férfi, 43% 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, sétahajózással, 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 2019. évben 250 napon 20 (+3) kliensünk, összesen 2770 alkalommal vette igénybe.

Az intézménybe 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:

2019.01.01.: 1 fő intézményvezető, egyben a két intézmény szakmai vezetői feladatait is ellátva, 2 fő gyógytornász, 1 fő gyögmasszőr és 2 fő szociális gondozó.

2019.12.31.: 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 2019-es 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 63%-ban női, míg 37 %-ban voltak férfi ellátottjaink.

Átmeneti otthonunkban 2019. évben összesen 24 ellátottunk volt, összesen 2575 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. Ezekben 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:

2019.01.01.: 6 fő szociális ápoló,

2019.12.31.: 5 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 2019. évben

Intézményünk több programot szervezett bonyolított le külsős partnerekkel, szervezetekkel.

Február 5-én a Székesfehérvári Egyházmegyei Káritász, Szent Kristóf Ház értelmi és halmozott fogyatékos nappali ellátottjai, és bentlakóinak szerveztünk szabadidős sportprogramot. Ennek keretében táncos, zenés sportfoglalkozáson vettek részt, melyet egy szabad foglalkozás, kosarazás követett. A székesfehérvári intézményből 23 ellátott, és 3 fő segítő személyzet, plusz az intézményvezető jött el hozzánk. A vendégekhez csatlakoztak az intézményünk ellátottjai is.

Március 17-én helyet biztosítottunk a Gördülő Alapítvány 20. születésnapjára rendezvényének, melynek során filmvetítések, szabad, kötetlen beszélgetések voltak a középpontban, valamint a kerekesszékes táncsoport eddigi munkásságát elevenítették fel a tagok. A rendezvénynek fővédnöke Soltész Miklós egyházi és nemzetiségi kapcsolatokért felelős államtitkár volt.

Május 14-én vendégül láttuk a MEREK (Mozgássérült Emberek Rehabilitációs Központja) lakóit, ellátottjait, akik az intézményünk által nyújtott szolgáltatások felől érdeklődtek, ezen túl pedig egy közös tornagyakorlatot végeztek velük gyógytornászaink.

A székesfehérvári Viktória Rehabilitációs Központ nappali ellátottjai voltak nálunk kiránduláson június 18-án.

Július 24-én és augusztus 22-én szellemi fogyatékos, halmozottan fogyatékos gyermekek vehettek igénybe a strandot, az akadálymentes sárkányhajózást.

A Gördülő Táncsoport évi vitorlás programja augusztus 4-én került megrendezésre, melynek keretében, körülbelül 30-35 kerekesszékes felnőtt próbálhatta ki ismételten vagy először a vitorlázást. Ebben nagy segítségünkre volt Pegán Zoltán paravitorlás világbajnok, paralimpikon.

Augusztus 30-án és 31-én Pegán Zoltán vezetésével nálunk a paravitorlások amatőr módú használatát, működését tanulhatták meg ellátottjaink.

Augusztus 30-án a Székesfehérvári Egyházmegyei Karitász, Szent Kristóf Ház Fogyatékkal Élők intézménye szervezett kirándulást hozzánk, melynek keretében a fiatalok strandoltak, sárkányhajóztak, és ebédeltek.

December 11-én vendégül láttuk a MEREK lakóit, ellátottjait, akik az intézményünk által nyújtott szolgáltatások felől érdeklődtek, esetleges rehabilitációs eltávozáson a mi intézményünk szolgáltatásainak igénybe vétele céljából.

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.

Az intézményben 2019.05.29-én a Magyar Államkincstár helyszíni ellenőrzést tartott. Az ellenőrzés során az Fogyatékos Személyek gondozóháza 2018.01.01-től 2018.12.31.-ig tartó időszakát ellenőrizte. Ezen a területen a jogszabályoknak megfelelést, a kötelezően vezetendő kliens dokumentációkat, és az intézmény gazdasági, és munkaügyi területeit ellenőrizték még. Az ellenőrzés során hiányosságot nem találtak, mindent a jogszabályi előírásoknak megfelelőnek minősítettek.

Építkezések, felújítások

A Sukoró 019/16 hrsz ingatlanon a Céltorony felújítása, az 1-es kőház szállásépület felújítása, és az informatikai rendszer kiépítése kezdődött meg a 2019. évben a Magyar Evezős Szövetség támogatásával. A beruházások még folyamatban vannak.

Folyamatban lévő beruházás a Sukoró 019/16 helyrajzi számú evezős pályán a Vidékfejlesztési Program Irányító Hatósága által nyújtott támogatásból egy Innovatív Sportpihenő kialakítása.

A Társaság saját forrásból megvalósított beruházásai: a Gárdony 5417 hrsz ingatlanon a VVSI Sport Hotel 2. emeleti szobáinak klimatizálása, a konferenciatermének kiegészítő klimatizálása, a tóra néző 4 ágyas szobáinak apartman szobává alakítása, beépített hangrendszer kialakítása a Bríz Étteremben, a sukorói evezős pályán betonsúlyák létesítése, valamint a központi iroda külső árnyékolása.

A Társaság saját forrásból megvalósuló, folyamatban lévő beruházásai a Sukoró 019/17 helyrajzi számú kempinget érintik:

- büfé rekonstrukció
- női, férfi zuhanyzó
- WC épület rekonstrukció
- zuhanyzó rekonstrukció
- kemping kerítés
- kemping közmű.

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 gyermeküküldökben, egészségügyi intézményekben tartós gyógykezelés alatt álló gyermekek tankötelezettségének teljesítéséhez szükséges oktatás, pedagógiai szakmai szolgáltatás ellátása a nemzeti köznevelésről szóló 2011.évi CXC. 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, fogyatékossgal 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 szakosztállal, öt edző a kajak-kenu szakosztállal és öt a vitorlás szakosztállal. 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 2019. évben a kajak-kenu szakosztály létszáma 200 fő, az evezős szakosztály létszáma 84 fő, a vitorlás szakosztály átlagos létszáma 37 fő volt. Sportoló gyerekeink 73 versenyen vettek részt, a hazai versenyeken 78 db arany, 58 db ezüst és 73 db bronzérmét szereztek. Nemzetközi versenyen kajak-kenusaink 1 db arany-, 1 db ezüst- és 1 db bronzérmét nyertek, valamint két 4. helyet, egy 5. helyet és egy 6. helyet szereztek.**

A versenysportra való nevelés mellett a szabadidős sportolásra is igen nagy hangsúlyt fektetünk. Verseny szakosztályaink az elmúlt esztendőben előbbre léptek a sportági szakszövetségek által vezetett egyesületi rangsorban. **A kajak-kenu szakosztály a 19. helyről a 14. helyre, az evezősök a 12. helyről a 7. helyre, a vitorlások pedig a 13. helyről a 9. helyre léptek előre.** 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.

Kiemelt feladataink közé tartozott a 2019-es Masters Evezős Világbajnokság megrendezése és a létesítmények felújítása. A magas színvonalon lebonyolított versenyen 723 klub 3.872 versenyzője vett részt.

A Velencei tó teljes partfelújítása kapcsán lehetőségünk nyílt magasabb szintű versenyek rendezéséhez alkalmas pálya kialakítására. Az új versenypálya építése mellett a sukorói telephely megújítása is megkezdődött az idei évben.

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. A VVSI Sport Hotel 2019. évi átlagos kihasználtsága 31,84% volt, a KSH 2018. évi adatai alapján a Közép-Dunántúli régióban ez a szám 38,80%.

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. **2019. évben a betegszám mindösszesen 12 660; az esetszám mindösszesen 21 997. A vizsgálatok alapján kialakított WHO diagnosztikai kategóriák száma 234 739 db.** A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel kötött szerződésben a **2019. évre 65 937 432 pontszám** került megállapításra. A **2019. évi TVK teljesítés 125,4 %** volt. A 100 % felett finanszírozott teljesítmény értéke 5.919.212 forint. A Kormány döntése eredményeként a 359/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 1. § (3) bekezdése alapján a **működési struktúra átalakításához kapcsolódóan 28. 955. 500 Ft támogatásban** részesült a Társaság. A Tóparti Szakambulancia **222.083.800 Ft NEAK finanszírozásban részesült** 2019. évi teljesítmény alapján. A 43/1999. (III. 1.) Korm. rendelet aktuális módosítása alapján a Társaság, mint speciális feladatot ellátó egészségügyi szolgáltató **8.641.414 TVK többlet pontszám felhasználására kapott lehetőséget 2020. január 1. naptól.**

A Társaság Nyugat-Magyarországon elsőként létrehozta a Tóparti Fogyatékos 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 2019. évben 250 napon 20 (+3) kliensünk, összesen 2.770 alkalommal vette igénybe. Átmeneti otthonunkban 2019. évben összesen 24 ellátottunk volt, összesen 2.575 gondozási napot generálva.**

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Társaság cél szerinti juttatást sem 2018. évben, sem 2019. évben nem nyújtott.

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezető munkabére, egyéb személyi jellegű kifizetése, bérjáruléka	11 742 000	14 727 900
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen	11 742 000	14 727 900

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	1 026 206 757	1 008 446 141
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	737 157 504	829 579 123
E. Normatív támogatás	37 253 564	40 674 281
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	251 795 689	138 192 737
H. Összes ráfordítás (kiadás)	932 612 694	958 678 771
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	462 125 686	523 324 032
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	665 211 997	785 061 568
K. Adózott eredmény	91 505 262	49 227 370
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) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<u>Igen</u>	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói		
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<u>Igen</u>	<u>Nem</u>
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<u>Igen</u>	<u>Nem</u>

UNIVERSAL–GARANCIA

KÖNYVSZAKÉRTŐ ÉS PÉNZÜGYI BT.

1133 BUDAPEST, KÁRPÁT U. 56. I. 4.
TEL.: +36 30 9219-086

HIVATKOZÁSI SZÁM:

ÜGYINTÉZŐNK:

IKTATÓSZÁM:

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”) 2019 évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 3.602.608 E Ft, tárgyévi eredménye 49.227 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 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel, valamint az egyéb szervezetekre vonatkozó törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján 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 2019. 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 felelőségünk 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 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban-összhangban van a Társaság 2019. évi beszámolójával és a számviteli törvény előírásaival. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelősége az éves beszámolóért

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves 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 felelősége

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 Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

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

könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának 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 hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk 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, 2020. április 08.

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

Tömösvari Andrásné
Tömösvari Andrásné
bejegyzett könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 002536

UNIVERSAL-GARANCIA
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Bt.
1133 Budapest, Kárpát u. 56. /4.