

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: 14348008-7499-572-12

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2024. 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 ismertté 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 2024. évi beszámoló főbb adatai a következők:

Mérleg főösszeg 2024. 12. 31-én:	12.420 ezer Ft
Saját tőke 2024. 12. 31-én:	11.551 ezer Ft
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből:	693 ezer Ft

A MÉRLEG-hez kapcsolódó kiegészítések:

A 2024. 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
- írásállatból : 80.000.-Ft áll.

A tárgyévben beruházás nem történt.

Az immateriális javak bruttó értéke 2024. év végén 100.000,-Ft, mely vagyoni értékű jogokból áll.

A Forgóeszközök között 6.339.886,-Ft Pénzeszköz található, ebből a Kft.

Bankszámláján 1.815.506,- Ft van.

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

Zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége nincsen.

Visszavásárolt saját részvény, saját üzletrésze nincs a vállalkozásnak.

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.

Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek nem voltak a tárgyévben, ezért kapcsolt felekkel szembeni kötelezettsége és követelése sem volt a Kft.-nek.

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 7.858.000.-Ft volt. 2024. évi 693.000.-Ft-os nyereség miatt a saját tőke 11.551.000.-Ft-ra változott.

Aktív időbeli elhatárolás 69.000.- Ft volt 2024. évben.

2024. évben Passzív időbeli elhatárolás volt a fejlesztési támogatásból a következő évekre elhatárolt összege miatt 818.335.- Ft.

Céltartalék képzésre 2024. évben nem került sor.

Egyéb mérlegen kívüli tételek, mérlegben nem szereplő megállapodások nincsenek.

Az EREDMÉNYKIMUTATÁS-hoz kapcsolódó kiegészítések:

A Nonprofit Kft-nek a 2024. évi alaptevékenységéből származó bevétele 1.893.000,- Ft. A működési költségek az igénybe vett szolgáltatások költségeiből és egyéb szolgáltatások költségeiből állnak 470.578,- 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.

2024. év során a terv szerinti értékcsökkenési leírás összege 1.465.109,- Ft, kísértékű tárgyi eszközök beszerzés nem történt a tárgyidőszakban. Terven felüli értékcsökkenés nem volt.

A Kft.-nek nincs könyvvizsgálati kötelezettsége.

A 2024. évi eredmény-alakulás a következő:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	<u>2023.év</u>	<u>2024.év</u>
Összes bevétel	2.034	2.637
Összes ráfordítás	2.957	1.944
Adózás előtti eredmény	- 923	693
Tárgyévi eredmény	- 923	693

Salgótarján, 2025. május 14.

.....
ügyvezető