

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

Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

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

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Gárdony, 2023. április 26.



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

Közbenső Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2022. január 01. – 2022. 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	407 649	419 457	113 178	213 594	520 827	633 051
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)		407 649	419 457	113 178	213 594	520 827	633 051
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		524 706	652 424	88 957	1 743	613 663	654 167
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0	0	0
05.	Anyagköltség	94 191	147 781	20 410	29 690	114 601	177 471
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	91 684	89 260	19 867	17 934	111 551	107 194
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8 462	9 092	1 834	1 827	10 296	10 919
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	4 891	6 981	1 060	1 403	5 951	8 384
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	287	3 785	62	760	349	4 545
IV. Anyagi jellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)		199 515	256 899	43 233	51 614	242 748	308 513
10.	Béreköltség	462 578	590 254	100 237	118 589	562 815	708 843
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 702	17 495	3 186	3 515	17 888	21 010
12.	Bérbírlékok	67 600	70 027	15 875	14 070	83 475	84 097
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)		544 880	677 776	119 298	136 174	664 178	813 950
VI. Értékesítési leírás		96 869	80 454	20 991	16 164	117 860	96 618

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

Gárdonyi, 2023. április 26.

A gazdálkodó képviselője

Pro Rekreatiöne Közhasznu Nonprofit Kft.

Oldal: 3

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

Közbenső Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2022. január 01. – 2022. december 31.

Adatok ezer Ft-ban		Közhasznu tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
VII.	Egyéb ráfordítások	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
	Ebből: értékvesztés	85 652	75 115	22 815	23 911	108 467	99 026
		0	62	0	13	0	75
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG							
A. EREDMÉNYE (I-II+III-IV-V-VI-VII)		5 439	-18 363	- 4 202	-12 526	1 237	-30 889
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
	Részesedésekből származó bevételek,	0	0	0	0	0	0
14.	árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
	Befektetett pénzügyi eszközökből						
	(értékpapirokból, kölcsönökből) származó	308	0	0	0	308	0
15.	bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű	0	0	0	0	0	0
16.	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)	308	0	0	0	308	0
	Részesedésekből származó ráfordítások,	0	0	0	0	0	0
18.	árfolyamveszteségek	0	0	0	0	0	0

Gárdony, 2023. április 26.

Pro Rekreatiöne
Közhasznu 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

Közbenso Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2022. január 01. – 2022. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Közhasznú tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
	0	0	0	0	0	0
19.	0		0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
20.	330	244	72	49	402	293
	0	0	0	0	0	0
21.	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
22.	48	19	10	4	58	23
	0	0	0	0	0	0
IX.	378	263	82	53	460	316
B.	-70	-263	-82	-53	-152	-316
C.	5 369	-18 626	- 4 284	-12 579	1 085	-31 205
X.	0	0	143	0	143	0
D.	5 369	-18 626	- 4 427	-12 579	942	-31 205

Gárdony, 2023. április 26.

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
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 07-09-020967

Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

Kiegészítő melléklet
2022.

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Gárdony, 2023. április 26.



A gazdálkodó
képviselője

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

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

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

Az Alapító Okirat ellenjegyzésének időpontja: 2011. július 29.

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

A Társaság cégbírósági bejegyzésének időpontja: 2011. szeptember 27.

A Társaság közhasznú társaság.

A közhasznúsági fokozat megszerzésének időpontja: 2014. május 14.

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

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

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

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

Tulajdonos (100 %-ban) a 1695/2020. (X.27.) Kormányhatározat alapján 2021. március 25. napjától a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület, korábbi tulajdonos a Magyar Állam volt, a tulajdonosi jogokat 2013. november 29-ig a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium, 2013. november 30-tól az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolta.

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft.-nél 3 fős Felügyelő Bizottság működik, elnök: Lázár Alpár Tibor (jogviszonyának kezdete: 2021. április 30.), tagok: Szepesházy András (jogviszonyának kezdete: 2021. április 30.), Havasi Tibor (jogviszonyának kezdete: 2021. április 30.).

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

Belföldi telephelyek, fióktelepek

2481 Velence, Kiss köz 6.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

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

Közös vezetésű vállalkozások

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

Jelentős tulajdoni részesedés gazdasági társaságban

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft.-nek nincs tulajdoni részesedése gazdasági társaságban.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

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

Többségi befolyás gazdasági társaságban

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

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

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

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai: Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület (100%).

Konszolidálásba bevonás

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

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2022. január 01 - 2022. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2022. 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 keltezés feltüntetésével a Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Deák Csaba, 1124 Budapest, Tamási Áron utca 21/A.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe: UNIVERSAL-SALDO Könyvszakértő, Pénzügyi és Adótanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság Bt., kamarai nyilvántartási száma: 000337, képviselőjében: Tömösvári András Józsefné, 1133 Budapest, Kárpát utca 56. I/4., MKVK kamarai nyilvántartási száma: 002536.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

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

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés 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 könyvvizetés 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

2022. 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 Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. január 1-től éves beszámoló készítésére kötelezett.

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

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

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

2.7. Üzleti jelentés

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. közhasznúsági jelentés 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 különbözetek 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 különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre 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 200 e Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

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

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

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

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott 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, amennyiben a Társaság követelés állománya egy éven túli.

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 Rekreatione 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 Rekreatione 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. 2022. 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. 2022. január elsejei hatállyal a számviteli politika részeként pénzkezelési szabályzat lépett hatályba.

2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

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

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1 000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	4 363 475	4 273 876	-89 599
A.I.	Immateriális javak	5 862	4 600	-1 262
A.II.	Tárgyi eszközök	4 357 613	4 269 276	-88 337
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	737 557	293 849	-443 708
B.I.	Készletek	42 218	36 463	-5 755
B.II.	Követelések	17 757	25 992	8 235
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	677 582	231 394	-446 188
C.	Aktív időbeli elhatárolások	50 783	61 737	10 954
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	5 151 815	4 629 462	-522 353
D.	Saját tőke	239 384	208 179	-31 205
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	235 442	236 384	942
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	942	-31 205	-32 147
E.	Céltartalékok	2 561	5 804	3 243
F.	Kötelezettségek	571 910	129 738	-442 172
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 219	1 594	-1 625
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	568 691	128 144	-440 547
G.	Passzív időbeli elhatárolások	4 337 960	4 285 741	-52 219
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	5 151 815	4 629 462	-522 353

	1 000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	520 827	633 051	121,55%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	613 663	654 167	106,60%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	242 748	308 513	127,09%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	664 178	813 950	122,55%
VI.	Értékcsökkenési leírás	117 860	96 618	81,98%
VII.	Egyéb ráfordítások	108 467	99 026	91,30%

A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 237	-30 889	-2497,09%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	308	0	0,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	460	316	68,70%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-152	-316	207,89%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 085	-31 205	-2876,04%
X.	Adófizetési kötelezettség	143	0	0,00%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	942	-31 205	-3312,63%

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	84,70	92,32
Immateriális javak	0,11	0,1
Tárgyi eszközök	84,59	92,22
Befektetett pénzügyi eszközök	0	
Forgóeszközök	14,31	6,35
Készletek	0,82	0,79
Követelések	0,34	0,56
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	13,15	5
Aktív időbeli elhatárolások	0,99	1,33
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100	100

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	4,65	4,5
Jegyzett tőke	0,06	0,06
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	4,57	5,11
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	0,02	-0,67
Céltartalékok	0,05	0,13
Kötelezettségek	11,1	2,79
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,06	0,03
Rövid lejáratú kötelezettségek	11,04	2,76
Passzív időbeli elhatárolások	84,2	92,58
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100	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.

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 Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Pénzügyi instrumentumok

A Pro Rekreatione 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 Rekreatione 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 Rekreative 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 Rekreative 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 Rekreative 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 2022. december 31-én 4 273 876 e Ft)

Bruttó érték alakulása

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

Mérlegtétel (1 000 HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	10 113	0	0	0	10 113
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	10 113	0	0	0	10 113
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 186 327	0	0	0	4 186 327
Műszaki berendezések, gépek, járművek	117 937	863	39 913	0	78 887
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	494 364	22 651	36 995	0	480 020
Tenyészállatok	0	0	0	0	
Beruházások, felújítások	0	5 550	0	0	5 550
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	
Tárgyi eszközök összesen	4 798 628	29 064	76 908	0	4 750 784
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Bruttó érték növekedésben bekövetkezett változások:

A műszaki berendezések, gépek, járművek bruttó értékében **863 e Ft növekedés** történt a tárgyévben, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- tárgyi eszközök beszerzése 863 e Ft.

csökkent 39 913 e Ft értékben, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- térítés nélküli átadás: 6 873 e Ft
- selejtezés: 292 e Ft
- vagyonkezelésből kivezetés: 32 748 e Ft

Az egyéb berendezések, felszerelések bruttó értéke **22 651 e Ft-tal növekedett**, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- éttermi gépek, berendezések: 4 123 e Ft
- Optimist vitorlás hajó: 3 600 e Ft
- éttermi berendezések: 1 017 e Ft
- szállodai berendezések: 2 425 e Ft
- takarító gépek: 832 e Ft
- polcos állványzat: 1 778 e Ft
- éttermi berendezések: 2 392 e Ft
- irodai berendezések, eszközök: 1 398 e Ft
- számítástechnikai eszközök, telefonok: 2 333 e Ft
- egyéb kis értékű eszközök, berend.: 2 753 e Ft

Az egyéb berendezések, felszerelések bruttó értéke **36 995 e Ft-tal csökkent**, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- térítés nélküli átadás: 29 623 e Ft
- selejtezés: 7 372 e Ft

Halmazott értécsökkenés alakulása

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

Mérlegtétel (1 000 HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0				0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
Vagyoni értékű jogok	4 251	1 262			5 513
Szellemi termékek	0				0
Üzleti vagy cégérték	0				0
Immateriális javak összesen	4 251	1 262	0	0	5 513
Ingatlanok és jogok	28 921	34 756			63 677
Műszaki berendezések, gépek, járművek	96 019	6 513	39 650		62 882
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	316 075	54 087	15 213		354 949
Beruházások, felújítások	0				0
Beruházásokra adott előlegek	0				0
Tárgyi eszközök és. összesen	441 015	95 356	54 863	0	481 508
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Nettó érték alakulása

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

Mérlegtétel (1 000 HUF)	Nyitó	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok	5 862	4 600
Szellemi termékek	0	
Üzleti vagy cégérték	0	0
Immateriális javak összesen	5 862	4 600
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú		
Ingatlanok és jogok	4 157 406	4 122 650
Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 918	16 005
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	178 289	125 071
Tenyészállatok	0	0
Beruházások, felújítások	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	5 550
Tárgyi eszközök összesen	4 357 613	4 269 276
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Mérlegtétel (1 000 HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	1 262				1 262
Szellemi termékek					
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javak értékcsökkenése össz:	1 262	0	0	0	1 262
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	34 756				34 756
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 513				6 513
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	54 087				54 087
Tenyészállatok					
Tárgyi eszközök értékcsökkenése össz:	95 356	0	0	0	95 356
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Utófinanszírozott aktivált eszközök értékcsökkenése	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	96 618	0	0	0	96 618

Terven felüli értékcsökkenés

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

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

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

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

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

Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztései

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

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

4.8. Forgóeszközök (állománya 2022. december 31-én 293 849 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 **2022. december 31-i záró állománya: 36 463 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 és Juventus étterem/konyha 2022. december 31-ei leltárkészletét.

Követelések alakulása

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

Jogcím (1 000 HUF)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmazott értékvesztés
			elszámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	11 440	11 440	75	0	75
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Adott előlegek	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	14 552	14 552	0	0	0
Követelések összesen	25 992	25 992	75	0	75

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) soron szereplő **25 992 e Ft** összegű követelés a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítésre került, lejárt követelésünk nincs.

Egyéb követelések

Jogcím (1 000 HUF)	Tárgyév
Elszámolási előlegek:	472
Váltópénz:	80
Kifizetőhelyi ellátások:	3 397
Tovább utalt támogatások:	6 400
Társasági adó:	61
Áfa túlfizetés:	4 130
Gépjárműadó elszámolási szla:	8
Társadalombiztosítási ellátás:	4
Összesen:	14 552

Pénzeszközök alakulása

A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. 2022. december 31-ei pénzeszköz állománya
231 394 e Ft.

Jogcím (1 000 HUF)	Tárgyév
Pénztár	3 416
Elszámolási betétszámla	227 978
Összesen:	231 394

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 Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. könyveiben 2022. december 31-én az aktív időbeli elhatárolások összege **61 737 e Ft.**

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolása között kerül kimutatásra a NEAK normatív támogatás 2023. január, február hónapban folyósított, de 2022. évre vonatkozó összege **52 193 e Ft** értékben, illetve 2022. évre vonatkozó egyéb kisebb összegű bevételek **8 100 e Ft** értékben.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások 2022-es teljesítésű számlái, melyek a 2023-as időszakra vonatkoznak **1 444 e Ft** értékben. (pl. biztosítási díj, előfizetési díjak)

4.10. Saját tőke (állománya 2022. december 31-én 208 179 e Ft)

Saját tőke változása

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

Tőkeelem (1 000 HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0		0
Tőketartalék	0		0
Eredménytartalék	235 442	236 384	942
Lekötött tartalék	0		0
Értékelési tartalék	0		0
Adózott eredmény	942	-31 205	-32 147
Saját tőke összesen	239 384	208 179	-31 205

A saját tőke összege a 2022. évi adózott eredmény összegével - **31 205 e Ft-tal** változott.

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

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

Visszavásárolt saját üzletrészek

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

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

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

4.11. Céltartalékok (állománya 2022. december 31-én 5 804 e Ft)

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A 2022. évet érintő, szolgáltató által még számlázásra nem került tételekre képzett céltartalék összege 5 804 e Ft.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

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

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

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

Céltartalékok - egyéb címen

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

4.12. Kötelezettségek (állománya 2022. december 31-én 129 738 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:

Pénzügyi lízing miatti hosszú lejáratú kötelezettség: 1 594 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 (1 000 HUF)	Tárgyév
Kaució:	480
Szja:	7 046
Rehabilitációs hj.:	2 205
Cégautó adó:	486
Idegenforgalmi adó Gárdony:	96
Kereset elszámolási számla:	36 283
Társadalombiztosítási járulék:	7 894
Letiltás munkavállalóktól:	224
Egyszerűsített fogl.járulék:	8
Szociális hozzájárulási adó:	5 129
Nyugdíjbiztosítási járulék:	84
Támogatási előlegek:	23 320
Rövid lejáratú egyéb kötelez. (Budapest Bank):	1 625
Rövid lejáratú különf. egyéb kötel. (teljes.bizt.):	869
Összesen:	85 749

A szállítói rövid lejáratú kötelezettségek között kimutatott 42 395 e Ft a mérlegkészítésig kiegyenlítésre került, lejárt kötelezettségünk nincs.

Az adóhatóság felé és a munkavállalók felé való kötelezettségének 2022. januárjában eleget tett a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft.

A támogatási előlegek felhasználása még nem történt meg.

4.13. Passzív időbeli elhatárolások (állománya 2022. december 31-én 4 285 741 e Ft)

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

A bevételek passzív időbeli elhatárolása között kerül kimutatásra a kikötőhelyi-, tárolóhelyi bérlet és konferencia terem bérlet, szálloda kapacitás biztosítása, munkásszálló bevétele 2022. évi teljesítéssel számlázott, de 2023. évre vonatkozó összege **29 337 e Ft** értékben.

Halasztott bevételek

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

Jogcím (1 000 HUF)	Tárgyidőszak
Sport támogatás elhatárolása 10 MFt	3 316
MVH fejlesztési támogatás elhatárolása Leader	12 904
BMSK fejlesztési támogatás elhatárolása LF-6 50 MFt	6 862
BMSK fejlesztési támogatás elhatárolása LF6 67,246 MFt	39 643
BMSK fejlesztési támogatás elhatárolása LF6 20 MFt	15 606
MOB fejlesztési támogatás elhatárolása	42
MVSZ támogatás elhatárolása	60
TIOP fejlesztési támogatás elhatárolása	19 381
EMMI 57999-5/2015 (1.660 e Ft)	102
EMMI 12581-5/2017 Sport (20 MFt)	1 683
Struktúra fejlesztési támogatás elhatárolása	17 800
Széchenyi-Juventus Hotel passzív időbeli elhatárolás (Rekreációért Kft)	49 808
Pro Rekreatione Alapítvány	281 886
Ajándékba kapott, fellelt tárgyi eszközök	1 986
Használatba vételi jog Gárdonyi ingatlanok, ingóságok elhatárolása	3 805 325
Összesen:	4 256 404

4.14. Financális helyzet

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

I. Működési cash flow (1 000 HUF)	-437 589
<i>(1-13. sorok)</i>	
1a. Adózás előtti eredmény +	-31 205
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	350 997
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	-31 205
2. Elszámolt amortizáció +	96 618
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	3 423
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-45
6. Szállítói kötelezettség változása +	30 350
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+90 M támogatási előleggel kiegészítve) +	-467 488
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	-52 219
9. Vevőkövetelés változása +	-11 935
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	6 046
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	-10 954
12. Fizetett adó (nyereség után) -	0
13. Fizetett osztalék, részesedés -	0
II. Befektetési cash flow	-6 974
<i>(14-18. sorok)</i>	
14. Befektetett eszközök beszerzése -	29 064
15. Befektetett eszközök eladása +	-36 038
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	-1 625
<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 +	0
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	- 1 625
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-446 188
27. Devizás pénzeszközök ártértelezése +	
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	-446 188

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.

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:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1 000 HUF	%	1 000 HUF	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	520 827	45,89%	633 051	55,79%
Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0,00%	0	0,00%
Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	520 827	45,89%	633 051	49,18%
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	613 663	54,08%	654 167	50,82%
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0,00%	0	0,00%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,00%	0	0,00%
Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0,00%	0	0,00%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,00%	0	0,00%
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	308	0,03%	0	0,00%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0,00%	0	0,00%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,00%	0	0,00%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0,00%	0	0,00%
Ebből: értékelési különbözet	0	0,00%	0	0,00%
Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	308	0,03%	0	0,00%
Bevételek összesen	1 134 798	100,00%	1 287 218	100,00%

Árbevétel tevékenységenként

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

Tevékenységi kör	Árbevétel (1 000 HUF)
	Tárgyidőszak
Rehabilitációs központ bevétel	10 088
Rehab. térítéses szolgáltatás	138
Ingatlan működtetésével kapcsolatos ktg. Hozzájárulás	1 715
Szakambulancia bevétele finanszírozási szerződés szerint	241 092
Bérleti díjak saját vagyon	12 990
Terem bérleti díj	26 003
Tárolóhely bérlet	1 687
Kikötő bérlet (daruzás, sólyázás)	7 971
Ingatlan bérbeadás	3 900
Területhasználat	24
Sporteszköz bérleti díj	1 164
Továbbszámlázott bevételek	10 336
Sport szervezés, szolgáltatás	1 424
Szállás díj bevétele vállalkozói	180 511
Étterem bevétele	93 426
Szezonbérlet	1 869
Kondibérlet	1 310
Verseny nevezési díj	789
Rendezvényszervezés	36 614
Összesen:	633 051

Egyéb bevételek bemutatása

Jogcím	Árbevétel (1 000 HUF)
	Tárgyidőszak
Értékesített immateriális javak, tárgyai eszközök bevétele	8
Fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenésének feloldása	56 010
Működési célra kapott támogatások	350 997
Használatba vételi jog gárdonyi ingatlanok, ingóságok	27 429
Munkaügyi központtól kapott támogatás	453
Pedagógiai szakszolgálat részére biztosított támogatás	27 185
Szociális ágazati pótlékok	6 956
Egészségügyi kiegészítő pótlékok	179 791
Tagdíjak bevétele	3 337
Különféle egyéb bevételek	2 001
Összesen:	654 167

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 (1 000 HUF)	Összeg
MVSZ támogatás	648
Bethlen Gábor Alapkezelő támogatás (horvát)	28 000
EMMI támogatás 2022.év (301,2 MFt)	301 200
Rehabilitációs központ normatív támogatás	19 085
Struktúra fejlesztés működési támogatás	2064
Működési célra kapott bevételek összesen:	350 997

Fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenésének feloldása jogcímenkénti részletezésben:

Jogcím (1 000 HUF)	Összeg
Sport fejlesztési támogatás 10 MFt	284
MVH fejlesztési támogatás LEADER	758
NKA fejlesztési támogatás	14 500
BMSK fejlesztési támogatás LF-6 50 MFt	1 103
BMSK fejlesztési támogatás LF-6 67,246 MFt	6 253
BMSK fejlesztési támogatás LF-6 20 MFt	2 379
MOB fejlesztési támogatás	57
MVSZ fejlesztési támogatás	238
MKKSZ fejlesztési támogatás	114
TIOP fejlesztési támogatás	
EMMI 57999-5/2015 fejlesztési támogatás	241
EMMI 50583-2/2015 PKF fejlesztési támogatás	252
EMMI 12581-5/2017 Sport fejlesztési támogatás	1 373
Struktúra fejlesztési támogatás	2 105
Széchenyi-Juventus Hotel elhatárolás (Rekreációért Kft)	1 043
Pro Rekreatione Alapítvány	1 544
Ajándékba kapott, fellelt tárgyi eszközök	409
Összesen:	56 010

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszába támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. számára nem írja elő.

Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

Kapcsolt vállalkozásokról származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg rendkívüli bevételként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

5.5. Költségek, ráfordítások

Költségek, ráfordítások alakulása

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

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1 000 HUF	%	1 000 HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	242 748	21,41%	308 513	23,40%
Személyi jellegű ráfordítások	664 178	58,58%	813 950	61,74%
Értékcsökkenési leírás	117 860	10,40%	96 618	7,33%
Egyéb ráfordítások	108 467	9,57%	99 026	7,51%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	460	0,04%	316	0,02%
Ráfordítások összesen	1 133 713	100%	1 318 423	100,0%

Költségek, ráfordítások költségnemenként

A költségek, ráfordítások költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Anyagjellegű ráfordítások

Jogcím	Összeg (1 000 HUF)
	Tárgyidőszak
Anyagköltség	177 471
Igénybe vett szolgáltatások költségei	107 194
Egyéb szolgáltatások költségei	10 919
Eladott áruk beszerzési értéke	8 384
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 545
Összesen:	308 513

Személyi jellegű ráfordítások

Jogcím	Összeg (1 000 HUF)
	Tárgyidőszak
Béreköltség	708 843
Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 010
Bérjárulékok	84 097
Összesen:	813 950

Egyéb ráfordítások bemutatása

Jogcím	Összeg (1 000 HUF)
	Tárgyidőszak
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	53
Hiányzó, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	7 932
Térítés nélküli átadás	21 927
Normatíva tovább utalása Tóparti Pedagógiai Szakszolgálat részére	27 185
Működési támogatás Pedagógiai Szakszolgálatnak	200
Céltartalékképzés a várható kötelezettségekre	5 804
Követelések elszámolt értékvesztése	75
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	8 820
Önkormányzatokkal elszámolt adók	6 505
Ráfordításként elszámolt általános forgalmi adó	14 229
Cégautó adó	1 500
Különféle egyéb ráfordítások	4 796
Összesen:	99 026

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

5.6. Vállalkozási tevékenység bemutatása

A Pro Rekreative 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 Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. számviteli politikájában is rögzítésre került. Az eredménykimutatásban a vállalkozási tevékenység tárgyevi eredménye az üzleti évben elszámolt árbevételének, az egyéb bevételeknek, a pénzügyi műveletek bevételeinek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb ráfordítások és pénzügyi műveletek ráfordításai együttes összegének különbözete, csökkentve az adófizetési kötelezettséggel. A Pro Rekreative Közhasznú Nonprofit Kft. ily módon eljárva különítette el az alaptevékenységtől a vállalkozási tevékenységet, ez alapján készült el a beszámoló, a kiegészítő melléklet.

Vállalkozói bevételek bemutatása

Jogcím (1 000 HUF)	Összeg
Rehab. térítéses szolgáltatás	138
Ingatlan működtetésével kapcsolatos ktg. hozzájárulás	1 715
Ingatlan bérlet (saját vagyon)	12 990
Terem bérleti díj	4 273
Tárolóhely bérlet	1 688
Kikötő bérlet	7 976
Ingatlan bérbeadás	2 700
Területhasználat	24
Sporteszköz bérleti díj	420
Továbbszámlázott bevételek	10 092
Sport szervezés, szolgáltatás	29
Szállásdíj bevétele	86 108
Étterem bevétele	46 958
Szezonbérlet	1 869
Rendezvényszervezés	36 614
Egyéb bevételek	1 743
Vállalkozói bevételek összesen:	215 337

Vállalkozói költségek, ráfordítások bemutatása

Jogcím (1 000 HUF)	Összeg
Anyag költség	29 690
Igénybe vett szolgáltatások költségei	17 934
Egyéb szolgáltatások költségei	1 827
Eladott áruk beszerzési értéke	1 403
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	760
Bérköltség	118 589
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 515
Bérjárulékok	14 070
Értékcsökkenési leírás	16 164
Egyéb ráfordítások	23 911
Pénzügyi műveletek ráfordításai	53
Vállalkozói költségek, ráfordítások összesen:	227 916

5.7. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

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

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenységének **adózás előtti eredménye**

- 12 579 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 (1 000 HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	16 164
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:	16 164

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1 000 HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	16 164
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	31
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre a Tao. tv. 8. § (1) bekezdésének a) pontja szerint képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben ráfordításként elszámolt összeg	971
Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	13
Összesen:	17 179

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenysége után fizetendő **társasági adó összege 0 e Ft.**

5.8. Eredmény

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 Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselő (ügyvezető) munkabérben részesült.

A Társaság tulajdonosának változása miatt 2021. április 30. napjával új Felügyelő Bizottsági tagok kerültek megbízásra. A korábbi Felügyelő Bizottsági tagok valamennyien tiszteletdíjban részesültek, az új Felügyelő Bizottság egy tagja tevékenységéért tiszteletdíjban részesült, másik két Felügyelő Bizottsági tag a tiszteletdíjáról lemondott.

Vezető tisztségviselők munkabére

Vezető tisztségviselők (1 000 HUF)	Munkabér összege
Ügyvezető bérköltsége	26 305
Ügyvezető bérköltségének járulékai, egyéb személyi jellegű kifizetések	3 420
Összesen:	29 725

Felügyelő bizottság tagjának tiszteletdíja 2022. évben 720 e Ft, a bérköltség járulékanak összege 94 e Ft.

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselő, 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 fizetési kötelezettség nem áll fenn.

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)	112	122

Állománycsoport (fő)	Tárgyidőszak létszám
Szellemi foglalkozásúak	83
Fizikai foglalkozásúak	39
Összesen:	122

Béradatok

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

Jogcím (1 000 HUF)	Kifizetések
Bérköltség	687 775
Megbízási díjak	20 348
Tiszteletdíjak	720
Összesen:	708 843

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 (1 000 HUF)	Kifizetések
Munkabajárás költsége	7 435
Jóléti és kulturális költségek	1 548
Helyközi bérletterítés	1 285
Táppénz hozzájárulás	1 857
Betegszabadság	8 845
Egyéb személyi jell. kifizetések	40
Összesen:	21 010

Bérfjárulékok

A tárgyévben elszámolt bérfjárulékok bemutatását tartalmazza az alábbi táblázat:

Jogcím (1 000 HUF)	Kifizetések
Szociális hozzájárulási adó	76 461
Egészségügyi hozzájárulás	142
Rehabilitációs hozzájárulás	6 570
EFO közteher	195
Egyéb bérfjárulék	729
Összesen:	84 097

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.

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. helyzetét több globális hatás jelentősen rontotta, számos tevékenysége közül több is jelentősen kitett a világszerte tapasztalható negatív folyamatoknak. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. működése emiatt átszervezésre került, a turisztikai és vendéglátási tevékenységét felfüggesztette, a telephelyein az energiafelhasználást drasztikusan lecsökkentette. A cél továbbra is az, hogy a fejlesztésre szoruló gyermekeknek és a felnőtt mozgássérülteknek nyújtott szolgáltatásokat kompromisszumok nélkül tudja nyújtani az elmúlt évekhez hasonló magas színvonalon.

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. 2022. évi működésére támogatói okirat keretében biztosított 301,2 M Ft.

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. – Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt.-vel határozatlan időtartamra megkötött – vagyongazdálkodási szerződése a vagyongazdálkodott ingatlanok vonatkozásában a 1584/2020. (IX.11.) Kormányhatározat és a 1695/2020. (X.27.) Kormányhatározat alapján megszüntetésre került, a Társaság feletti tulajdonosi jogokat 2021. március 25. napjától a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület gyakorolja. A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft. a tulajdonosváltást követően változatlanul folytatja gazdasági tevékenységét.

Mindezek figyelembevételével 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 Rekreatione Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

Közhasznúsági melléklet

2022.

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Gárdony, 2023. április 26.



A gazdálkodó
képviselője

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

1. A szervezet azonosító adatai

név:	Pro Rekreatione 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 Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft megalakulása, területei:

A Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft (a továbbiakban: Társaság) 2011. szeptembere óta működik. A Társaság vagyongazdálkodási szerződést kötött határozatlan időtartamra a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt-vel a Magyar Állam tulajdonában levő Velencei-tavi Vízi Sportiskola (a továbbiakban: VVSI) gárdonyi, sukorói és velencei telephelyeinek üzemeltetésére.

A 2015-ben véget ért TIOP 3.5.2/12/1-2013/0001 sz. komplex rehabilitációs projekt lezárását követően a Társaság tevékenysége kibővült a Korai Fejlesztő Központtal (Tóparti Szakambulancia és Tóparti Pedagógiai Szakszolgálat), a Tóparti Foglyatékos Személyek Nappali és Átmeneti Ellátó Központjával, valamint a Tóparti Sport Hotel és Bríz Étteremmel. A projekt fenntartási kötelezettsége 2021. július 28. napján lejárt, a záró projektelőrehaladási jegyzőkönyv 2021. augusztus 6. napján elfogadásra került.

A Kormány 1584/2020 (IX.11.) Korm.határozata a Kovács Katalin Nemzeti Kajak-Kenu Sportakadémia új helyszínén történő megvalósításáról, valamint a beruházás előkészítésével kapcsolatos intézkedésekről alapján a Sukoró külterület 019/1, 019/16, 019/17 helyrajzi számú, valamint Velence belterület 4514, 4515 és 4516 helyrajzi számú ingatlanok vagyongazdálkodási joga a Nemzeti Sportközpontok részére került átadásra. Az MNV Zrt. a Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Kft vagyongazdálkodási szerződését ezen ingatlanok vonatkozásában megszüntette 2020. december 28-val.

A Társaság feletti tulajdonjogot 2021. március 25. napjával a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület kapta meg. A gárdonyi ingatlanok vonatkozásában a vagyongazdálkodási szerződés 2021. szeptember 27. napján szűnt meg, az ingatlanok a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület tulajdonába kerültek.

A VVSI 3 vizes olimpiai sportágban (kajak-kenu, az evezés és a vitorlázás) foglalkozott utánpótlás-képzéssel 8-18 éves korú fiatalok részére, ezek közül a tulajdonosváltást követően a vitorlás szakosztály működtetése maradt meg. Emellett helyet és szaktudást biztosított ezen sportágakban a tömeg- és a szabadidősport részére minden korosztályban, valamint egyéb sportrendezvényeket, edzőtáborokat, pihenési lehetőségeket kínált.

A Társaság 2022. évben az alábbi ingatlanok üzemeltetését látta el:

Gárdony: korai fejlesztő és rehabilitációs központ, szálloda, kikötők üzemeltetése. A Társaság két kikötőt üzemeltet, melyek a vitorlás- és a szabadidősport bázisai. Hajótárolók, szálláshelyek, műhelyek, étterem, büfé, tornaterem, tanmedence és sportpályák álltak a sportolók és vendégeink rendelkezésére. Az I. számú kikötő kotrása, a parti védművek és a partfal felújítása már 2021-ben megtörtént, új vendégmólókat helyeztünk el. Az irodaépület és a vitorlás szállás felújítása folyamatban van. A II. számú kikötő kotrása és a vendégmólók bontása és az új vendégmólók telepítése 2022. évben történt meg. Az I. számú kikötőt követően 2022-ben a II. számú kikötő működtetéséhez szükséges engedélyeztetési eljárások is elkezdődtek.

Hotel Juventus: egész évben üzemelő *** csillagos szálloda, közvetlenül a Velencei-tó partján található. Kiválóan alkalmas konferenciák, tréningek, egyéb rendezvények lebonyolítására, valamint üdültetésre, azonban a Társaság elhanyagolt állapotban vette vissza. Üzemeltetését a korábbi időszakban a GOMI Plusz Kft. végezte, 2021. március elsejétől 2022. november 30. napjáig a Társaság végezte. 2022. december elsejével a szálloda munkásszállás céljára bérbeadásra került.

A Társaság céljai és tevékenysége 2022. évben:

A Társaság közfeladatai: az egészség fejlesztése, betegségek megelőzése, egészségfejlesztési, egészségvédelmi, betegségmegelőzési, gyógyító és rehabilitációs szolgáltatások ellátása, fejlesztő nevelés, fejlesztő nevelés-oktatás pedagógiai szakmai szolgáltatás ellátása, a természetvédelmi kultúra fejlesztése, a természet védelmével kapcsolatos ismeretek oktatása körében történő feladatok ellátása.

A Társaság üzemeltet egy Korai Fejlesztő Központot egészségügyi és közoktatási intézményekkel (Tóparti Szakambulancia és Tóparti Pedagógiai Szakszolgálat), a Tóparti Fogyatékos Személyek Nappali és Átmeneti Ellátó Központja szociális intézményt, két szállodát (Tóparti Sport Hotel, Gárdony és Juventus Hotel, Velence), vitorlázás sportágban utánpótlásneveléssel foglalkozik, valamint szabadidős sportlehetőséget biztosít egészséges és mozgásukban korlátozott emberek számára.

A Társaság hosszútávú célja, hogy egy önmagát fenntartani képes integrált rehabilitációs- és oktatóközpont jöjjön létre. Nem csupán az egészségügyi és szociális területeken ránk bízottakat szeretnénk minél magasabb színvonalon ellátni, hanem ezen területek szakemberei számára is magas színvonalú továbbképzési és kikapcsolódási lehetőségeket biztosítani.

A Társaság helyzetét az elmúlt években több globális hatás jelentősen rontotta. A Társaság számos tevékenységet végez, ezek közül több is van, amik a leginkább kitettek a világszerte tapasztalható negatív folyamatoknak. Ezért az elmúlt években elért eredményének egy része semmivé foszlott, a stabil és nyereséges működés 2022-ben a legszélesebb körű ellenlépések megtétele mellett is negatívba fordult.

Működésünket átszerveztük, a turisztikai és vendéglátási tevékenységünket felfüggesztettük, a telephelyeinken az energiafelhasználást drasztikusan lecsökkentettük. Célunk, hogy a fejlesztésre szoruló gyermekeknek és a felnőtt mozgássérülteknek nyújtott szolgáltatásainkat kompromisszumok nélkül tudjuk nyújtani az elmúlt években kiépített kimagasló színvonalon.

A Tóparti Szakambulancia 2022. 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 Járóbetegek gyógyító szakellátása

862213 Járóbetegek gyógyító gondozása

869032 Képalkotó diagnosztikai szolgáltatás (teljeskörű ultrahang diagnosztika)

2. Az intézmény közfinanszírozott egészségügyi szolgáltatásai

Az intézmény folyamatosan biztosítja a közfinanszírozott egészségügyi 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 kisgyermekek számára felépített, családközpontú korai intervenciók 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:

- | | |
|---|----------------------------|
| – 0500 csecsemő és gyermekgyógyászat | heti 10 szakorvosi óra |
| – 0511 gyermekneuroológia | heti 30 szakorvosi óra |
| Indexes OENO: 19218 Éberségi szint meghatározás fejlődés neurológiai vizsgálatához (0-18 hónapos korig) | |
| – 2300 gyermek és ifjúságpszichiátria | heti 50 szakorvosi óra |
| – 5301 teljeskörű ultrahang diagnosztika
(csecsemő koponya UH-ban való jártassággal) | heti 10 szakorvosi óra |
| – 1000 ortopédia | heti 2 szakorvosi óra |
| – 7101 klinikai és mentálhigiéniai szakpszichológia | heti 90 nem szakorvosi óra |

- | | |
|--|-----------------------------|
| – 7201 logopédia | heti 40 nem szakorvosi óra |
| – 7202 gyógypedagógia (és annak szakágai)
szomatopedagógia, szurdopedagógia,
pszichopedagógia, tiflopedagógia | heti 194 nem szakorvosi óra |
| – 7203 konduktori tevékenység | heti 80 nem szakorvosi óra |
| – 5711 gyógytorna és DSGM terápia
Indexes OENO: 94616 Csecsemők és kisgyermekek
Dévény módszerrel történő kezelése | heti 130 nem szakorvosi óra |
| – 5703 hidroterápia | heti 40 nem szakorvosi óra |
| – 5712 gyógymasszázs | heti 40 nem szakorvosi óra |

4. Az intézmény humánerőforrásai

2022-ben a Tóparti Szakambulancia dolgozói létszáma 58 fő:

- 8 fő orvos
- 9 fő nem egészségügyi végzettségű munkavállaló
- 28 fő egészségügyi szakdolgozó
- 6 fő tartós távolléten lévő munkatárs
- 1 fő egészségügyi referens munkatárs
- 2 fő adminisztratív munkatárs
- 1 fő gyógypedagógiai asszisztens
- 1 fő általános kisegítő adminisztrátor
- 2 fő takarító

Az intézmény szakmai vezetéséért a Társaság által megbízott szakmai intézményvezető-helyettes felel.

Az intézmény működtetéséhez kapcsolódó vagyónvédelmet, portaszolgálatot, mosodai tevékenységet, területrendezést és kertészeti munkák ellátását a Társaság biztosítja.

5. Az intézmény ellátotti körére vonatkozó adatok

Az elektronikusan rögzített betegszám és esetszám szakrendelésenként:

Szakrendelés megnevezése	Beavatkozások száma	Esetszám
Csecsemő és gyermekgyógyászat	1501	329
Gyermeckorkezelés	17549	1685
Gyermekek- és ifjúságpszichiátria	21632	2601
Teljeskörű ultrahang diagnosztika	1759	472
Gyermekek ortopédia	2669	495
1. Klinikai és mentálhigiéniai szakpszichológia	23533	2023
2. Klinikai és mentálhigiéniai szakpszichológia	5828	463
3. Klinikai és mentálhigiéniai szakpszichológia	7327	652
Logopédia	21086	2703
1. Gyógynevelés	12044	1488
2. Gyógynevelés	17424	2301
3. Gyógynevelés	6724	821
4. Gyógynevelés	6001	785
5. Gyógynevelés	18944	2204
6. Gyógynevelés	3709	498
1. Konduktív nevelés	19752	1101
2. Konduktív nevelés	21630	1225
3. Konduktív nevelés	14187	793
1. Gyógytorna	36000	1624
2. Gyógytorna	39629	1921
3. Gyógytorna	17475	786
Dévény (DSGM)-terápia	8650	787
Hidroterápia	24501	1117
Gyógykezelés	5142	672

A fenti adatokat összesítve 2022. évben az esetszám mindösszesen 29.546; a beavatkozások száma mindösszesen 354.696. Az ellátott betegszám: 8.933 fő volt.

6. A NEAK szerződés alapján történő teljesítés

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel kötött szerződésben a **2022. évre szerződött teljesítmény 123.044.945 pont.**

A vészhelyzetre tekintettel 2022. évre is átlagfinanszírozást határozott meg a rendszerirányító.

A Tóparti Szakambulancia a bértámogatással kiegészítve a 2022. évre 413.448.200 Ft NEAK finanszírozásban részesült.

7. Az intézmény Szakmai Program szerinti működése

Az intézmény rendeléseinek igénybevételéhez házi gyermekorvos vagy szakorvos beutalója szükséges. A jelentkezés az intézmény jelentkezési lapján írásban történik. A jelentkezési lap a beérkezés napján regisztrációra kerül, és ezt követően írásban sor kerül az időpont kijelölésére. Amennyiben nem várt esemény következik be (pl. megbetegedés), új időpont kérhető.

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

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

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

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

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

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

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

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

8. Tartós helyettesítés

A tartósan távol lévő munkatársak esetében helyettesítéssel biztosítottuk a folyamatos

egészségügyi szolgáltatást.

9. Szakmai továbbképzés

2022. évben OFTEX akkreditált képzést nem valósítottunk meg.

A beszámoló időszakában szakmai továbbképzéseken (szülő-csecsemő konzultáns felsőfokú képzés, ADOS és ADI-R diagnosztikai képzés, DSZIT képzés, mozgásvizsgálat, fejlődésdiagnosztikai képzés, manuál terápia képzés) 15 munkatársunk vett részt a Társaság támogatásával.

10. Hatósági ellenőrzés

A Szakambulancián a törvényi előírásoknak megfelelően hatósági ellenőrzésre is sor kerülhet. Az intézményben Kormányhivatal általi hatósági ellenőrzés nem valósult meg a beszámoló időszakában.

Tóparti Pedagógiai Szakszolgálat

A korai fejlesztés közoktatási intézménye a Társaság által fenntartott önálló jogi személy, önálló beszámoló készítésére kötelezett. A korai fejlesztés és gondozásban részesülő gyermekek létszáma 2022. évben átlagosan 23,5 fő volt, legkevesebb 22 fő/hó, legtöbb 27 fő/hó megoszlásban.

A Tóparti Fogvatékos Személyek Nappali és Átmeneti Ellátó Központjának 2022. évi tevékenysége

1. Fogvatékos személyek nappali intézménye:

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

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

A veszélyhelyzet kihirdetése után a Magyar Kormány és a Nemzeti Népegészségügyi Központ által meghozott szabályok szerint biztosítottuk intézményünkben a Nappali ellátást, egyrészt személyes jelenléttel, másrészt online módon, telekommunikációs eszközökkel. Ellátottjaink az online foglalkozásokhoz már hozzászoktak, de természetesen hiányolták a személyes találkozásokat. A legfontosabb azonban az egészségük megőrzése, így minden eszközzel ezt szeretnénk megtartani.

A Nappali ellátás ellátottjai közül sajnálatos módon egy fő életét veszttette az év folyamán, egy fő időotthonba költözött, így az ellátásukat megszüntettük. Ezek a tényezők sajnos rontották idén az igénybevétel számát.

Nappali szolgáltatásunkat a 2022. 01.01. és 2022.12.31. közti időszakban 254 napon, 19 kliensünk, összesen 2.323 alkalommal vette igénybe.

Az intézménybe az állandó klienskör jár folyamatosan, akár napi szinten a rehabilitációs szolgáltatások igénybevételeért, mellettük egy új klienssel sikerült megállapodást kötni.

2022-ben a Nappali szolgáltató dolgozói létszáma 5 fő:

- 1 fő intézményvezető, aki egyben a két intézmény szakmai vezetői feladatait is ellátja
- 1 fő gyógytornász
- 1 fő gyógymasszőr
- 2 fő szociális gondozó

2. Fogvatékos 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 2021-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 bentlakóink voltak, de volt zalaegerszegi, valamint soproni ellátottunk is. Nemek szerinti elosztásban 67%-ban női, míg 33%-ban voltak férfi ellátottjaink.

Átmeneti otthonunkban a 2022.01.01. és 2022.12.31. közti időszakban összesen 15 ellátottunk volt, összesen 2.842 gondozási napot generálva.

Év közben a biztonságos ellátás további nyújtásáért a pandémia miatt bevezetett szabályok többsége megmaradt, ezek betartása továbbra is kötelező. Dolgozói szinten a műszakfelvételkor, és munkavégzés előtt kötelező lázmérést kell végeznie minden dolgozónak, valamint nyilatkoznia, hogy találkozott-e az elmúlt 14 napban igazolt Covid-esettel. A dolgozónak kötelező a folyamatos maszkviselés munkaidőben. A látogatás előtt a látogatóknak nyilatkoznuk kell, hogy tudomásuk szerint egészségi állapotuk lehetővé teszi-e a látogatást, valamint, hogy hány oltással rendelkeznek. Az intézményelhagyás tekintetében a Népegészségügyi Központ mindenkor eljárásrendjét tartottuk be.

2022-ben az Átmeneti Otthon dolgozói létszáma 6 fő:

- 6 fő szociális ápoló

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

Év közben a Székesfehérvári Egyházmegyei Karitás, 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 vendégekhez csatlakoztak az intézményünk ellátottjai is. Sajnos a paravitorlás rendezvényeinket idén nem tudtuk megtartani a Velencei-tó alacsony vízszintje miatt. A Mozgássérült Emberek Rehabilitációs Központjával (MEREK) továbbra is fenntartjuk az együttműködést, többször látogatást tettek intézményünkönél év közben.

A Tóparti Sport Hotel és Bríz Étterem 2022. évi tevékenysége

1. A Tóparti 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 végén 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 használhatóvá 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 Tóparti Sport Hotel és Bríz étterem tevékenysége:

A koronavírus járvány kedvezőtlen hatásait még a 2022-es évben is folyamatosan éreztük, ezt tovább rontotta az orosz-ukrán háború, valamint az ennek következtében fellépő drasztikus energiaár emelkedés. A vendégek sokkal kisebb számban érkeztek, mint a járvány előtti években. Az év első hónapjaiban edzőtáborokat fogadtunk, tavasszal és nyáron osztálykirándulásokat, edzőtáborokat, valamint egyéni vendégeket láttunk vendégül.

Ősszel már egyértelművé vált, hogy a szálloda és az étterem bezárására kényszerülünk, amelyre november elsejével került sor.

3. A Tóparti Sport Hotel és Bríz étterem humánerőforrásai:

2022-ben a Tóparti Sport Hotel és Bríz étterem dolgozói létszáma 2022. október 31. napjáig 27 fő volt:

- 1 fő szállodavezető
- 1 fő értékesítő
- 1 fő adminisztrátor
- 3 fő recepciós
- 5 fő takarító
- 1 fő konyhafőnök
- 4 fő felszolgáló
- 3 fő szakács
- 2 fő kézilány
- 1 fő varrónő
- 5 fő portás

A szállodai, vendéglátó tevékenység szüneteltetése miatt október 31. napjával 11 fő munkaviszonya közös megegyezéssel megszüntetésre került.

A Tóparti Sport Hotel kihasználtsági adatai:

Tárgyhónap	Kiadott szobák száma	Kiadható szobák száma	Kihasználtság
2022. január	116	1240	9,35%
2022. február	144	1120	12,85%
2022. március	248	1240	20,00%
2022. április	170	1200	14,16%
2022. május	240	1240	19,35%
2022. június	479	1200	39,91%
2022. július	962	1240	77,58%
2022. augusztus	683	1240	55,08%
2022. szeptember	286	1200	23,83%
2022. október	163	1240	13,58%
2022. november			
2022. december			
2022. évi átlagos kihasználtság			28,57%

A Juventus Hotel és éttermének tevékenysége

1. A Juventus Hotel és étterem bemutatása

Közvetlen vízparti hotel, amely egész évben folyamatosan működik, saját étteremmel és 40 szobával. Minden szoba 2 ágyas, saját fürdőszobával. Légkondicionáló berendezés egyelőre nem áll rendelkezésre. 3 db külön teremmel rendelkezik az épület. 80, 40 és 15 fős termeink kisebb konferenciákra vagy szekció ülésekre alkalmasak. Csak mobil technikai eszközök állnak rendelkezésre, hangosítás nincs. A hotelhez hatalmas füves terület tartozik, amely önmagában nem üzemel strandként, hanem a szállóvendégek részére fenntartott közvetlen vízparti szabad terület. Az étteremben egyszerre 80 főt tudunk étkeztetni, előre bejelentkezés esetén komplett menüsorokat készítünk a megrendelő igényeinek megfelelően. A szállóvendégek részére nyújtott szolgáltatásaink: biliárd, csocsó, pingpong, valamint a wellness részleg.

A szállodát 20 év bérlői üzemeltetés után jelentősen elhanyagolt állapotban vettük vissza. Komoly anyagi áldozat és élőmunka ráfordítással értük el, hogy újra vendégfogadásra alkalmas legyen.

A szállodában táborok, az Ukrajnában zajló háború elől menekülők és harmadik országbeli menekültek fogadása, valamint magánszemélyek rövid, illetve hosszútávú tartózkodása valósult meg az év során.

2. Juventus Hotel és étterem humánerőforrásai

A Juventus és étterem dolgozói létszáma 2022. szeptember 30. napjáig 12 fő volt:

- 3 fő recepció
- 1 fő karbantartó
- 2 fő felszolgáló

- 2 kézilány
- 2 fő szakács
- 2 szobaasszony

A Juventus Hotel üzemeltetését 2021. március 1-vel vettük át. A szálloda elengedhetetlen felújítását, rendbetételét követően egyéni vendégeket és táborokat fogadtunk, azonban a foglalások alacsony száma miatt a szálloda munkásszállás céljára történő bérbeadására, valamint a munkatársak számának csökkentésére kényszerültünk. 2022. szeptember 30. napjával 7 fő munkaviszonyának közös megegyezéssel történő megszüntetésére került sor.

3. Juventus Hotel kihasználtsági adatai

Tárgyhónap	Kiadott szobák száma	Kiadható szobák száma	Kihasználtság
2022. január	109	1240	8,87%
2022. február	293	1120	26,23%
2022. március	322	1240	26,01%
2022. április	46	1200	3,85%
2022. május	199	1240	16,03%
2022. június	221	1200	18,39%
2022. július	605	1240	48,79%
2022. augusztus	415	1240	33,50%
2022. szeptember	339	1200	28,26%
2022. október			
2022. november			
2022. december			
2022. évi átlagos kihasználtság			23,33%

A Társaság Vitorlás szakosztályának tevékenysége 2022. évben:

1. A Szakosztály működése

2022-ben a Vitorlás szakosztály dolgozói létszáma 2022. október 31. napjáig 4 fő volt:

- 1 fő teljes munkaidős edző/szakosztályvezető
- 3 fő részmunkaidős edző (egy edző megbízási jogviszonya 2022. október 31. napjával közös megegyezéssel megszüntetésre került)

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
- motorosok szervizeltetése, felszerelése és ügyintézése

2. A Szakosztály létszáma

	Lányok	Fiúk	Összesen
Optimist A	2	8	10
Optimist B	3	4	7
Laser 4.7	1	3	4
Laser Radial	1	5	6
Laser Standard	-	2	2
420	2	4	6
Összesen:	9	26	35

3. Versenyek

	Verseny megnevezése	Helyszín
1	Kékszalag	Balatonfüred
2	Félszigetkerülő	Balatonfüred
3	Balatoni Évadnyitó	Balatonfüred
4	Majthényi Zsombor Emlékverseny ILCA	Agárd

5	878 Co. ILCA Országos Bajnokság	Balatonfüred
6	Kereked Nádas Kupa	Csopak
7	Olympic Regatta 2.	Tihany
8	MVM ILCA Flottabajnokság 2022	Balatonfüred
9	Majthényi Zsombor Emlékverseny 420	Agárd
10	Kereked Ifjúsági Kupa	Csopak
11	470 és 420 Országos Bajnokság	Alsóörs
12	Kalóz Junior Országos Bajnokság és Artesz Kupa	Balatonfüred
13	Balatoni YC Laser és 420 Ranglistaverseny	Alsóörs
14	THE Olympic Week 1. - 470, 420 és Laser Ranglista verseny	Tihany
15	Ada-Bau Kupa 2022	Balatonfűzfő
16	Balatoni YC Nádas Kupa	Alsóörs
17	Tisza tavi Nádas Kupa	Tisza-tó
18	Optimist Csapatbajnokság	Balatonfüred
19	Optimist Országos Bajnokság	Balatonfüred
20	Optimist ranglista verseny	Balatonfüred
21	Procelero Nádas Kupa	Csopak
22	Rooster-Monautix BYC Kupa - V4 Olimpiai Reménységek Versenye	Balatonfüred
23	Ada-Bau Nádas Kupa 2022	Balatonfűzfő
24	Kereked Ifjúsági Kupa	Csopak
25	Majthényi Zsombor Emlékverseny OP	Agárd
26	Kereked Nádas Kupa	Csopak

4. Eredmények

A szakosztály elért eredményei a versenyzői létszám és a sporteszközök állapotát tekintve realinak tekinthetők. Két fő Optimistes versenyzőnk bekerült a válogatott keretbe. A Nádas kupa minden kategóriájában volt dobogós helyezésünk a 2022-es évben. A versenysorozatban kiemelkedő eredményeket értünk el, megszereztük az abszolút 2. és 4. díját is.

Lasereseink a Magyar Bajnokságon U17-ben harmadik és U19 nőiben a harmadik helyet érték el. Felnőtt Laser versenyzőnk a Bajnokság 2. helyét érte el. Az egyesület az elmúlt években javuló anyagi körülmények között végzi munkáját, mindent megteszünk annak érdekében, hogy a felkészülés és a versenyeztetés zökkenőmentes legyen. Az egyesület OP, L4,7, LR, 420 hajóosztályokban versenyeztet. Az egyesület minden évben részt vesz a Go Boating nap lebonyolításában. 2022-ben az általunk rendezendő, két Optimist utánpótlás versenyt az alacsony vízállás miatt le kellett mondanunk.

Versenyzőinknek összesen 14 aranyérmet, 8 ezüstérmet és 8 bronzérmet sikerült elhozni.

A csak ifjúsági versenyzőket nevező egyesületek közötti pontversenyben szakosztályunk a 8. helyen végzett.

A Szakosztály 14 tábor tartásában működött közre, melyekben 185 gyerek tanult meg vitorlázni, közülük a legtehetségesebbek bekerültek versenyzőnek.

Építkezések, felújítások

A KEHOP-1.3.0-15-2016-00015 „Velencei-tavi partfal komplex fenntartható rehabilitációja” kiemelt projekt keretében 2018 - 2021. között felújításra került a Velencei-tó körüli partfal szinte egésze. A projekt kedvezményezettje az Országos Vízügyi Főigazgatóság, azonban a beruházás érintette a Társaság által kezelt ingatlanokat.

A partfal rehabilitáció keretében megtörtént az agárdi I. számú kikötő kotrása, valamint a parti védművek és a partfal felújítása, a hatályos jogszabályok szerinti műszaki előírásoknak már nem megfelelő vendégmólók elbontásra kerültek, helyükre új vendégmólókat helyeztünk el.

A II. számú kikötő kotrása és a vendégmólók bontása és az új vendégmólók telepítése a projekt keretében 2022. évben történt meg. A vendégmólók visszaépítésére a 1219/2021. (IV.29.) Korm. határozat alapján, 2022. év során került sor, melynek megvalósítása az Országos Vízügyi Főigazgatóság feladata, konzorciumban a Velencei-tó és Térsége, Váli-völgy, Vértes Térségi Fejlesztési Tanáccsal, valamint a Pannónia Szíve és a Velencei-tó területfejlesztéséért felelős miniszterelnöki biztos szakmai közreműködésével. A beruházás keretében 185 folyóméter vendégmóló épült. Az I. számú kikötőt követően 2022-ben a II. számú kikötő működtetéséhez szükséges engedélyeztetési eljárások is elkezdődtek.

2022. őszén megkezdődött az elmúlt évtizedekben leromlott állapotú vitorlás szállás, a Törzskar irodaépülete és a telepet kiszolgáló műhelyek és közösségi terek újjáépítése, az építkezés 2023. októberben fejeződik be.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

Közhasznú tevékenység megnevezése:

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
8551'08 Sport, szabadidős képzés

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

A Társaság közfadatai az egészség fejlesztése, betegségek megelőzése, egészségfejlesztési, egészségvédelmi, betegségmegelőzési, gyógyító és rehabilitációs szolgáltatások ellátása az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 35.§ (1)-(2) bekezdései alapján, fejlesztő nevelés-oktatás és a gyermeküdülőkben, egészségügyi intézményekben tartós gyógykezelés alatt álló gyermekek tankötelezettségének teljesítéséhez szükséges oktatás, pedagógiai szakmai szolgáltatás ellátása a nemzeti köznevelésről szóló 2011.évi CXCV. törvény 4.§ 14a. 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: eltérő fejlődésű 0-6 éves korú gyermekek, fogyatékkal élő 18 éven felüliek, sportoló gyermekek.

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

A Tóparti Szakambulancia 2022. évi esetszáma 29.546; a beavatkozások száma 354.696; a járóbeteg szakellátás keretében a betegszám 8.933 fő.

A területi ellátási körbe tartozó 8.933 fő gyermek és családja egészségi állapotának javításához, az érintettek életminőségének fejlődéséhez, továbbá betegségek megelőzéséhez járult hozzá a Szakambulancia komplex diagnosztikai és terápiás, a fejlődés követése, a szülők segítése/kompetenciáik erősítése tevékenységeivel. A komplex közfinanszírozott egészségügyi tevékenység további pozitív eredménye, hogy a családok egészséges életmódjának formálása is megvalósult mentális, táplálási-táplálkozási, alvási és stresszkezelési szempontból egyaránt.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel kötött szerződésben **a megállapított 2022. évi pontszám: 123.044.945.** A veszélyhelyzet időszakában a Társaság, mint egészségügyi szolgáltató a Tóparti Szakambulancia tevékenységéért a teljes évben átlagfinanszírozásban részesült. **A NEAK a bértámogatással kiegészítve a 2022. évre 413.448.200 Ft összegben finanszírozta az ellátott tevékenységeket.**

A Tóparti Fogyatékos Személyek Nappali és Átmeneti Ellátó Központja felnőtt mozgássérült emberek társadalmi integrációját, reintegrációját a komplex rehabilitáció által nappali és átmeneti szociális szolgáltatások biztosításával segíti elő. Az intézmény a fogyatékos személyek nappali intézményéből és a fogyatékos személyek gondozóházából áll. **A nappali szolgáltatást a 2022. évben 254 napon, 19 kliens, összesen 2.323 alkalommal vette igénybe, az átmeneti otthonban a 2022. évben 15 ellátott volt, összesen 2.842 gondozási napot generálva.**

A Rehabilitációs Központ alapfeladatának ellátása mellett a Székesfehérvári Egyházmegyei Karitás, Szent Kristóf Ház értelmi és halmozott fogyatékos ellátottjainak és saját bentlakóinak szervezett szabadidős sportprogramokat.

A Vitorlás szakosztály 2022. évben 35 fő utánpótlásnevelését látta el, a fiatalok 26 versenyen vettek részt. Versenyzőinknek összesen 14 aranyérmet, 8 ezüstérmet és 8 bronzérmet sikerült elhozni. A csak ifjúsági versenyzőket nevező egyesületek közötti pontversenyben szakosztályunk a 8. helyen végzett.

A Szakosztály 14 tábor tartásában működött közre, melyekben 185 gyerek tanult meg vitorlázni, közülük a legtehetségesebbek bekerültek versenyzőnek. Ezenkívül a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület munkatársainak 14 gyermeke számára nyári vitorlás tábor került megtartásra, mely során a gyerekek megismerkedtek Velencei-tó élővilágával, Gárdonyi Géza életével, jártak a dinnyési várparkban, a pákozdi arborétumban, sorversenyeken vettek részt és elsajátították a vitorlázás alapjait. Sor került még egy közös edzőtáborra a szerbiai JK Palic vitorlás klubbal.

A versenysportra való nevelés nem elsődleges szempont, sokkal fontosabb, hogy mindenki számára biztosított legyen a vízi sportokhoz való egyenlő hozzáférés lehetősége, akár testi képességeiben, akár anyagi lehetőségeiben korlátozott.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Társaság cél szerinti juttatást sem 2021. évben, sem 2022. évben nem nyújtott.

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezető munkabére, egyéb személyi jellegű kifizetése, bérjáruléka	22 022 040	29 725 000
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen	22 022 040	29 725 000

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	1 134 798 178	1 287 218 454
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. trv. alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	883 688 727	1 023 547 538
E. Normatív támogatás	48 974 075	48 333 269
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	202 135 376	215 337 647
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 133 712 739	1 318 423 025
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	664 177 615	813 950 238
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	927 293 534	1 090 506 439
K. Adózott eredmény	942 439	- 31 204 571
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv-nek megfelelően) (fő)		

Erőforrás-ellátottság mutatói

Mutató teljesítése

Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-\text{Ft}]$	Igen	Igen
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Nem
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói		
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	-	-

Alapadatok (HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Igen
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	-	-

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

Pro Rekreatione Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2484 Gárdony, Tópart utca 17.

Éves beszámoló mérlege "A" változat
2022.01.01. - 2022.12.31.

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

Gárdony, 2023. április 26.



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

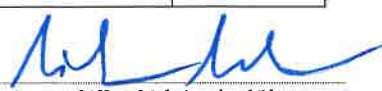
Éves beszámoló közbenső mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
A. Befektetett eszközök (I+II+III)	4 363 475	4 273 876
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 862	4 600
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	5 862	4 600
4. Szellemi termékek	0	0
5. Üzleti vagy cégérték	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 357 613	4 269 276
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 157 406	4 122 650
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 918	16 005
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	178 289	125 071
4. Tenyészállatok	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	5 550
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
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	0	0
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)	737 557	293 849
I. KÉSZLETEK	42 218	36 463
1. Anyagok	42 218	36 463
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, 2023. április 26.

Pro Rekreatiöne
Közhazsnú 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 közbenső mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
II. KÖVETELÉSEK	17 757	25 992
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	2 914	11 440
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	14 843	14 552
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	677 582	231 394
1. Pénztár, csekkek	1 107	3 416
2. Bankbetétek	676 475	227 978
C. Aktív időbeli elhatárolások	50 783	61 737
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	50 270	60 293
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	513	1 444
3. Halasztott ráfordítások	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A+B+C)	5 151 815	4 629 462

Gárdony, 2023. április 26.

Pro Rekreatione
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 közbensõ mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Elõzõ év	Tárgyév
D. Saját tõke (I+II+III+IV+V+VI+VII)	239 384	208 179
I. JEGYZETT TÕKE	3 000	3 000
Ebbõl: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TÕKE (-)	0	0
III. TÕKETARTALÉK	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	235 442	236 384
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	942	-31 205
E. Céltartalékok	2 561	5 804
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 561	5 804
2. Céltartalék a jövõbeni költségekre	0	0
3. Egyéb céltartalék	0	0
F. Kötelezettségek (I+II+III)	571 910	129 738
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
2. Hátrasorolt köt. jelentõs tulajdoni részesedési viszonyban lévõ váll. szemben	0	0
3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévõ vállalk. szemben	0	0
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 219	1 594
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. jelentõs tulajdoni részesedési viszonyban lévõ váll. szemben	0	0
8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévõ vállalkozással szemben	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 219	1 594

Gárdony, 2023. április 26.

Pro Rekreatiõne
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 közbenső mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	Előző év	Tárgyév
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	568 691	128 144
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
3. Vevőtől kapott előlegek	3 409	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 045	42 395
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	553 094	85 749
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások	4 337 960	4 285 741
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 634	29 337
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0
3. Halasztott bevételek	4 335 326	4 256 404
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G)	5 151 815	4 629 462

Gárdony, 2023. április 26.

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


A gazdálkodó képviselője