

**Arló Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
64/2021. (V. 11.) határozata
az Arlói Turisztikai és Közösségi Kft. 2020. évi beszámolójáról**

Arló Nagyközség Önkormányzatának Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét gyakorolva az alábbi határozatot hozom:

Arló Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Arlói Turisztikai és Közösségi Kft. 2020. évi beszámolóját a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2022. május 11.

Felelős: Vámos Istvánné dr. polgármester
Antal István ügyvezető


Vámos Istvánné dr.
polgármester



1	1	4	4	8	1	4	7	5	5	3	0	1	1	3	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	0	5	9	3	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **ARLÓI TURISZTIKAI ÉS KÖZÖSSÉGI KFT.**
A vállalkozás címe: **3663 ARLÓ, SUVADÁS út 1.**
A vállalkozás telefonszáma: **204999760**

Egyszerűsített éves beszámoló Általános üzleti évet záró

2020
üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

ARLÓ, 2021.04.15

ARLÓI TURISZTIKAI ÉS KÖZÖSSÉGI KFT.
3663 Arló, Suvadás út 1.
a vállalkozás vezetője
Adószám: 15-02-05

P.H.

Vállalkozás neve: **ARLÓI TURISZT ÉS KÖZÖSSÉGI KFT.**
Statisztikai számjel: 11448147553011305
Cégjegyzékszám: 0509005935
A mérleg fordulónapja: 2020.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2020
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	6 201	0	5 260
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	267	0	201
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 934	0	5 059
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	6 590	0	6 460
6	I. KÉSZLETEK	186	0	2 301
7	II. KÖVETELÉSEK	2 068	0	3 181
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 336	0	978
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	12 791	0	11 720

ARLÓ, 2021.04.15

P.H.

ARLÓI TURISZTIKAI ÉS KÖZÖSSÉGI KFT.

3663 Arló, Suvadás ú. 1.

Tel.: 06 487444 094

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **ARLÓI TURISZT ÉS KÖZÖSSÉGI KFT.**
Statisztikai számjel: 11448147553011305
Cégjegyzékszám: 0509005935
A mérleg fordulónapja: 2020.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2020

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	8 917	0	9 329
13	I. JEGYZETT TŐKE	4 200	0	4 200
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 457	0	4 717
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 174	0	412
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	3 874	0	2 391
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 874	0	2 391
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	12 791	0	11 720

ARLÓ, 2021.04.15

P.H.

ARLÓI TURISZTIKAI ÉS KÖZÖSSÉGI KFT.
3663 Arp. Suvadás u. 1.
Jel: 05 4870001
a vállalkozás vezetője (képviselője)
Cégjegyzékszám: 11448147-2-05

Vállalkozás neve: **ARLÓI TURISZT ÉS KÖZÖSSÉGI KFT.**

Statisztikai számjel: 11448147553011305

Cégjegyzékszám: 0509005935

A mérleg fordulónapja: 2020.12.31

**A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA**

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A"
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	61 570	0	44 733
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	5 588	0	4 988
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	42 055	0	31 347
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	14 407	0	13 755
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 242	0	2 480
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 142	0	1 170
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	6 312	0	969
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	6 312	0	969
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	1 138	0	557
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 174	0	412

Bevallás a helyi iparűzési adóról állandó jellegű iparűzési tevékenység esetén

Főlap

Az adókötelezettség területéhez tartozó illetékességi önkormányzat:		ARLÓ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
I. Bevallás jellege		
1. Éves bevallás		X
15. A mikro-, kis és középvállalkozás által benyújtott bevallás		X
II. Bevallott időszak		
		2020.01.01 - 2020.12.31.

02

V. Adóalany	
Adóalany viselt neve (családi- és utóneve, cégneve):	ARLÓI TURISZTIKAI ÉS KÖZÖSSÉGI KFT
Adószáma:	11448147-2-05
Székhelye, lakóhelye:	3663 Arló SUVADÁS UTCA 1
Az adóbevallást kitöltő neve (ha az nem azonos az adóalannyal):	PEKÁR-TÓTH JUDIT
Telefonszáma:	204999760
E-mail címe:	tpcontrolbt@gmail.com
VI. Az adó alapjának egyszerűsített meghatározási módját választók nyilatkozata	
a kisvállalati adó hatálya alá tartozó adóalanyként	X

03-01

VII. Az adó		
1. A Htv. szerinti - vállalkozási szintű - éves nettó árbevétel (részletezése külön lapon található)*:	44733037	
6. Htv. szerinti - vállalkozási szintű - adóalap [(1-(2+3+4+5) vagy a Htv. 39. § (6), (10) bekezdésének alkalmazása esetén: "E" jelű lap III/11. sor]**:	53679644	
10. Korrigált Htv. szerinti - vállalkozási szintű - adóalap [6+7; IFRS-t alkalmazó vállalkozó esetén 8+9]:	53679644	
11. Az önkormányzat illetékességi területére jutó - a 10. sorban lévő adóalap megosztása szerinti - települési szintű adóalap:	53679644	
15. Az önkormányzati rendelet szerinti adóköteles adóalap (11-12-13-14):	53679644	
16. Adóalapra jutó iparűzési adó összege:	1073593	(16. sor x 2 %)

03-02

VII. Az adó		
25. Az iparűzési adófizetési kötelezettség [16-(17+18+19+20+21+22+23+24)]:		1073593

04

VIII. Adóelőlegek bevallása		
1. Előlegfizetési időszak:		2021.07.01 - 2022.06.30.
2. Első előlegrészlet	esedékessége: 2021.09.15. összege: 334748 Ft	
3. Második előlegrészlet	esedékessége: 2022.03.15. összege: 536797 Ft	
IX. Felelősségem tudatában kijelentem, hogy a bevallásban szereplő adatok a valóságnak megfelelnek		
Kelt:		Arló, 2021.04.15.

Bevallás a kisvállalati adóról és egyéb kötelezettségekről (társasági adó, innovációs járulék, osztalék utáni adót kiváltó adó, energiaellátók jövedelemadója)

20KIVA

A Z O N O S Í T Á S (B)	
Adózó adószáma	11448147-2-05
Adózó neve	ARLÓI TURISZT ÉS KÖZÖSSÉGI KFT.
Ügyműködés neve	T+P Control Bt.
Ügyműködés telefonszáma	204999760
(C)	
Bevallási időszak	2020.01.01 - 2020.12.31.
Bevallás gyakorisága	E
Nyilatkozat a tényleges főtevékenységről, vagyis arról, hogy 2020. március 24-ét megelőző hat hónapban a legtöbb bevétel, de legalább a bevétel 30%-a a következő tevékenységből származott	c) Vendéglátás (TEÁOR és TESZOR 56)
Nyilatkozat a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 4. §-ában foglalt adófizetési kedvezmény igénybevételéről és a 6. § (1)-(2) bekezdéseiben foglalt feltételek fennállásáról	X
Nyilatkozat arról, hogy a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet hatálybalépését megelőző hat hónapban a legtöbb bevétel, de legalább a bevétel 30%-a a következő főtevékenységből származott	1) Éttermi, mozgó vendéglátás (TEÁOR 5610)

20KIVA-02

A kisvállalati adóra vonatkozó adatok (éves elszámoló lap), valamint egyéb tájékoztató adatok

A) Kisvállalati adóra vonatkozó adatok Adatok ezer forintban	Teljes adatsor a)	Adóalap-könnyítés b)
1. A Tbj. szerint járulékalapot képező személyi jellegű kifizetések és a Szocho. tv. szerint meghatározott egyes juttatások	9415 ezer	4724 ezer
2. A kedvezményezett foglalkoztatottak után érvényesíthető kedvezmény	1127 ezer	483 ezer
3. Személyi jellegű kifizetések (figyelemmel a kedvezményezett foglalkoztatott után érvényesíthető kedvezményre) [1. - 2.]	8288 ezer	4241 ezer
14. A kisvállalati adó alapja a 16-18. sorok csökkentő tételeire tekintet nélkül [(±13.) + 3. és 3. közül a nagyobb érték]	8288 ezer	4241 ezer
19. Elhatárolt veszteség és adóalap-módosítók tárgyévi negatív egyenlegének érvényesíthetőségi határa [személyi jellegű kifizetések, csökkentve az új beruházások tárgyévi és korábban fel nem használt értékével; 3. -17. -18.]	8288 ezer	4241 ezer
20. A személyi jellegű kifizetések és a tárgyévi adóalap-módosítók egyenlege, csökkentve az elhatárolt veszteséggel [3.+(±13.)-16.]	8288 ezer	4241 ezer
21. A kisvállalati adó alapja [19. vagy 20. közül a magasabb érték, de legalább 0]	8288 ezer	4241 ezer
22. Megállapított kisvállalati adó [21. x 12 %]	995 ezer	509 ezer
24. A fizetendő vagy visszaigényelhető kisvállalati adó [22. - 23.]	995 ezer	509 ezer
B) Tájékoztató adatok a következő adóévről benyújtandó kisvállalati adó-bevalláshoz Adatok ezer forintban	Teljes adatsor a)	Adóalap-könnyítés b)
25. A következő adóévekben felhasználható elhatárolt veszteség [21. - (±20.), de legalább 0]	0 ezer	0 ezer
26. A következő adóévekben felhasználható, az új beruházásból fakadó átvihető kifizetés összege [a 19. sor (-1)-szerese és a 20. sor (-1)-szerese közül a kisebb érték, de legalább 0]	0 ezer	0 ezer
C.) Tájékoztató adatok	Adatok főben a)	Adatok ezer forintban b)
27. Az adózó adóévi összes bevétele		49721 ezer
28. Az adózó adóévi adózás előtti eredménye		969 ezer
29. Kedvezményezett foglalkoztatottak száma az adóévben	1 fő	
30. Átlagos statisztikai állományi létszám az adóévben	3 fő	
31. A tárgyi eszközök és immateriális javak mérleg szerinti együttes értéke az adóév végén		5260 ezer



ARLÓI TURISZTIKAI ÉS KÖZÖSSÉGI KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**A 2020. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

„A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA”

Arló, 2021.április 15.

**Antal István
ügyvezető**

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Arlói Turisztikai és Községi Kft
Székhelye:	Arló, Suvadás út 1.
Az alapítás időpontja:	1997. április 02.
A működés megkezdésének időpontja:	1997. április 02.
Működési forma:	<i>KFT</i>
Adószáma:	11448147-2-05
Cégjegyzék száma:	05-09-005935/54
KSH szám:	11448147-5530-113-05
Bank számlaszáma:	11734121-20036359
A társaság telephelyei:	Arló, Suvadás út 1.
A vállalkozás képviselőjére jogosult személy(ek) neve és lakóhelye aki az éves beszámolót köteles aláírni:	Antal István 3600.Ózd, Nemzetőr út 5. 1/3
A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy neve, címe és regisztrációs száma:	Pekár-Tóth Judit 3600 Ózd, Szent I. út 1/A Pm.reg.szám: 148587

- **Alapítók:** 1. **Arló Nagyközség Önkormányzata** 55% 550.000,-Ft
2. **AQUAPLUS KFT** 45% 450.000,-Ft

- **Egyéb információk:**

1998. december 21-től a társaság egyszemélyes társaságként működik, a tulajdonos:
Arló Nagyközség Önkormányzata 100% 1.000.000,-Ft
1999. január 07-én a tulajdonos az alaptőkét **3.000.000,-Ft-ra emelte.**
2017.február 10-én a tulajdonos az alaptőkét **4.200.000.-Ft-ra emelte.**
2013. március 1.-én a cég neve **Arlói Vízzel - Kommunális Kft.-ről, Arlói Turisztikai és Községi Kft.-re változott az Arlói Nagyközségi Önkormányzat 28/2013 (I.25.) határozata alapján.**
2016.évben 1.200.000 Ft törzstőke befizetés történt az önkormányzat részéről a bankszámlára, melyet 2017-ben jegyezték be a cégbíróságon.

A társaság tevékenységi köre:

Főtevékenység: 55.30 Kempingszolgáltatás

További tevékenységek:

TEÁOR száma	M e g n e v e z é s e
55.20	Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás
37.00	Szennyvíz gyűjtése, kezelése
41.20	Lakó és nem lakóépület építése
42.21	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
42.91	Vízi létesítmény építése
43.11	Bontás
43.12	Építési terület előkészítése
43.22	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló - szerelés
43.29	Egyéb épületgépészeti szerelés
43.31	Vakolás
43.33	Padló-, falburkolás
43.34	Festés-, üvegezés
49.41	Közúti áruszállítás
42.99	Egyéb m.n.s. építés
71.20	Műszaki vizsgálat, elemzés
43.39	Egyéb befejező építés m.n.s.
43.99	Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
47.99	Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
71.12	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
74.90	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
93.29	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
56.29	Egyéb vendéglátás
56.10	Éttermi, mozgó vendéglátás
47.29	Egyéb élelmiszer kiskereskedelem
47.26	Dohányáru kiskereskedelem
47.25	Ital kiskereskedelem
47.24	Kenyér-, pékáru-, édesség kiskereskedelem
56.30	Italszolgáltatás
36.00	Víztermelés, kezelés, elosztás

2. A számviteli politika főbb vonásai

- **Könyvvezetés módja**

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.

- **Beszámoló készítés rendje**

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a tárgyévet követő év április 20-a. A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást, a kiegészítő mellékletet és a mérleg alátámasztását szolgáló információkat tartalmazza.

- **Könyvvizsgálati kötelezettség**

A jelenlegi forgalmi adatok szerint az ARLÓI TURISZTIKAI ÉS KÖZÖSSÉGI Kft. mentesíthető a könyvvizsgálat alól.

- **Az eredmény-kimutatás választott formája**

Társaságunk a tevékenység eredményét összköltségeljárással állapítja meg.

- **Amortizációs politika**

Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

Az 100.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként.

- **Eszközök és források értékelési eljárása**

A társaság a vásárolt készletek értékelési eljárása tekintetében a beszerzési árat választotta.

A Társaság nem rendelkezik felügyelő bizottsággal, mert az Arlói Önkormányzat a 2015 évi 72/2015 (V.22) határozata szerint megszüntette a felügyelő bizottsági tagságot. A felügyeletet a tulajdonos, Arlói Önkormányzat látta el.

2020.március hónaptól az önkormányzat újból 3 fős felügyelő bizottságot nevezett ki.

Társaságunk veszélyes hulladékokat nem kezel.

Környezetvédelmi károkra céltartalék nem képződött, mert ilyen nem volt.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás %-a
A. Befektetett eszközök	6201	5260	-15
I. Immateriális javak	267	201	-25
II. Tárgyi eszközök	5934	5059	-15
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	6590	6460	-2
I. Készletek	186	2301	1137
II. Követelések	2068	3181	54
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	4336	978	-78
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	12791	11720	-9
D. Saját tőke	8917	9329	4
I. Jegyzett tőke	4200	4200	0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	-457	4717	1032
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VII. Adózott eredmény	5174	412	-80
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	3874	2391	-39
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3874	2391	-39
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+G)	12791	11720	-9

Szöveges értékelés

A *tárgyi eszközök* nettó értéke 875 e Ft-tal csökkent, mivel jelentős tárgyi eszközök beszerzése történt, de legtöbbjük 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti volt, ezáltal növekedett az elszámolt amortizáció is.

A **befektetett eszközök** összetételét a 2020. évi beszámoló mérlegének és a kiegészítő mellékletének alátámasztását szolgáló információk tartalmazzák.

A **forgóeszköz állomány** 2 %-os csökkenést mutat. A követelés állomány 54 %-kal nőtt. A *vevői követelés* állomány elhanyagolható %-kal csökkent a megszűnt vízszolgáltatási tevékenység után maradt vevői tartozások behajtása következtében. A vevői követelések 97%-a 360 napon túli lejárt esedékességű tartozás. A tartozások beszedésére a vállalkozás 2013-ban a követeléseket a Foldana Kft. behajtó cégnek átadta. Sajnos a behajtások nem jártak sikerrel, elenyésző volt a kifizetett tartozás. Az óvatosság elvét figyelembe véve a kft. a felhalmozott követelés összegéből most nem számolt el értékvesztést a tárgyévben. A követelések és a meglévő pénzeszközök részletezését a mérleget alátámasztó információk tartalmazzák. Ezen együttes hatások eredményeként a társaság eszközeinek értéke 9 %-os mértékű csökkenést mutat, melyek a COVID világválság is jelentősen befolyásolt.

A Társaság **saját tőkéje** 412 e Ft-al, nőtt. A **jegyzett tőke** 2017. február 10-től 4.200.000 Ft-a növekedett.

A *hosszú lejáratú kötelezettségek* állománya nulla.

A *rövid lejáratú kötelezettség* 1483 e Ft-tal csökkent az előző évhez képest, mivel az árbevétel jelentős csökkenése miatt a Kft. ÁFA visszaigénylő pozícióba került. Tartalmazza az Arlói önkormányzattól kapott 2.300 e Ft visszafizetési kötelezettséggel járó tagi kölcsön 2015.évi állományát, - 2.300 e Ft-ot - valamint az iparüzési adókötelezettséget, a IV.névi KIVA előleg fizetési kötelezettséget, is, szállítói követelést is.- 5 e Ft-ot.

A **kötelezettségek** tehát összességében 1483 e Ft-tal csökkentek.

Lejárt NAV és szállítói tartozás nincs.

A vagyoni helyzet alakulásával kapcsolatos mutatók

M u t a t ó		Előző év	Tárgyév
Befektetett eszközök aránya	(I/1.)		
$= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$		48,48	44,88
Forgóeszközök aránya	(I/2.)		
$= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$		51,52	55,12
Tőkeerősség	(I/3.)	69,71	79,60

M u t a t ó		Előző év	Tárgyév
$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$			
Befektetett eszközök fedezete I.	(I/8.)	143,8	177,36
$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$			
Befektetett eszközök fedezete II.	(I/9.)	143,8	177,36
$= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$			
Tőkeerősség	(I/10.)	69,71	79,60
=saját tőke/források összesenx100			
Saját tőke növekedési mutató	(I/12.)	2.12	2,22
$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$			

3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató	(I/15.)	53,88	133,04
$= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$			
Vevő-szállítóállomány összemérési mutató	(I/16)	1394,21	25493,75
$= \frac{\text{Vevőállomány}}{\text{Szállító állomány}} \times 100$			
Adósságállomány aránya	(I/17)	-	-
$= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$			
Eladósodottság foka	(I/19)	30,29	20,40
$= \frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} + \text{Écs leírás}}{\text{Hosszúlej. köt. esedékes törlesztőrészelete}}$			

b) Likviditás alakulása

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév
Likviditási gyorsráta mutató	(I/13.)	1,65	1,74
$= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$			
Likviditási mutató	(I/14.)	170,11	270,18
$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$			

4. A z eredmény kimutatás alakulása

Tétel	Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	61570	44733
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)		0
III.	Egyéb bevételek	5588	4988
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	42055	31347
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	14407	13755
VI.	Értékcsökkenési leírás	1242	2480
VII.	Egyéb ráfordítások	3142	1170
	Ebből: értékvesztés	823	0
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	6312	969
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)		
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)		
C.	Adózás előtti eredmény (±C±D)	6312	969
X.	Adófizetési kötelezettség	1138	557
D.	Adózott eredmény (±E-XII)	5174	412

Az értékesítés nettó árbevétele 27 %-os csökkenésének oka a COVID-19 világjárvány miatt lemondott rendezvények, az étterem részleges zárása, a szálláshelyek kiadásának elmaradása, valamint a tó körül zajló beruházás.

Az egyéb ráfordítások csökkenését a helyi iparüzési adó csökkenése, az árubeszerzés csökkenése is jelentősen befolyásolta.

II. A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.) Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Maradvány- érték	Bruttó érték	Érték- csökkenés	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok		96	96	0
Szellemi termékek		879	678	201
Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		1 171	260	911
Műszaki berend., felsz., járm.				
Egyéb berendezések, járm.		17470	9161	4147
Összesen:		19616	10195	5260

- Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok

Megnevezés	Összeg E Ft		Változás az előző évhez képest
	Előző év	Tárgyév	E Ft
1. Források összesen	12791	11720	-1071
2. Saját tőke	8917	9329	412
Jegyzett tőke	4200	4200	0
Eredménytartalék	-457	4717	5174
Lekötött tartalék	0	0	0
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	6312	969	-5343
Pénzügyi műveletek eredménye	-	-	0
Adózás előtti eredmény	6312	969	-5343
Adózott eredmény	5174	412	-4762

- Aktív időbeli elhatárolások egyes jogcímei időbelileg megbontva

Adatok ezer Ft-ban

Elhatárolások	Előző év	Tárgyév	Pénzmozgás esedékessége	
			következő évben	később
Bevételek elhatárolása				-
Árbevétel, egyéb kamatbevétel elhatárolása				-
Költségek, ráfordítások elhatárolása				-
Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása				-

- Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei időbelileg megbontva

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Tárgyév	
			következő évben	később
Bevételek elhatárolása	-	-	-	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása				-
Mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása, fizetendő kamatok				-

2020.évben aktív és passzív elhatárolások nem voltak, a korábbi évekhez hasonlóan, a folyamatos teljesítésű költségek jobb, tervezhetőbb elszámolások érdekében.

) Kiegészítő adatok az eredmény-kimutatáshoz

- Értékesítés nettó árbevételének tevékenységenkénti bemutatása

Adatok ezer Ft-ban

Tevékenységek megnevezése	Értékesítés nettó árbevétele	
	Előző év	Tárgyév
Eszközhasználat stb. árbevétele	1180	0
Arlói-tó szolgáltatás bevétele	53222	44301
- strandszolgáltatás	1125	0
- szálláshely	2473	0
- vendéglő szolgáltatás	49624	44301
Egyéb szolg.bev.(rend.szerv.)	6595	413
Bérleti díjak bevétele	573	18
Összesen	61570	44732

2.) Kiegészítés az eredmény-kimutatásban nem szereplő tételekhez

- Egyéb bevételek részletezése

Adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Értékesített immat.javak, tárgyi eszközök árbevétele	0	0
BAZ Megyei Kormányhivatal bértámogatása	4038	3466
Kerekítési különbözet	0	20
Egyéb bevételek	0	0
Utólag kapott pü. rendez. engedmény	0	0
Önkormányzattól kapott támogatás	1550	1500
Ózdi önk. kapott támogatás	0	0
Domaép Kft-től kapott támogatás	0	0
Ózdi Távhő Kft-től kapott támogatás	0	0
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat	0	2
Összesen	5588	4988

- Egyéb ráfordítások részletezése

Adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Értékesített immat.javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	0	0
Adóalapot nem növelő bírság, késedelmi kamat	0	30
Helyi iparüzési adó	1477	1074
Gépjárműadó	52	33
Turizmus fejlesztési hozzájárulási adó	718	26
Behajthatatlan köv.leírt összege 20%	823	0
Kerekítésből adódó	27	3
Adóalapot nem növelő késedelmi pótlék	0	0
Véglegesen adott támogatások	15	5
Hiányzó, megsemmisült immat.javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	0	0
Összesen	3142	1171

- **KIVA levezetése**

Megnevezés	E Ft	Adóalap könnyítés
A Tbj.szerint járulékalapot képező személyi jellegű kifizetések	9415	4724
A kedvezményezett foglalkoztatottak után érvényesíthető kedvezmény	1127	483
Személyi jellegű kifizetések-kedvezménnyel csökkentve	8288	4241
Tőkebevonás-különösen a jegyzett tőke emelése	0	0
A személyi jellegű kifizetésen felüli adóalap-módosító tétel összesen	0	0
A KIVA alapja	8288	4241
Az adóévet megelőzően keletkezett elhatárolt veszteség még fel nem használt összege	-	-
Elhatárolt veszteség és adóalap-módosítók egyenlege	-	-
A személyi jellegű kifizetések és a tárgyévi adóalap-módosítók egyenleg, csökkentve az elhatárolt veszteséggel	8288	4241
A KIVA alapja	8288	4241
Fizetendő osztalék	0	0
Megállapított KIVA- 12%	995	509
Az adóévre vonatkozóan adóelőlegre bevalott KIVA	509	509
A fizetendő, illetve visszaigényelhető KIVA	0	0

A kisvállalati adószabályait a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló 2012.évi CXLVII. törvény (Ktv.) alapján társaságunk 2013 évtől a KIVA hatálya alá tartozik a társasági adó számítását nem kellett alkalmaznunk. A COVID-19 világjárvány miatt a Kft. adóalap könnyítésben részesült, figyelembe véve a hatályos kormányrendeletek szabályozásait.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

- Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetései

Megnevezés		Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	Munkaviszonyból származó összes kereset E Ft	Egyéb munkajövedelem E Ft
Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak			
	szellemi foglalkozásúak	3,0	9445	
Főállásban nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak			
További munkaviszonyban állók				
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók-egyszerűsített foglalkoztatottak			3683	
Foglalkoztatottak összesen		3,0	13128	

- Véglegesen kapott támogatás

Program megnevezése	Kapott összeg E Ft	Rendelkezésre áll E Ft	Felhasználás		
			Jogcím	Év	Összeg E Ft
BAZ Megyei Kormányhivatal-bértámogatás	3466	0	Munkabér	2020	3466
Önkormányzattól kapott támogatás (Arló)	1500	0	Eszközök, stb.	2020	1500
Egyéb kapott támogatás (Ózd önk., Távhő Kft, Domaép Kft.)	0	0	Rendezvény	2020	0

