

Vízi-Lovas

Kárpát-medencei Turisztikai Fejlesztő, Szolgáltató és Tanácsadó Közhasznú Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Füleki út 6.

Cg. 12-09-005667. számon bejegyzett közhasznú Kft.

KSH: 14348008-7490-572-12

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz

A Vízi-Lovas Nonprofit Kft. 2008. augusztus 12-én nyert jogerősen bejegyzést a Nógrád Megyei Bíróságon, mint Cégbíróságon.

Nyilvántartási szám: 12-09-005667.

A Nonprofit Kft. célja:

- Az Észak-Magyarországi Régió és a Dél-Szlovákiai Régiók, de a teljes Kárpát-medence természeti, történeti és kulturális hagyományainak feltárása, megismertetése, gyarapítása.
- A kötődés elmélyítésének segítése, nevelés, oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés, idegenvezetés.
- Az épített és természeti környezet rombolásának, pusztulásának megakadályozása.
- Fenntartható vidékfejlesztés (hagyományokon alapuló tevékenységek) erősítése.
- Nógrád megye és a Salgótarján-Bátonyterenye kistérségek turisztikai vonzerejének növelése, a környezetbarát, aktív pihenési módok terjesztése.

A társaság ügyvezetője: Kancsulik Ákos

A nonprofit társaság közhasznú szervezet.

A nonprofit társaság kezelő szervei:

A társaság működését a felügyelő bizottság ellenőrzi, amely 3 tagból áll.
A Felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért díjazásban nem részesülnek.

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

A Nonprofit Kft. kettős könyvvitelt vezet, ennek megfelelően a 2000. évi C. törvény és a többször módosított 224/2000. (XII. 19.) kormányrendelet előírásai szerinti Egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg. A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban ezer forintban kerülnek feltüntetésre. Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés választott időpontja: az üzleti év mérlegforduló napját követő 3. hónap első napja, esetünkben az üzleti évet követő év március 1. napja.

A mérlegkészítés időpontjáig ismerté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, évente egyszer az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A 2023. évi beszámoló főbb adatai a következők:

Mérleg főösszeg 2023. 12. 31-én:	11.835 ezer Ft
Saját tőke 2023. 12. 31-én:	10.858 ezer Ft
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből:	- 923 ezer Ft

A MÉRLEG-hez kapcsolódó kiegészítések:

A 2023. évi záró tárgyi eszköz állomány bruttó értéke 17.246.635,-Ft, amely

- bérelt ingatlanon végzett beruházásból : 302.370.-Ft

- egyéb építményből : 1.400.000.-Ft

- termelő gépek, berendezésekből : 11.370.187.-Ft

- termelésben résztvevő járművekből: 1.420.000.-Ft

- irodai berendezésekből: 563.918.- Ft

- egyéb berendezésekből, járművekből: 2.110.160.-Ft és

- ígásállatból : 80.000.-Ft áll.

A tárgyévi beruházások értéke 2.072.380,- Ft.

Az immateriális javak bruttó értéke 2023. év végén 100.000,-Ft, mely vagyoni értékű jogokból áll.

A Forgóeszközök között 4.298.398,-Ft Pénzeszköz található, ebből a Kft.

Bankszámláján 1.596.973,- Ft van.

A Kft.-nek öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettsége nincsen.

Zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége nincsen.

A vezető tisztségviselőknek, tagoknak folyósított előlegek és kölcsönök összege és a nevükben vállalt garanciák: Nem volt a tagoknak és az ügyvezetőnek folyósított előleg és kölcsön.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása, évenkénti megbontásban. Nem volt ilyen tétel.

A saját tőke induláskor 500.000,- Ft, mely 2014. évben 800.000.-Ft-os apporttal növekedett. 2019. évben a Kft. a törzstőkőjét felemelte 3.000.000.-Ft-ra. Az évek során a tőkeváltozás 8.781.000.-Ft volt. 2023. évi - 923.000.-Ft-os veszteség miatt a saját tőke 10.858.000.-Ft-ra változott.

Aktív időbeli elhatárolás 60.000.- Ft volt 2023. évben.

2023. évben Passzív időbeli elhatárolás volt a fejlesztési támogatásból a következő évekre elhatárolt összege miatt 976.780.- Ft.

Céltartalék képzésre 2023. évben nem került sor.

Az EREDMÉNYKIMUTATÁS-hoz kapcsolódó kiegészítések:

A Nonprofit Kft-nek a 2023. évi alaptevékenységéből származó bevétele 1.875.500,- Ft. A működési költségek az anyagköltségből, az igénybe vett szolgáltatások költségeiből, egyéb szolgáltatások költségeiből állnak 1.4.69.308,- Ft-os összeggel. Átlagos statisztikai létszám 0 fő, bérköltség, egyéb személyi jellegű kifizetések nem voltak.

A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege, jellege: nem volt.

2023. év során a terv szerinti értékcsökkenési leírás összege 1.405.523,- Ft, a kisértékű tárgyi eszközök beszerzés összege pedig 73.800,-Ft. Terven felüli értékcsökkenés nem volt.

A Kft.-nek nincs könyvvizsgálati kötelezettsége.

A 2023. évi eredmény-alakulás a következő:

<i>Megnevezés</i>	adatok ezer Ft-ban	
	<u>2022.év</u>	<u>2023.év</u>
Összes bevétel	6.470	2.034
Összes ráfordítás	3.407	2.957
Adózás előtti eredmény	3.063	- 923
Tárgyévi eredmény	3.063	- 923

Salgótarján, 2024. május 16.

.....
ügyvezető