

13955106-9319-113-20
Statisztikai számjel

20-09-067752
Cégjegyzék száma

Kiegészítő melléklet

A Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.
8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.

2021. évi

egyszerűsített éves beszámolójához

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A társaság cégneve: Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

A társaság előző neve: Egerszegi Sport és Turizmus Kft.

A névváltozás hatályba lépésének időpontja: 2019.12.12.

A bejegyzés időpontja: 2020.01.23.

A társaság székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Stadion út 3.

A társaság telephelye: 8900 Zalaegerszeg, Október 6. tér 16.

8900 Zalaegerszeg, Mártírok u. 78.

8900 Zalaegerszeg, Fürdő sétány 2.

8900 Zalaegerszeg, 2273/9 Hrsz.

Cégforma: korlátolt felelősségű társaság

A társasági szerződés:

Alapító Okirat kelte: 2007.03.29.

Cégjegyzék száma: 20-09-067752

Cégbejegyzés kelte: 2007.05.31.

A cég tevékenységének (a működés megkezdésének) időpontja 2007.06.01.

Az alapító adatai:

Neve: Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata

Címe: 8900 Zalaegerszeg Kossuth L. u. 17-19.

Képviselője: Zalaegerszeg Megyei Jogú Város polgármestere

Tulajdonosi szerkezet: 100% önkormányzati tulajdon

Alapítási mód: egyesülés

Jogelődök neve, cégjegyzékszám:

Sportcsarnok Kft. 20-09-061457

Egerszegi Stadion Kft. 20-09-066785

Strand Kft. 20-09-061313

A társaság jegyzett tőkéje: 15.420.000,-

A tulajdonos 2019-ben a 105/2019. (06.12.) ZMJVK. sz. határozatával a törzstőke 26.000.000,- Ft-tal történő leszállításáról döntött.

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

A cégjegyzésre jogosult(ak) adatai 2021.02.28-án hatályos adatok alapján

Bánhegyi Péter ügyvezető (vezető tisztségviselő)
1211 Budapest, Kossuth Lajos utca 106/A 3/10.
Adóazonosító jel: 8368533465
A képviselet módja: önálló
Jogviszony kezdete: 2020.01.01.
Jogviszony vége: 2024.12.31.

A társaságnál 3 főből álló felügyelőbizottság működik:

A felügyelő bizottság elnöke

Kaczor Jácint (an: Gruff Anna Mária)
8900 Zalaegerszeg, Madách Imre utca 16. fsz/2.
Jogviszony kezdete: 2019.11.01.
Jogviszony vége: 2024.11.01.

A felügyelő bizottság további tagjai

Gaál Jánosné (an: Czingráber Anna)
8900 Zalaegerszeg, Vizslaparki út 33. 10/83.
Jogviszony kezdete: 2019.11.01.
Jogviszony vége: 2024.11.01.

Nyiró Csaba (an: Nagy Ilona)
8900 Zalaegerszeg, Berzsenyi Dániel utca 11. 10/60.
Jogviszony kezdete: 2019.11.01.
Jogviszony vége: 2024.11.01.

A társaság meghatározó tevékenységi körei az alábbiak:

- A társaság tevékenységének struktúráját a város önkormányzati Közgyűlésének azon törekvése alakította ki, mely szerint Zalaegerszeg városában a legjelentősebb sportcélú létesítmények működtetésére, hasznosítására egy, erre a közszolgáltató tevékenységre specializálódott cégnek kell működnie.
- Egyéb sporttevékenység
- Ingatlankezelés
- Vagyonkezelés
- Hirdetés
- Sportlétesítmény működtetése

A tulajdonos Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata közvetlen irányítást biztosító befolyással rendelkezik a Társaságban.

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

A Társaság 2011.05.31-i dátummal egyesült Zalaegerszeg MJV egyszemélyes gazdasági társaságával a Zalaegerszegi Városi Strandfürdő és Fedettuszoda Kft-vel. Az új társaság Egerszegi Sport és Turizmus Kft. néven jött létre. A Kft. tevékenységi köre így bővült a városi strandfürdő és fedett uszoda, valamint az AquaCity üzemeltetésével.

A 2017.04.01. időponttal átadta a ZTE Stadion ingatlanát a tulajdonos ZMJV Önkormányzatának.

A számviteli politika főbb vonása:

A Kft. a Számviteli Törvény 1.sz. melléklet „A” változat alapján az eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről olyan kettős könyvviteli nyilvántartást vezet, amely az eszközökben /aktívákban/ és forrásokban /passzívákban/, valamint a saját tőkében bekövetkezett változásokat a valóságnak megfelelően folyamatosan, áttekinthetően mutatja.

A Számviteli Törvény 2.sz. melléklet előírásai alapján az Eredmény kimutatás összköltséges eljárással készült.

A mérlegkészítésének fordulónapja: 2021.12.31.

A beszámoló készítésének időpontja: 2022.02.28.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálói feladatokat Koczkáné Imre Teréz bejegyzett könyvvizsgáló látja el.
Kamarai tagsági szám: 001022

Számviteli alapelvek:

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

A bekerülési (beszerzési, előállítási) érték tartalma:

A beszerzési, előállítási értékbe a számviteli törvény 47-51. §-ai szerint azok a ráfordítások tartoznak, amelyek az eszköz (termék) megszerzése, létesítése, üzembe helyezése, érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba kerülésig felmerülnek és az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatóak.

A vásárolt eszközök bekerülési (beszerzési) és az eszközök bekerülési (előállítási) értékének tartalma részletezetten (tételiesen) a számviteli politikában kerül meghatározásra.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere:

A kis értékű, 200.000 Ft egyedi érték alatti, de egy éven túl elhasználódó tárgyi eszközöket befektetett eszközöknek tekintjük, de előállítási értéküket használatba vételkor azonnal tervezett értékcsökkenésként számoljuk el.

Az értékcsökkenési leírás alapja a bruttó érték.

Az értékcsökkenési leírást az üzembe helyezés napjától a kiselejtezés, illetve értékesítés napjáig számolja el a Kft.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenését lineáris módszerrel számoljuk el. Az értékcsökkenés számviteli elszámolása havonta, tárgyhoz végén történik.

A. I-II. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változása 2021.évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Bruttó érték 2021.01.01.	Tárgyévi bruttó érték		Bruttó érték 2021.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1140	Szellemi termékek	6.530	929		7.459
1220	Telek	0			0
1241	Építmények	76.989			76.989
1242	Idegen ingatlanon végzett beruházás	2.096			2.096
1310	Termelő gépek, berendezések	7.986			7.986
1311	Járművek	3.575			3.575
1312	Idegen eszközön végzett beruházás	439			439
1420	Egyéb járművek	10.544			10.544
1410+ 1430+ 1431	Irodai és egyéb gépek, számítástechnikai berendezések	18.916	5.892		24.808
1441	Képzőművészeti alkotás	794			794
1450	Kisértékű tárgyi eszköz	7.667	413		8.080
1610	Befejezetlen beruházás	300		300	0
	Összesen	135.836	7.234	300	142.770

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása 2021. évben

adatok e Ft-ban

Főkönyvi sz.	Megnevezés	Halmozott értékcsökkenés 2021.01.01.	Tárgyévi értékcsökkenés		Halmozott értékcsökkenés 2021.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1190	Immateriális javak értékcsökkenése	6.075	820		6.895
1290	Ingatlanok értékcsökkenése	17.794	2.767		20.561
1390	Termelő gépek, járművek, berendezések értékcsökkenése	7.660	994		8.654
1490+ 1491	Egyéb gépek, ber., szgk., kísértékű eszközök értékcsökk.	27.404	5.345		32.749
	Összesen	70.212	9.926	0	68.859

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök összetétele

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni jogok, szellemi termékek	Befejezetlen beruházás	Ingatlanok	Műszaki berendezések járművek	Egyéb berend. szgk.és 100e Ft alatti eszközök	Összesen
Bruttó érték nyitó	6.530	300	79.085	12.000	37.921	135.836
Növekedés	929	0	0	0	6.305	7.234
Csökkenés	0	300	0	0	0	300
Bruttó érték záró	7.459	0	79.085	12.000	44.226	142.770
Értékcsökkenés nyitó	6.075	0	17.794	7.660	27.404	58.933
Növekedés	820		2.767	994	5.345	9.926
Csökkenés	0		0	0	0	0
Értékcsökkenés záró	6.895	0	20.561	8.654	32.749	68.859
Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke	564	0	58.524	3.346	11.477	73.911

A tárgy évi eszközök bruttó értékének növekedés-csökkenés tényezői:

- 0-ra leirt, selejtezett, értékesített eszközök bruttó értéke: 0 e Ft (csökkenés),
- befejezetlen beruházás üzembe helyezés miatt: 300 eFt (csökkenés),
- beszerzések: 7.234 e Ft (növekedés)

B.I. Készletek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Készletek (göngyöleg, kereskedelmi áruk)	30	100,0
Összesen	30	100,0

B.II. Követelések összetétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Vevő	23.276	68,0
Óvadék, kaució	2.790	8,2
Egyéb (áfa, helyi adó, egyéb adók)	8.149	23,8
Összesen	34.215	100,0

A vevőkövetelés 52,7%-ban a mérlegkészítés időszakában realizálódott.

B.IV. Záró pénzeszközök

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénztár	672
Bank	14.962
Összesen	15.634

C. Aktív időbeli elhatárolás

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
2021. évi bevételek	12.571	93,5
2022. évi költségek, ráfordítások	871	6,5
Összesen	13.442	100,0

Eszközök összesen: 137.232 e Ft

D.I. Jegyzett tőke

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Összeg (e Ft)	15.420			15.420

D.III. Tőketartalék

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Összeg (e Ft)	177.479			177.479

D.IV. Eredménytartalék

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Összeg (e Ft)	- 134.720			

D.VII. Adózott eredmény

A Kft. 2021. évi adózott eredménye -13.169 e Ft

F.III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Összetétele	Összeg (e Ft)	%
Szállítók, kaució	28.695	74,8
NAV adó- és járulékfizetési kötelezettség (12. havi)	3.087	8,0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	6.582	17,2
Összesen	38.364	100,0

A Kft fizetési kötelezettségeit határidőben teljesítette.

G. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
2022. évi bevételek	649	1,2
2021.évi költségek	0	0,0
2021.évi prémium, járulécai	3.729	6,9
Halasztott bevételek (fejlesztési támogatások)	49.480	91,9
Összesen	53.858	100,0

Források összesen: 137.232 e Ft

I. Az értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Bérleti díj árbevétele	38.166	10,3
AquaCity üzemeltetés	138.000	37,3
Önkormányzat által vásárolt szolgáltatás	18.361	4,9
AquaCity jegybevétel	109.690	29,7
Uszoda jegybevétel	730	0,2
Bolti értékesítés bevétele	918	0,2
Tovább számlázott szolgáltatások bevétele	52.006	14,1
Reklám bevételek	7.965	2,2
Egyéb bevételek	3.949	1,1
Összesen	369.785	100,0

II. Export értékesítés árbevétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Rendezvény bevétele	24	100,0
Összesen	24	100,0

III. Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Önkormányzati működési támogatás	73.000	75,1
Fejlesztési eszköztámogatás	2.066	2,1
Pályázati bevételek	11.654	12,0
OEP, eszközértékesítés, egyéb bevételek	567	0,6
Bértámogatás	9.951	10,2
Összesen	97.238	100,0

IV. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Áramdíj	22.212	6,2
Gázdíj	14.915	4,1
Vízdíj	26.569	7,4
Egyéb anyagköltségek	17.436	4,9
Igénybevett szolgáltatások költségei	101.209	28,1
Egyéb szolgáltatások költségei	5.938	1,6
Továbbszámlázott szolgáltatások	169.754	47,2
Értékesített áruk beszerzési áron	1.783	0,5
Összesen	359.816	100,0

V. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Béreköltség	91.624	88,4
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.624	2,5
Bérfelárulások	9.460	9,1
Összesen	103.708	100,0

VI. Értécsökkenési leírás

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Terv szerinti értécsökkenési leírás	8.944
200 e Ft alatti eszközök értécsökkenése	982
Összesen	9.926

VII. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Helyi adók	1.327
Környezetterhelés, innováció, cégautó adó	282
Tárgyi eszköz értékesítése	0
Egyéb ráfordítások (selejtezés, káresemények, egyéb)	679
Térítés nélkül átadott pénzeszközök	4.485
Összesen	6.773

A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye

-31.102 e Ft

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Árfolyam különbözet	14
Összesen	14

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Árfolyam különbözet	6
Összesen	6

B. Pénzügyi műveletek eredménye

8 e Ft

C. Adózás előtti eredmény

-13.169 e Ft

X. Adófizetési kötelezettség

Ssz.	Megnevezés	Összeg (e Ft)
1	A társaság adózás előtti eredménye	-13.169
2	Adóalapot növelő tételek összesen	10.093
	- Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	9.926
	- Alkalmi munkavállalók bérköltisége	167
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	9.415
	- Adótörvény szerinti értékcsökkenés	9.415
4	Adóalap (1+2+3)	-12.491
5	Társasági adó (9%)	0

D. Adózott eredmény

-13.169 e Ft

A -13.169 e Ft veszteség az eredménytartalékba kerül elszámolásra.

Munkavállalók létszám és egyéb jövedelmi adatai

Szellemi alkalmazotti átlagos statisztikai létszám (fő)	8
Fizikai átlagos statisztikai létszám (fő)	14
Együttesen (fő)	22
F.B. részére kifiz. éves tiszteletdíj összege (e Ft)	1.800
Ügyvezetők éves javadalma (e Ft)	13.332

A vagyoni és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése a következő mutatókkal történik:

(adatok e Ft-ban)

I. Vagyoni helyzet mutatói:

Tőke ellátottság:	2020.12.31.		2021.12.31.	
<u>Saját tőke</u>	<u>58.179</u>	44,9 %	<u>45.010</u>	32,8 %
Összes forrás	129.384		137.232	

II. Pénzügyi helyzet mutatói:

Követelések aránya a rövidlejáratú kötelezettséghez

<u>Követelések</u>	<u>16.416</u>	101,3 %	<u>34.215</u>	89,2 %
Rövid lejáratú kötelezettség	16.199		38.364	

III. Jövedelmezőségi mutatók:

Árbevétel arányos jövedelmezőség

<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>-31.069</u>	6,9 %	<u>-13.169</u>	2,8 %
Árbevétel+egyéb bevétel	451.271		467.046	

Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft.

Tájékoztató adatok

A Kft-nek leányvállalata, társult vállalkozása, közös vezetésű vállalkozása vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása nincs.

A Kft-nek közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.

A társaság nem termel és tárol veszélyes hulladékokat.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségre céltartalékot sem előző évben, sem a tárgyévben nem képzett.

Olyan általunk okozott környezeti kár, ill. környezetvédelmi kötelezettség, amely a mérlegben nem jelenik meg, nincs.

A kft üzleti jelentést készít.

Zalaegerszeg, 2022. április 08.

Bánhegyi Péter
ügyvezető