

A. sz. melléklet

2	0	6	8	3	4	6	3	7	3	1	1	5	7	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

2	0	-	0	9	-	0	6	7	9	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Nyugai-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

8360 Keszthely, Kossuth u. 30.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2019

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltetés: Keszthely 2020. május 29.



a vállalkozás vezetője
(képviseletre)

8360 Keszthely, Kossuth L. u. 30.
Adószám: 20470223-001
CPT-Balac 1174-104-00000000

Stat. sz. 20683463-7311-572-20

Cégbir. sz. 20-09-067972

Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.

11

Az üzleti év mérlegfordulópontja (év, hó, nap) 2019-12-31

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)**

adatok E Ft-ban

S	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2019-12-31	módosítással	2019-12-31
6		7	8	9
1	A Befektetett eszközök	12 917	-	11 792
2	I. Immateriális javak	-	-	-
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	12 917	-	11 792
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt. pül. eszk. értékhelyesbítése	-	-	-
6	B Forgóeszközök	5 563	-	29 377
9	I. Készletek	862	-	862
10	II. Kívetelések	3 394	-	2 845
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	1 307	-	25 670
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	11 280	-	10 257
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	29 760	-	51 426

Keltetés: 2020. május 29.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.
1040 Kézdivégső, Kossuth L. út. 30.
Adószám: 20673463-7311-572-20
CST-EA-NK-1175-09-067972

Gfaj. sz. 20693463-7311-572-20

Cégbír. sz. 20-09-067972

Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.

12

Az üzleti év megkezdésének napja (év. hó. nap) 2019-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok E Ft-ban

A	A leírás megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2018-12-31	módosításai	2019-12-31
B	C	D	E	F
53	D Saját tőke	13 253	-	12 854
54	I. Jegyzett tőke	6 300	-	6 300
55	Ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés nevére	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	-	-	-
58	IV. Eredménytartalék	6 590	-	6 953
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Aktív eredmény	363	-	399
62	E Céltartalékok	-	-	-
63	F Kötelezettségek	2 537	-	1 716
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	2 537	-	1 716
86	G Passzív időbeli elhatárolás	13 970	-	36 855
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	29 700	-	51 426

Keltetve: 2020. május 29.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.
1030 Budapest, Váci út 112. sz. 02.
Adószám: 2020-067972
Cégbír. sz. 20-09-067972

Stat. sz.	20683463-7311-572-20
Cégbír. sz.	20-09-067972

Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.

31


Az üzleti év megkezdésének napja (év, hó, nap): 2019-12-31

**Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összetörtség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Tétel szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
		2018-12-31		2019-12-31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	13 354	-	14 837
II.	Aktívált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	24 362	-	25 246
	III sorból: visszatart értékesítés	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	21 841	-	24 015
V.	Személyi jellegű ráfordítások	14 052	-	15 133
VI.	Értékesítési iktatás	1 200	-	1 125
VII.	Egyéb ráfordítások	135	-	95
	VII sorból: értékesítés	-	-	-
A	Üzemi tevékenység eredménye	458	-	286
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	27	-	25
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	63	-	66
B	Pénzügyi műv. eredménye	- 56	-	41
C	Adózás előtti eredmény	402	-	327
X.	Adófizetési kötelezettség	39	-	72
D	Adózott eredmény	363	-	399

Készítés: 2020. május 29.


A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.
380 Keszthely, Kossuth I. út 24.
Adószám: 2023463-7311-572-20
CIB Bank: 11700000000000000000

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Nyugat-Balutoni Turisztikai Iroda Nonprofit Kft. 2019. évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

1. Általános rész

1/1. A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése:	Nyugat-Balutoni Turisztikai Iroda Nonprofit	
2. A cég rövidített elnevezése:	Nyugat-Balutoni Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.	
3. A cég székhelye:	8369 Keszthely, Eszterházy u. 30.	
4. A cég telephelye:		
5. A cég fióktelepe:		
6. A cég alapításának éve:	2007	
7. A cég főtevékenysége:	7311 Reklámügynökségi tevékenység	
8. A cég jegyzett tőkéje:		6 300 000 Ft
9. A társaság tagja:		

Cég név: Ünkormányzatok

Cég név: Turisztikai Egyesületok
TÖBBSÉKÉH BEFOLYÁSSAL RENDELKEZŐ TAG.

Cég név: Vállalkozás (Keszthely Tourist)

10. A társaság tagjainak törzsbetétje:	Pénznem: HUF	Szavazati arány:
	Ünkormányzatok	2 200 000 Ft 34,92%
	Turisztikai Egyesületek	3 800 000 Ft 60,32%
	Vállalkozás (Keszthely Tourist)	300 000 Ft 4,76%

11. A társaság tevékenységi köre:

7311'08 Reklámügynökségi tevékenység
 4719'08 Iparcikk jellegű bolti vagyis kiskereskedelem
 5814'08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
 5819'08 Egyéb kiadói tevékenység
 5920'08 Hangfelvétel készítése, kiadása
 7320'08 Piac-, látvány- és kiállítás
 9104'08 Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetése
 4761'08 Kézmű-kiskereskedelem
 4762'08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
 4778'08 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelem
 7912'08 Utazásszervezés
 6619'08 Egyéb pénzügyi központosított tevékenység
 7022'08 Újítványi, egyéb közéleti tanácsadás
 6391'08 Híradókiadás tevékenység
 9102'08 Műzeumi tevékenység
 9609'08 M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás
 8319'08 Felügyelet, egyéb irodai szolgáltatás
 7430'08 Fordítás, tolmácsolás
 7721'08 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
 6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

12. A Társaság ügyvezetése, képviselőire és cégjegyzőire:

Az ügyvezető jogosult
 A Társaság ügyvezetője 5(01) évi időtartamra:
 Tar László

13. A társaság legfőbb szerve:

Taggyűlés
 A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.

14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója:

Tar László

15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
16. Az alábbi felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szövegét kell elférni:
A társaság szervezete
Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre
A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések
A Társaság megszűnése és végelszámolója (felszámolója)
17. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információkat megadásiira nincs szükség.
 A számviteli alapelvek érvényesítésére elegendő a megtehető és valós évképzések a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

1.2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási közzétételével kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési elvárások alapján eltekintve ki az adottságoknak, körülményeknek leginkább megfelelés, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközöket meghatározó számviteli politikánkat. A számviteli politikánk a beszámolási közzétételre, a valós vagyoni, pénzügyi és pénzügyi helyzetéről készülő beszámolót helyes elterbe. A társaság céljaként a megtehető és valós évképzést a társaság információs szolgáltatást és az ezt határozza alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója: **Egyszerűsített éves beszámoló**, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak. **A mérleg "A" változatban készült**, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételek tartalmazzák. **Az eredmény-kimutatás: Összehasonlíthatósággal készült**, formája: "A" változat. **Áltérési más formájú beszámolóra csak a törvényi háttérrel összhangban lehetőségek.**

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok

az éveti év meggyűlése a napközi évi:
 a mérleg fordulónapja: **2019. december 31.**
 a mérlegkészítés időpontja: **2020. március 31.**

3. A beszámoló készítése, aláírása

A beszámolót nyelve: **Magyar**
 Aláíró: **Ügyvezető igazgató**

4. A könyvvizsgáló mérleg és a könyvvizsgálóval kapcsolatos időpontok

A Társaság a készítésében, a használatában, a felügyelésében lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági eseményekről a kérésre könyvvizsgálóval közösen biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, átláthatóan kerüljen bemutatásra.

5. A beszámoló közzététele

A közzététel közzétételét a Társaság elektronikus úton teljesíti a kormányzati portál felé.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése

A **várakozás folyóváltások elve**; a **várakozás elve**; a **konvencionalitás elve**; a **következetesség elve**; a **folytonosság elve**; az **összemérés elve**; az **óvatosság elve**; a **bruttó elszámolás elve**; az **egyedi értékelés elve**; az **időbeli elhatárolás elve**; a **tartalom elsődlegessége a formával szemben elve**; a **lényegesség elve**; a **költség-haszon elszévesztésének elve**.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétele összehasonlítható az előző évi (v megfelelő) adataival.

8. A számviteli rendért felelős személy

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséről felelős személy neve: **Körmendi Anikó**
 nyilvántartási száma: **180413**

9. Könyvvizsgáló közzététel

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai

A Társaság a számviteli törvény előírása szerint a **bejelentett eszközök** közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységét határozottan legfeljebb egy éven túl szolgálják; a **forrásokat** közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységét nem határozottan szolgálják. Használatban állóknak egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgáló.

2. A források besorolásának szempontjai

A Társaság a számviteli törvény előírása szerint a **számviteli forrásokat** a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az előző évi eredményből keletkezett források képezik, ideértve a **forrásokat** a költségek vállalkozásból (intézményekből), gazdasági társaságoktól, magánjogi személyektől egy éven túl meghaladó, vagy egy éven belül fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékcseréltől, szolgáltatástól, vagy egyéb közzétételű forrásokból állnak.

3. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

az eszközök vásárlásakor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások; nem pénzbeli beszerzésre való átvételkor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték; saját előállításakor a közvetlen költségek; térítés nélküli átvételkor a piaci érték; ajándékba kapott, legrövidebb idővel, időbelileg fellelt eszközök esetében a piaci érték; speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értékcsökkenés leírás módjáról:

a tervezett évi leírás előszámolásának utólag az immateriális javak és a tárgyi eszközök átváltozás értéke; átváltozás napjától egyedileg, évente, a tervezett leírás kihasználva, lineáris módon; a Társaság a kisértékű (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszatérése:

először számoltak ki, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennálló) és jelentősen (általában) 35 %-ot meghaladó eltérés, követelésnél pedig az árbavétel 2 %-át) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott; kedvező fordulat esetén gyűrdíjhűlés mellett az értékvesztés visszavonása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valuta és deviza eszközök és kötelezettségek értékelése:

a vásárlás időpontját és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegekben kell állományba venni; a valuta és devizakövetelések értékelésekor az, állagyróljónom kell elszámolni; a külföldi pénzürrévre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik; a mérlegforduló napján megálló valuta és devizakövetelések, követelések, befizetési percesztások, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghatározott középárfolyamon történik; és ha az összevont mérleg előírának (vesztések és nyereségek) összege meghaladja a számviteli politikában jelöltnek illi határt, akkor az arányosságvesztéseket, illetve az arányosságvesztéseket el kell számolni. Jelentősebb mértékű a tárgyév mérlegfőösszegeinek 1%-a

4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások leírása

a) Aktív időbeli elhatárolások

Bevételök, melyek a mérlegforduló lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek. Költések, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatóak el. A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás-átvállalás összege. Többéltetőteljesítések (pl.: változtatási kamata) miatt összegek.

b) Passzív időbeli elhatárolás

Bevételök, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a követendő és bevételeit képezik. Költések, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napján elterheltek, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel. A mérlegforduló napja elvétel kapcsolódó értékelések, jutalmak és azok járuléka. A mérlegforduló napja, és a mérlegképezés napja közötti ismeretlen, lezárt évet terhelő kötelezettségek. Költések, ráfordítások állományfelállításra kapott támogatások költségek, ráfordításai még nem ellenőrzött összege. Rendkívüli bevételként átadással halasztott bevételek.

II. Szpecifikus rész: a mérlesek, kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

Az év végén be nem jegyzett beruházások értéke 0 eFt

Nem követelték be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna. A befizetett eszközök területén értékelésvesztést nem számoltunk el.

II/2 Pénzeszközök bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Pénzeszközök	1 397	23 670	1864%

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Követelések	3 394	2 845	-16%
Kötelezettségek	2 537	1 716	-32%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	
Rövid lejáratú kötelezettségek	2 537	1 716	-32%

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes: 0 eFt

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékokból osztalék nem kerül sem kifizetésre és sem meghatározásra.

III.4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatni az 1. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatásból kapcsolódóan

A beszámolási időszámban az értékesítés elszámolt nettó árbevételei alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

Belföldi többségi részvétel árbevétele:		14 362 eFt
Belföldi kisebbségi részvétel árbevétele:		0 eFt
EU körzetségi tagállamból származó árbevételei:		0 eFt
Harmadik országokból származó árbevételei:		475 eFt
Összes értékesítés nettó árbevétele:		14 837 eFt
Az anyagellátás ráfordítások értéke összesen:		24 015 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:		764 eFt
Egyéb vállalkozások költsége:		22 825 eFt
Egyéb szolgáltatások költsége:		426 eFt
Eladás árak beszámított értéke:		0 eFt
Kiszámlázott szolgáltatások értéke:		0 eFt
Az elszámolt személyi jellegű ráfordítások értéke összesen:		15 113 eFt
amelyből: Befizetések:		12 058 eFt
Személyi jellegű kifizetések:		792 eFt
Bérfizetések:		2 263 eFt
Az összes elszámolt terv szerinti értékelési költség összege:		1 125 eFt
amelyből: Több az által elhasznált ideiglenes terv szerinti összeg:		1 125 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt összeg:		0 eFt
Száll. termékek árbevételei előmozdítására:		0 eFt
Egyéb bevételek:		25 246 eFt
Egyéb ráfordítások:		96 eFt
Az immateriális javak értékelési eredménye:	-286 eFt	Veszteség
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:		25 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:		0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:		25 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:		66 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:		0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:		66 eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	-41 eFt	Veszteség
Adózási előtti eredmény:	-327 eFt	Veszteség
Törvényes adófizetési kötelezettség:	77 eFt	
Adózási eredmény:	-399 eFt	Veszteség

IV. Tájékoztató rész

IV.1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám:	3 fő	12038 eFt
ebből: fizikai	0 fő	0 eFt
szellemi	3 fő	12038 eFt

Eredménykimutatás sor	Basis év	Tárgy év	Változás
Személyi jellegű ráfordítások	14 082 eFt	15 123 eFt	7%

IV.2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felveti járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselők felveti járandósága a beszámolási időszámban az ügyvezető munkabérről, mert az ügyvezető a feladatát munkaviszonyban látja el.

A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege

0 eFt

IV.3. A mérlegben még nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem következett olyan tételezés, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megújuló szempontjából jelentőséggel bírna.

11/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemének alakulását a 6. sz. melléklet tartalmazza.

A saját tőke belül a leköltött tartalék alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.


A beszámolási időszakban a cég tevékenységével kapcsolatban csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a céges dologtörés munkájának lezárásával is a rendelkezés állományán történt meg.

A Társaság a leköltött gazdasági évet nyereséggel zárta le.

11/5. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezéseket megfelelően jár el.

2020. május 29.


Képviselőre jogosult személy aláírása
1174 Keszthely, Vörösmarty u. 30.
Adószám: 20685463-2-22
QTR Bank: 11749000 20074506

Mellékletek:

1. Mérleg
2. Saját tőke alakulása
3. Leköltött tartalék elmozdása

(Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)

Nyugat-Balatoni Turisztikai Iroda nonprofit Kft.

Bevételek	2018 tény	2019 terv	2019 tény	2020 terv	MÓD
I. Tulajdonosi fenntartás					
Keszthelyi Turisztikai Egyesület	3000	3000	3000	3000	2000
Gyenesdiás T.E.	1200	1200	1200	1200	800
Gyenesdiás önkormányzat	0	0	0	0	0
Vonyarcvashegy T.E.	500	500	500	500	0
Vonyarcvashegy önkormányzat	700	700	700	700	800
Balatongyöröki T.E.	1200	1200	1200	1200	800
Hévíz Marketing E.	2500	2500	2500	2500	1650
Zalakaros T.E.	1400	1400	1400	1400	950
Rezi önkormányzat	200	200	200	200	200
Zalatermál T.E./ Kehida T.E.	0	0	0	0	0
Badacsony kistérség*	0	0	0	0	0
Vörs	0	0		200	200
Nonprofit szervezet össz.	10700	10700	10700	10900	7400
II. Egyéb támogatások					
Keszthely TE -Tourinform iroda	10000	10000	10000	10000	8000
Keszthelyi egyéb tám. össz.	10000	10000	10000	10000	8000
III. Vállalkozási bevételek					
1. Egyesületi marketing bev.	2700	3000	2850	3000	1000
3. Vállalkozási tev. bev.	13354	15000	14837	15500	12000
4. Egyéb bev. / pályázati elsz.	1134	1500	1721	2500	2500
Vállalkozási bevételek össz.	17288	19500	19408	21000	15500
Bevételek összesen	39088	40200	40108	41900	30900
Összesítés					
Bevételek	37888	40200	40108	41900	30900
Marketing költségek	18038	18800	19515	19700	12300
Működési költségek	17936	20000	19795	20850	18100
Értékcsökkenési leírás -	1281	1200	1125	1150	1150
Eredmény / veszteség	633	200	*327	200	650**

* 2020-as év eredménye 327-eFt veszteség

** 2021-es év módosított tervezett vesztesége 650-eFt

Pénzeszközök leltára

Készült a

Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.

2019. évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Erték Forint
a	b	c
381	Pénztár	420 Ft
3821	Valutapénztár - valutanem:	
3822	Valutapénztár - valutanem:	
3823	Valutapénztár - valutanem:	
383	Csekkek	
3841	Elszámolási betétszámla	25 669 388 Ft
3842	Elszámolási betétszámla	
3843	Elszámolási betétszámla	
3844	Elszámolási betétszámla	
3845	Elszámolási betétszámla	
3849	Tisztázandó bankanyag	
385	Ekülönített betétszámlák	
3861	Devizabetét számla	
3862	Devizabetét számla	
3863	Devizabetét számla	
3891	Pénztár és betétszámla közötti átvezetések	
3892	Bankszámlák közötti átvezetések	
3892	Devizás átvezetés	
ÖSSZESEN:		25 669 808 Ft
Mérleg érték:		25 670 eFt


.....
ügyvezető

3300 Keszthely, Főrd. ut. 30.
A2060701 2019.12.31.
CTP Bank: 11710037-25074509

Követelések leltára

Készült a


Nyugat-Balatoni Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.

2019 . évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

Főkönyvi hivatkozása	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
311	Belföldi követelések (forintban)	1 154 560 Ft
312	Belföldi követelések (devizában)	
313	Faktorált belföldi vevők	
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszafizetése	
316	Külföldi követelések	
319	Külföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszafizetése	
321	Követelések az anyavállalattal szemben	404 745 Ft
322	Követelések a leányvállalattal szemben	
323	Követelések a közös vezetésű vállalkozással szemben	
324	Követelések a társult vállalkozással szemben	
328	Kapcsolt váll. szembeni köv. értékvesztés elszámolása és visszafizetése	
331	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
339	Egyéb rész.vi.-ban lévő váll. szemben köv. értékvesztés elszámolása és visszafizetése	
354	Egyéb adott előlegek	
359	Adott előlegek értékvesztés elszámolása és visszafizetése	
361	Munkavállalókkal szemben (letét, utólagos elszám., rövid lej. köv.)	
362	Költségvetéssel szemben	8 191 Ft
364	Rövid lej. köv. köcsönadott pénzeszközök	
365	Kedvezményes adózású béren kívüli juttatás	
366	Más vállalkozással szembeni követelések	
367	x	
368	Barter ügylet elszámolása	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	
454	Előre fizetett szállítók	
460	APEH Egyszerűsített vállalkozói adó elszámolása	
4611	APEH Társasági adó elszámolása	
4612	APEH Társasvállalkozás különadó	
462	APEH Személyi jövedelemadó elszámolása	
4630	APEH Vállalkozói járulékok elszámolása	
4631	APEH MunkaADÓI járulékok elszámolása	
4632	APEH MunkaVÁLL.-i járulékok elszámolása	
4633	APEH Szakképzési hozzájárulás elszámolása	
4634	APEH Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	
4635	APEH Nemzeti kulturális járulékok elszámolása	
4636	NAV EFO	
4637	APEH Készenléti pótlék elszámolása	

4638	APEH Mulasztási bírság, bírság, önellenőrzési pótlék elszámolása	
4639	APEH Cégaudó	
4640	APEH Innovációs járulékok elszámolása	
4641	APEH Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	
4642	APEH Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulékok elszámolása	
4643	APEH Egészségügyi Hozzájárulás elszámolása	
4644	APEH Start kártya járuléka	
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás elszámolása	
4646	Korkedvezményes biztosítási járulékok	
4647	APEH Egészségügyi szolgáltatási járulékok	
4648	APEH Végrehajtói letéti számla elszámolása	
4649	APEH Illeték számla elszámolása	
4651	VPOP: vámbiztosíték	
4652	VPOP: környezetvédelmi termékdíj	
4653	VPOP: energia adó	
468	APEH Általános forgalmi adó elszámolása	1 278 000 Ft
4691	Helyi iparüzési adó elszámolása	
4692	Közműadó elszámolása	
4693	Időutazási adó elszámolása	
4694	Építési adó elszámolása	
4695	Telekadó elszámolása	
4696	Gépjárműadó elszámolása	
4697	HeLYi önkormányzat - Készenléti pótlék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolása	
471	Jövedelemelszámolási számla	
474 MNYP tagdíj	
474 MNYP tagdíj	
474 MNYP tagdíj	
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	
477	Osztalék elszámolása	
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	
479	Egyéb kötelezettségek	
OSSZESEN:		2 845 496 Ft
Mérleg érték:		2 845 eFt



 ügyvezető
 3363 Kiszécsény Községi Önkormányzat
 Adószám: 20682167-1-20
 OTP Bank: 11710120-20074208

Kötelezettségek leltára

Készült a

Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.

2019. évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya) vállalkozással szemben	
	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (leány) vállalkozással szemben	
432	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi. -ban lévő vállalkozással szemben	
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
441	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök <i>Ebből 5 éven túli:</i>	- Ft
	Zálogjoggal terhelt: <i>Igen / nem</i>	
444	Beruházási és fejlesztési hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i>	- Ft
	Zálogjoggal terhelt: <i>Igen / nem</i>	
	Hosszú lejáratú lízingek	- Ft
	<i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	Zálogjoggal terhelt: <i>Igen / nem</i>	
445	Egyéb hosszú lejáratú hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	Zálogjoggal terhelt: <i>Igen / nem</i>	
446	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben <i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	Zálogjoggal terhelt: <i>Igen / nem</i>	
447	Tartós kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben <i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	Zálogjoggal terhelt: <i>Igen / nem</i>	
449	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek <i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	Zálogjoggal terhelt: <i>Igen / nem</i>	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt


Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
	Követelések túlfizetése	
31	Vevői túlfizetés	
32	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	
33	Követelések egyéb részesevel szemben lévő vállalkozással szemben	
35	Adott előlegek túlfizetése	
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám, rövid lej. kölcsön)	

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	
365	Kedvezményes adózású béren kívüli juttatás	
368	Barter ügylet elszámolása	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	
384	Bankzámlán lévő folyószámlahitel	- Ft
450	Részeselekkel, értékpapirokkal kapcsolatos kötelezettségek	
451	Rövid lejáratú kölcsönök	
	Hosszú lejáratú kölcsönökből egy éven belül esedékes rész	
452	Rövid lejáratú hitelek	
	Hosszú lejáratú hitelekből egy éven belül esedékes rész	
	Rövid lejáratú lízingek	
	Hosszú lejáratú lízingekből egy éven belül esedékes rész	
453	Vevőktől kapott előlegek	
454	Belföldi szállítók	447 179 Ft
4541	Belföldi szállítók devizában	
455	Külföldi szállítók	
455	Elkülönítetten kezelt szállítók	
457	Bónusz kötelezettség	
458	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	
459	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész.vi-ban lévő vállalkozással szembe	
460	APEH Egyszerűsített vállalkozói adó elszámolása	
4611	APEH Társasági adó elszámolása	72 000 Ft
4612	APEH Különadó elszámolása	
462	APEH Személyi jövedelemadó elszámolása	199 000 Ft
4630	APEH Vállalkozói járulék elszámolása	
4631	APEH MunkaADÓI járulék elszámolása	
4632	APEH MunkaVÁLL-I járulék elszámolása	
4633	APEH Szakképzési hozzájárulás elszámolása	13 000 Ft
4634	APEH Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	
463161	NAV EFO közteher	500 Ft
4636	APEH Magánszemélyek különadó elszámolása	
4637	APEH Készenléti pótlék elszámolása	
4638	APEH Mulasztási bírság, bírság, önszabványozási pótlék elszámolása	
4639	APEH Cégaudató	
4640	APEH Innovációs járulék elszámolása	
4641	APEH Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	56 000 Ft
4642	APEH Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék elszámolása	77 000 Ft
4643	APEH Egészségügyi Hozzájárulás elszámolása	
4644	NAV SZOCHÓ	233 000 Ft
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás elszámolása	
4646	Korkezdményes biztosítási járulék	
4647	APEH Egészségügyi szolgáltatási járulék	
4648	APEH Végrehajtói letéti számla elszámolása	
4649	APEH Illeték számla elszámolása	
4651	VPOP: vámbiztosíték	
4652	VPOP: környezetvédelmi termékadj	
4653	VPOP: energia adó	
468	APEH Általános forgalmi adó elszámolása	
4691	Helyi iparüzési adó elszámolása	
4692	Kommunális adó elszámolása	
4693	Idégenforgalmi adó elszámolása	

Főkönyvi hivatkozás a	A tétel megnevezése b	Érték Forint c
4694	Építményadó elszámolása	
4695	Telekadó elszámolása	
4696	Gépjárműadó elszámolása	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi póék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolása	
471	Jövedelemelszámolási számla	617 475 Ft
474...	MNYP tagdíj	
474...	MNYP tagdíj	
474...	MNYP tagdíj	
474...	MNYP tagdíj	
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	
477	Osztalék elszámolása	
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	1 000 Ft
ÖSSZESEN:		1 716 154 Ft
Mérleg érték:		1 716 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	1 716 154 Ft
Mérleg érték:	1 716 eFt



 Igazgató
 8360 Keszthelyi úti 11. sz. L. D. 20.
 Adószám: 20853433-2-20
 GTP Pénzügyi Államháztartásértékelési és Adószámvizsgáló Kft.
 GTP Pénzügyi Államháztartásértékelési és Adószámvizsgáló Kft.

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft.

Bázis évre
2018-12-31Tárgy évre
2019-12-31**Befektetett eszközök aránya =**

$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	43%	23%
---	-----	-----

A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett eszközök.

Forgóeszközök aránya =

$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	57%	77%
---	-----	-----

A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök.

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =

$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszeg}}$	45%	25%
--	-----	-----

A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =

$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	3%	-3%
--	----	-----

A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke növekedésében/csökkenésében milyen a hatása a adózott eredménynek.

Kötelezettségek aránya =

$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	9%	3%
--	----	----

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidlejáratú tartozások aránya.

Befektetett eszközök fedezete =

$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	103%	109%
--	------	------

A mutató értéke kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Forgótőke, saját tőke aránya =

$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	23%	215%
---	-----	------

A mutató értéke kifejezi, hogy a rövid lejáratú kötelezettséggel csökkentett forgóeszközök (vagyis a nettó forgótőke), a saját tőke hány százalékára nyújt fedezetet.

Likviditási mutató =

$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	219%	1712%
---	------	-------

A mutató értéke kifejezi, hogy a forgóeszközök összege milyen százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségeknek.

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$\frac{\text{Üzem(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	3%	-2%
---	----	-----

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a társaság alaptevékenységének jövedelmezősége.

Bevétel arányos adózás előtti eredmény =

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	1%	-1%
--	----	-----

A mutató értéke kifejezi, hogy mekkora a társaság adózás előtti eredményének az összes bevételhez viszonyított hányada.

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	1%	-1%
---	----	-----

A mutató értéke kifejezi, hogy egységnyi lekötött eszköz mekkora adózás előtti eredményt hoz létre, vagyis az eszköz jövedelemtermelő képességéről ad tájékoztatást.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Nyugat - Balatoni Turisztikai Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a Nyugat - Balatoni Turisztikai Nonprofit Kft., cégjegyzékszám 20-09-067972 ("a Társaság") 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapon készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 31.426 eFt, az adózott eredmény - 399 eFt (nyereség)-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövőbelni helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentősen „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magartását (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétgye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

