

BÉLKŐ Nonprofit Területfejlesztési Kft.
Statisztikai számjel:
21195493-6820-572-10
Cégjegyzékszám:
Cg. 10-09-029666

BÉLKŐ Nonprofit Területfejlesztési Kft.

2019. évi üzleti terv tény és a 2020. évi terv beszámolója.



3346 Bélapátfalva IV. Béla út 1.
Adószám: 21195493-2-10

Bélapátfalva, 2020. február 28.


Mezőné Kovács Edit
ügyvezető

BÉLKŐ Nonprofit Területfejlesztési Kft.

e-mail: belko.kht@belko.hu
web: www.belko.hu

| Ssz | Megnevezés | Vállalkozási terv 2019 év ezer Ft | Vállalkozási tény 2019 év ezer Ft | Vállalkozási terv 2020 év ezer Ft | Sóstó terv 2019 év ezer Ft | Sóstó tény 2019 év ezer Ft | Sóstó terv 2020 év ezer Ft |
|-----|---|---|---|---|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1 | Étkezési nyersanyag ktg | | | | 4 000 | 4 346 | 2 800 |
| 2 | Üzemanyag | 2 000 | 2 112 | 1 000 | 250 | 172 | |
| 3 | Energia költség | 3 000 | 3 392 | 3 400 | 1 400 | 925 | |
| 4 | Nyomtatvány | 200 | 139 | 140 | | 125 | |
| 5 | Egyéb anyag | 3 000 | 2 061 | 1 000 | 1 400 | 1 091 | 600 |
| 6 | Hírlap, szakkönyv | 50 | 9 | 10 | | | |
| 7 | 51 Anyagköltség | 8 250 | 7 713 | 5 550 | 7 050 | 6 659 | 3 400 |
| 8 | Bérleti díj | 500 | 270 | 270 | | | |
| 9 | Karbantartás | 6 000 | 6 327 | 4 000 | 1 000 | 732 | 1 000 |
| 10 | Posta, telefon | 600 | 406 | 400 | | | |
| 11 | Gyermeküdültetés | | | | | | |
| 12 | Oktatás, továbbképzés | 50 | 16 | | | | |
| 13 | Számviteli szolgáltatás | | | | | | |
| 14 | Ügyvédi díj, jogi képviselet | 300 | 250 | 250 | | | |
| 15 | Tanácsadás, szakértés, pályázatok | 500 | | | | | |
| 16 | Utazás, kiküldetés | 300 | 459 | | 250 | | |
| 17 | Fuvarozás, szállítás | | | | | | |
| 18 | Vasúti szolgáltatás | | | | | | |
| 19 | Vagyonvédelem | 2 400 | 2 600 | 2 400 | 50 | 54 | 50 |
| 23 | Kiállítások költségei | | | | | | |
| 20 | Hírdetés, reklám | 400 | 268 | 200 | 25 | 20 | 20 |
| 21 | Egyéb igénybevett szolg. | 1 500 | 2 632 | 1 000 | 500 | 401 | 400 |
| 22 | 52 Igénybevett szolgáltatások | 12 550 | 13 228 | 8 520 | 1 825 | 1 207 | 1 470 |
| 23 | 53 Egyéb szolgáltatások | 2 500 | 2 570 | 2 500 | | | |
| 24 | Anyagjellegű ráfordítások(51+52+53) | 23 300 | 23 511 | 16 570 | 8 875 | 7 866 | 4 870 |
| 25 | 54 Bérköltségek | 8 000 | 8 676 | 6 000 | 5 400 | 5 765 | 3 800 |
| 26 | 55 Személyi jellegű kifizetések | 1 500 | 442 | 400 | | | |
| 27 | 56 Bérjárulékok | 2 500 | 1 360 | 1 500 | | | |
| 28 | Személyi jellegű ktg. (54+55+56) | 12 000 | 10 478 | 7 900 | 5 400 | 5 765 | 3 800 |
| 29 | 57 Értékcsökkenési leírás | | | | | | |
| 30 | KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN | 35 300 | 33 989 | 24 470 | 14 275 | 13 631 | 8 670 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 31 | Közvetített szolgáltatások | 7 000 | 25 791 | 7 000 | | | |
| 32 | Eladott tárgyi eszközök | 30 000 | 27 735 | | | | |
| 33 | Adott támogatások összesen | 40 400 | 35 900 | 4 600 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | <i>Kulturális,oktatás,turisztikai támog</i> | | | | | | |
| 35 | <i>Támogatások egyesületnek, egyháznak</i> | 300 | 400 | | | | |
| 36 | <i>Iparip belüli mh.tám DP+Szikra+Tometh</i> | | | | | | |
| 37 | <i>Bekőice Önk önrész 2016-17-18-19</i> | 2 600 | | 3 600 | | | |
| 38 | <i>Önkormányzatok pályázati önrész tám Sz</i> | 17 000 | 15 000 | 1 000 | | | |
| 39 | <i>Önkormányzatok saját erő bizt. Bfalva</i> | 20 500 | 20 500 | | | | |
| 40 | Bírságok, büntetések | 300 | 76 | | | | |
| 41 | Egyéb ráfordítások | 2 000 | 118 | | | | |
| 42 | Önkormányzati adók+áfa | 1 500 | 368 | | | 1 080 | 1 770 |
| 43 | Követelések elszámolt értékvesztése | | | | | | |
| 44 | EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN | 81 200 | 89 988 | 11 600 | 0 | 1 080 | 1 770 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Költségek, ráfordítások mindösszesen | 116 500 | 123 977 | 36 070 | 14 275 | 14 711 | 10 440 |

| Ssz | Megnevezés | Vállalkozási terv 2019 ezer Ft | Vállalkozási tény 2019 ezer Ft | Vállalkozási terv 2020 ezer Ft | Sóstói tev 2019 ezer Ft | Sóstói tény 2019 ezer Ft | Sóstói tev 2020 ezer Ft |
|-----|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | Bérleti díjak | 2 000 | 3 725 | 3 700 | | | |
| 2 | Üdülési díjak Sóstó | | | | 12 000 | 15 540 | 10 000 |
| 3 | Üdülési díjak Sóstó gyermekudultetés | | | | 1 000 | 1 035 | |
| 4 | Telekessy üdülő bevétele | 1 000 | 1 807 | 1 000 | | | |
| 5 | Egyéb árbevételek (átszámlázott szolg) | 8 000 | 26 335 | 8 000 | | | |
| 6 | 1 ÁRBEVÉTEL ÖSSZESEN | 10 000 | 31 867 | 11 700 | 13 000 | 16 575 | 10 000 |
| 7 | Eladott tárgyi eszközök | 30 000 | 29 333 | | | | |
| 8 | Egyéb bevételek | 1 500 | 1 893 | 1 500 | | 1 584 | |
| 9 | 4. EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 31 500 | 31 226 | 1 500 | | 1 584 | |
| 10 | Pénzügyi bevételek (kamat) | 120 | 2 024 | 1 000 | | | |
| 11 | | | | | | | |
| 12 | BEVÉTEL MINDÖSSZESEN | 41 620 | 65 117 | 14 200 | 13 000 | 18 159 | 10 000 |

Üzleti terv szöveges értékelése 2019. évről és a 2020. év várható gazdálkodási mutatóiról

7. sor *Anyagköltség: (7. összesen sor)*

Az anyagköltség terv számához képest valamivel kevesebb mint 1 MFt költöttünk anyagköltségre. Tartalmazza ez az Sóstói üdülő étkezési nyersanyagát, az üzemanyag költséget az energia költséget és az egyéb anyagok költséget. A belső terv és tény számok eltérnek az éves felhasználás arányában, de éves szinten ez összességében mégis kevesebb.

22. sor *Igénybe vett szolgáltatások (24 összesen sor)*

A költséghelyekre előirányzott tervszámokhoz képest a tényleges felhasználás nem mutat lényeges többletet. Egy pár felmerült költséget azonban szeretnék bemutatni.

Jogi tevékenység (14. sor): 250 e Ft Az előző évi ügyészégi ellenőrzésből átnyúl jogi tevékenység díja 100 e Ft, az új társasági szerződés egységes keretbe foglalása az új ügyvezetés miatt is, 150 e Ft.

Egyéb igénybe vett szolgáltatás (21. sor) 2.632 e Ft, aminek több mint a felét (1.518 e Ft) az új tevékenységünk, az erdőgazdálkodás költsége teszi ki. 2018 évtől a HEVES Megyei Kormányhivatal, Agrárügyi és Környezetvédelmi Főosztálya, erdőgazdálkodóvá minősített. Ezzel egyidőben kötelezett arra, hogy az erdeink határait mérjék fel, fakitermelést kezdjük el, amihez tervek, engedélyk, illetve szükségessé. Ezek a költségek merültek fel, amivel tervezéskor nem számoltunk.

Egyéb igénybe vett szolgáltatások: szemétszállítás, fűnyírás, hóeltakarítás, Telekessy vízmintavétel díja.

25. sor *Béreköltségek:*

A nonprofit kft 4 fő alkalmazottat foglalkoztat főállásban. 1 fő ügyvezető, 1 fő könyvelő, 1 fő adminisztratív alkalmazott, 1 fő fizikai alkalmazott. A 4 fő éves bruttó béreköltsége 8.675 e Ft.

A sóstói üdülőben, május 1-től szeptember 15-ig vannak a dolgozók, különböző időszakokkal az igények szerint. Az alkalmazottak összetétele: 1 fő gondnok, 1 fő szakács, 1 fő konyhalány, 2 fő takarító. Az üdülési időszak béreköltsége 5.764 e Ft.

32. sor *Eladott tárgyi eszközök könyvszerinti értéke.*

A kompresszorházat értékesítettük, könyvszerinti értéke 27.735 e Ft.

33. sor *Adott támogatások:*

Összesen 35.900 e Ft

Horgász Egyesület 150 e Ft

Roma Önkormányzat 100 e Ft

Fogathajtó Bajnokság 150 e Ft

Balaton, Bükkszentmárton, Mikófalva, Nagyvisnyó, Mónosbél önkormányzatának pályázati önrésze 5.000 e Ft. BÉlapátfalva 30.500 e Ft. (2018-2019).

Bekölce Önkormányzata a 2016-2017-2018-2019 évi támogatását nem vette fel és tovább viszi 2020-re, mivel ebben az évben várható egy olyan pályázata amelyhez a 3.600 e Ft önrészként fel tudja használni.

A Szilvásvárad Önkormányzat részére sem történt kifizetés a megítélt támogatását 2020-ban kívánja felhasználni.

Bevételek: Az ingatlanban bérleti díjak és az átszámlázott szolgáltatások a terven felül alakultak.

A Kompresszorházat értékesítettük 29.333 e Ft értékben.

2019. évi sóstói üdülő bevétel 18.159 e Ft. A gyereküdültetés támogatói hozzájárulása 122 gyerek esetén (15.000,-Ft/gyerek), ami még további 1.830 e Ft bevételt tartalmaz.

Az üdülőben 9 hét üdülési időszak alatt a kistérségi vendégek 2.486 vendégéjszakát töltöttek el, ami az összes vendégéjszakához (3.104) viszonyítva 80 %-ot tesz ki.

Bélapátfalva, 2020.02.28.

Statisztikai számjel: 21195493-6820-572-10

Cégjegyzék száma:10-09-029666

A vállalkozás megnevezése: Bélkő Nonprofit Kft

A vállalkozás címe, telefonszáma: BÉlapátfalva IV Béla út 1.

2019.


Egyszerűsített éves beszámoló

Kelt BÉlapátfalva, 2020. március 10.

Mezőné Kovács Edit

Mezőné Kovács Edit

A vállalkozás vezetője (képviselője)

 **Békő Nonprofit
Területfejlesztési Kft.**
3346 BÉlapátfalva IV. Béla út 1.
Adószám: 21195493-2-10


Bétkő Nonprofit Kft
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020

adatok eFt-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév | Index %-ban | Megoszlás % ban |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| A. | Befektetett eszközök | 585 984 | 501 138 | 85,52% | 70,98% |
| I. | Immateriális javak (03-05. sorok) | 0 | 0 | | |
| 1. | Alapítás -átszervezés aktivált értéke | | | | |
| 2. | Kisérleti fejlesztés aktivált értéke | | | | |
| 3. | Vagyoni értékű jogok | | | | |
| 4. | Szellemio termékek | | | | |
| 5. | Üzleti v cégérték | | | | |
| 6. | Immat. javakra adott előlegek | | | | |
| 7. | Immat. Javak értékhelyesbítése | | | | |
| II. | Tárgyi eszközök (07-11. sorok) | 517 986 | 501 138 | 96,75% | |
| 1. | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 486 660 | 448 599 | 92,18% | |
| 2. | Műszaki eszközök | | | | |
| 3. | Egyéb berendezések, járművek | 4 828 | 4 276 | 88,57% | |
| 4. | Tenyészállatok | | | | |
| 5. | Beruházások, felújítások | 26 498 | 48 263 | | |
| 6. | Beruházásra adott előlegek | | | | |
| 7. | Tárgyeszközök értékhelyesbítése | | | | |
| III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 67 998 | 0 | 0,00% | |
| 1. | Tartós részesedések kapcsolt váll-ban | | | | |
| 2. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll-ban | | | | |
| 3. | Egyéb tartós és jelentős részesedés | | | | |
| 4. | Tartósan adott kölcsön jelentős rész visz-ban | | | | |
| 5. | Egyéb tartósan adott kölcsön | | | | |
| 6. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir | 67 998 | 0 | 0,00% | |
| 7. | Befektetett pü-i eszközök értékhelyesbítése | | | | |
| 8. | Befektetett pü-i eszközök értékelési különbözete | | | | |
| B. | Forgóeszközök | 343 646 | 363 104 | 105,66% | 29,02% |
| I. | Készletek | 0 | 1 358 | | |
| 1. | Anyagok | | 1 358 | | |
| 2. | Befejezetlen termelés és félkész termékek | | | | |
| 3. | Állatok | | | | |
| 4. | Késztermékek | | | | |
| 5. | Áruk | | | | |
| 6. | Készletre adott előlegek | | | | |
| II. | Követelések | 3 997 | 26 272 | 657,29% | |
| 1. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) | 1 708 | 25 703 | 1504,86% | |
| 2. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben vevők | | | | |
| 3. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben egyéb | | | | |
| 4. | Követelések egyéb részesedési visz-ban | | | | |
| 5. | Váltókövetelések | | | | |
| 6. | Egyéb követelések | 2 289 | 569 | 24,86% | |
| III. | Értékpapírok | 29 999 | 69 999 | 233,34% | |
| 1. | Részesedések kapcsolt váll-ban | | | | |
| 2. | Egyéb jelentős részesedés | | | | |
| 3. | Saját részv, üzletrész,eladásra vás részv. | | | | |
| 4. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 29 999 | 69 999 | 233,34% | |
| 25. | IV. Pénzeszközök (26-27. sorok) | 309 650 | 265 475 | 85,73% | |
| 1. | Pénztár, csekkok | 64 | 24 | 37,50% | |
| 2. | Bankbetétek | 309 586 | 265 451 | 85,74% | |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 0 | | | |
| 1. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | | |
| 2. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | | | | |
| 3. | Halasztott ráfordítások | | | | |
| | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN | 929 630 | 864 242 | 92,97% | 100,00% |

Kelt Bélapátfalva, 2020. március 10.

P.H. 
Mezőné Kovács Edit
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Bélkő Nonprofit KFT
MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFI-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév | Index %-ban | Megosztás % ban |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| a | b | c | c | e | f |
| D. | Saját tőke | 96 907 | 96 907 | 100,00% | 11,21% |
| I. | Jegyzett tőke | 100 000 | 100 000 | 100,00% | |
| II. | Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-) | | | | |
| III. | Tőketartalék | | | | |
| IV. | Eredménytartalék | -3 093 | -3 093 | 100,00% | |
| V. | Lekötött tartalék | | | | |
| VI. | Értékelési tartalékok | | | | |
| VII. | Adózott eredmény | | | | |
| E. | Céltartalékok | 0 | 0 | | |
| 1. | Céltartalék a várható kötelezettségekre | | | | |
| 2. | Céltartalék a jövőbeni költségekre | | | | |
| 3. | Egyéb céltartalék | | | | |
| F. | Kötelezettségek | 200 237 | 201 505 | 100,63% | 0,08% |
| I. | Hátrasorolt kötelezettségek | | | | |
| 1. | Hátrasorolt köt kapcs vállalkozással szemben | | | | |
| 2. | Hátrasorolt köt jelentős rész visz.-ban állóval | | | | |
| 3. | Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemben | | | | |
| II. | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 | | |
| 1. | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök-kapcsolt | | | | |
| 2. | Átváltoztatható kötvények | | | | |
| 3. | Tartozások kötvénykibocsátásból | | | | |
| 4. | Beruházási és fejlesztési hitelek | | | | |
| 5. | Egyéb hosszú lejáratú hitelek | | | | |
| 6. | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | | |
| 7. | Tartós köt.eljelentős rész visz.-ban állóval | | | | |
| 8. | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | | |
| III. | Rövid lejáratú kötelezettségek | 200 237 | 201 505 | 100,63% | |
| 1. | Rövid lejáratú kölcsönök | | | | |
| 2. | Rövid lejáratú hitelek | | | | |
| 3. | Vevőtől kapott előlegek | | | | |
| 4. | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 104 | 490 | 471,15% | |
| 5. | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll-sal szemben | | | | |
| 6. | Rövid lej köt.kapcsolt váll-sal sz szállítók | | | | |
| 7. | Rövid lej köt.kapcsolt váll-sal sz kölcsön | | | | |
| 8. | Rövid lej köt.kapcsolt váll-sal sz előleg | | | | |
| 9. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 200 133 | 201 015 | 100,44% | |
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | 632 486 | 565 830 | 89,46% | 65,47% |
| | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | | |
| | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | | | | |
| | Halasztott bevételek | 632 486 | 565 830 | 89,46% | |
| | FORRÁSOK ÖSSZESEN | 929 630 | 864 242 | 92,97% | 76,76% |

Kelt Bélapátfalva, 2020. március 10.

P.H.
Mezőné Kovács Edit
Mezőné Kovács Edit
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 21195493-6820-572-10

Cégjegyzék száma:10-09-029666


Bétkő Nonprofit Kft

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

| Tétel-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév | Index%-ban | Megosztás %-ban |
|--------------|---|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| a | b | c | d | e | f |
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 25 900 | 48 442 | 187,03% | |
| 02. | Export értékesítés nettó árbevétele | | | | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 25 900 | 48 442 | 187,03% | 100,00% |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | | 1 358 | | |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | | |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 1 358 | | |
| III. | Egyéb bevételek | 54 917 | 100 286 | 182,61% | |
| | ebből visszairt értékvesztés | | | | |
| 05. | Anyagköltség | 14 242 | 14 372 | 100,91% | 25,14% |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 14 088 | 14 435 | 102,46% | 25,25% |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 2 527 | 2 570 | 101,70% | 4,50% |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke | | | | |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 6 089 | 25 791 | 423,57% | |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 36 946 | 57 168 | 154,73% | |
| 10. | Béreköltség | 13 288 | 14 440 | 108,67% | 88,90% |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 1 605 | 442 | 27,54% | 2,72% |
| 12. | Bérfelrakások | 2 790 | 1 361 | 48,78% | 8,38% |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 17 683 | 16 243 | 91,86% | 97,68% |
| VI. | Értécsökkenési leírás | 13 897 | 13 422 | 96,58% | |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 12 406 | 65 277 | 526,17% | |
| | Ebből: értékvesztés | | | | |
| A. | ÜZEMI EREDMÉNYE | -115 | -2 024 | 1760,00% | |
| 13. | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árf.nyeresége | | | | |
| 14. | Részesedések ért árfolyamnyeresége | | | | |
| 15. | Befekt pü.eszk kamatai, árfoly.nyeresége | | | | |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 115 | 2 024 | 1760,00% | |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | | | |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 115 | 2 024 | 1760,00% | |
| 18. | Részesedésekből származó ráfordítások | | | | |
| 19. | Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztése | | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | | |
| 20. | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | | |
| 21. | Rész. Értpapir, bankbetétek értékvesztése, leírása | | | | |
| 22. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | | | | |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | | |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 115 | 2 024 | 1760,00% | |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 0 | 0 | | |
| X. | Adófizetési kötelezettség | | | | |
| | TAO | | | | |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY | 0 | 0 | | |

Kelt Bélapátfalva, 2020. március 10.

P.H. 
 Mezőné Kovács Edit
 A vállalkozás vezetője (képviselője)

| Megnevezés | Immat. javak | Telkek | Épületek, építmények | | Egyéb gépek, berend. | | Bef. eszközök összesen | Folyamatban lévő beruházás | | | Összesen |
|----------------------------|--------------|------------|----------------------|--------------|----------------------|-------------|------------------------|----------------------------|--------------------|-----------|--------------|
| | | | TOP pályázat | Egyéb | TOP pályázat | Egyéb | | TOP pályázat | EMÁSZ csatlakozási | Egyéb | |
| Nyitó bruttó | 250 000 | 48 744 493 | | 611 480 947 | 2 560 000 | 41 443 632 | 704 479 072 | 19 593 400 | - | 6 904 800 | 730 977 272 |
| Beszerezés | | | | | | | - | 8 722 222 | 13 042 910 | | 21 765 132 |
| Aktiválás | | | | | | 1 034 417 | 1 034 417 | | | | 1 034 417 |
| Többeként feltárt | | | | | | | - | | | | - |
| Értékesítés 2019 | | (125 071) | | (32 947 719) | | | (33 072 790) | | | | (33 072 790) |
| Ráaktiválás | | | | 1 445 636 | | | 1 445 636 | | | | 1 445 636 |
| Selejjezés, átvezetés | | | | | | (4 788 791) | (4 788 791) | | | | (4 788 791) |
| Záró bruttó | 250 000 | 48 619 422 | | 579 978 864 | 2 560 000 | 37 689 258 | 669 097 544 | 28 315 622 | 13 042 910 | 6 904 800 | 717 360 876 |
| Nyitó értékcsökkenés | 250 000 | - | | 173 565 801 | 472 836 | 38 702 256 | 212 990 893 | xxx | | - | 212 990 893 |
| Terv szerinti értékcsökk. | | | | 11 771 845 | 353 805 | 1 296 344 | 13 421 994 | xxx | | | 13 421 994 |
| Tárgy évi leírás módosítás | | | | | | (63 557) | (63 557) | | | | (63 557) |
| Tervben feltűlt le/viszza | | | | | | | - | | | | - |
| Ért.értékes. kivezetés | | | | (5 337 898) | | - | (5 337 898) | xxx | | | (5 337 898) |
| Egyéb értékes. kivez. | | | | | | (4 788 791) | (4 788 791) | | | | (4 788 791) |
| Záró értékcsökkenés | 250 000 | - | | 179 999 748 | 826 641 | 35 146 252 | 216 222 641 | - | | - | 216 222 641 |
| Nyitó nettó érték | - | 48 744 493 | | 437 915 146 | 2 087 164 | 2 741 376 | 491 488 179 | | | 6 904 800 | 517 986 379 |
| Záró nettó érték | - | 48 619 422 | | 399 979 116 | 1 733 359 | 2 543 006 | 452 874 903 | 28 315 622 | 13 042 910 | 6 904 800 | 501 138 235 |

KÖVETELÉSEK ÖSSZEFOGLALÓ LAP

Társaság neve: **BÉLKŐ Nonprofit Kft.**

Mérleg dátuma: 2019.12.31

Ft-ban

| Mérlegsor száma | Főkönyvi számla száma | Számla neve | Tény | Megjegyzés |
|-----------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------|------------|
| B/II. | 311 | Belföldi vevők | 3 177 305 | |
| | 312 | Ingatlan értékesítés miatti követelés | 24 333 000 | |
| | 315 | Belföldi követelések értékvesztése | - 1 807 039 | |
| | | <i>Vevők mérleg szerinti értéke</i> | <i>25 703 266</i> | |
| | 3687 | Bírósági végrehajtó | 196 049 | |
| | 4611 | Társasági adó | 27 000 | |
| | 468 | Általános forgalmi adó | 346 000 | |
| | | | | |
| ÖSSZESEN | | | 26 272 315 | |

Pénzeszközök leltára 2019.12.31

| Főkönyvi szám | Megnevezés | Összeg |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| 3811 | Pénztár | 24 340 |
| 3842 | Agria Takszöv | 54 291 |
| 3843 | OTP Folyószámla | 100 342 642 |
| 3844 | K&H Bank fszla | 30 011 832 |
| 3846 | K&H Bank fszla | 15 248 |
| 38531 | OTP lekötött betét | 135 026 381 |
| Összesen | | 265 474 734 |

Rövid lejáratú értékpapírok leltára 2019.12.31.

| Pénzügyi eszközök fajtája | Darab | Vételi egységár | Bekerülési érték | Névérték |
|----------------------------------|--------------|------------------------|-------------------------|-------------------|
| K&H Válogatott2 N | 26 147 818 | 2,294608 | 59 999 000 | 60 000 000 |
| K&H Aranykosár | 2 045 619 | 4,888251 | 9 999 500 | 10 000 000 |
| Összesen: | | | 69 998 500 | 70 000 000 |

Pénzeszközök , értékpapírok leltára összesen **335 473 234**

TOP pályázat előlege **-191 184 378**

Pénzeszközök , értékpapírok leltára összesen **144 288 856**

Bélapátfalva , 2019.12.31

ÁTMENŐ AKTÍVÁK

Társaság neve: Bélkő Nonprofit Kft

Mérleg dátuma: 2019.12.31

Ft-ban

| Mérleg sor száma | Főkönyvi számla száma | Megnevezés | Tárgy év végleges | Megjegyzés |
|------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------|------------|
| | | | | |
| | 3913 | Egyéb kamat bevétel elhatárolása | - | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| ÖSSZESEN | | | - | - |

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZEFOGLALÓ LAP

Társaság neve: **BÉLKŐ Nonprofit Kft**

Mérleg dátuma: 2019.12.31

Ft-ban

| Mérleg sor száma | Főkönyvi számla száma | Számla neve | Tény | Megjegyzés |
|------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|------------|
| | 4541 | Belföldi szállítók | 489 562 | |
| | 46222 | Személyi jövedelemadó | 170 000 | |
| | 46227 | Nyugdíjbizt jár | 48 000 | |
| | 46229 | Egészségbizt jár | 41 000 | |
| | 4641 | Szociális hozzáj adó | 139 012 | |
| | 4644 | Szakképzési hozzájárulás | 8 000 | |
| | 4647 | Cégautóadó | 33 000 | |
| | 4695 | Helyi iparüzési adó | 71 865 | |
| | 4711 | munkabér kifizetés | 479 650 | |
| | 474 | Kaució Ruximp Trade | 24 903 | |
| | 472 | TOP támogatási előleg | 200 000 000 | |
| ÖSSZESEN | | | 201 504 992 | |

ÁTMENŐ PASSZIVÁK

Társaság neve: Békó Nonprofit Kft.

Mérleg dátuma: 2019.12.31


| Mérlegsor száma | Főkönyvi számla száma | Megnevezés | Tárgy év végleges | Megjegyzés |
|-----------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------|------------|
| | | Halasztott bevételek | | |
| | 4811 | Készpénzadomány | 238 737 738 | |
| | 4815 | Tárgyi eszköz adomány | 283 622 430 | |
| | 4832 | GM pályázat | 21 242 150 | |
| | 4835 | TOP pályázat | 21 233 359 | |
| | 4821 | Költségek, ráfordításik PIE | 994 315 | |
| | | Halasztott bevételek együtt | 565 829 992 | |
| | | | 565 829 992 | - |


Ft-ban

Bélkő Nonprofit Kft
Bélapátfalva
Cégjegyzékszám: 10-09-029666

2019. évi egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete

Bélapátfalva, 2020. március 10.


Mezőné Kovács Edit
ügyvezető

 Bélkő Nonprofit
Területfejlesztési Kft.

3346 Bélapátfalva IV. Béla út 1.
Adószám: 21195493-2-10

Kiegészítő melléklet a 2019. évi mérlegbeszámolóhoz

I A társaság bemutatása:

A társaság neve: Bélkő Területfejlesztési Nonprofit Kft
Székhelye: 3346 BÉlapátfalva, IV. Béla út 1.
Adószáma: 21195493-2-10
Alakulás időpontja: 2002. január 10.
Statisztikai számjel: 21195493-6820-572-10

Támogatott célok: Környező települések, helyi önkormányzatok gazdasági és kulturális támogatása, infrastruktúra, térségi környezet fejlesztése, idegenforgalom, munkahelyteremtés és gyermeküdültetés

Üzletszerű gazdasági tevékenység:

Ipari park kialakítása
Ingatlan beruházás, ingatlan bérbeadás
Szállodai szolgáltatás
Tárolás, raktározás

Bankszámlaszám: 11739009-20247030-00000000

Ügyvezető: Mezőné Kovács Edit
3346 BÉlapátfalva, Május 1 út 47.

Számviteli rendért felelős: Kovács Ervinné mérlegképes könyvelő
3346 BÉlapátfalva, Petőfi út 4.
Mérlegképes igazolvány: 149396

A társaság a számviteli törvény alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

Kapcsolt vállalkozások

| A társaság tulajdonosai: | törzstőke ezer Ft-ban |
|--------------------------------------|------------------------------|
| Balaton Község Önkormányzata | 6.180. |
| Bekölce Község Önkormányzata | 4.030 |
| Bélapátfalva Város Önkormányzata | 66.640 |
| Bükkszentinánai Község Önkormányzata | 1.860 |
| Mikófalva Község Önkormányzata | 4.140 |
| Mónosbél Község Önkormányzata | 2.110 |
| Nagyvisnyó Község Önkormányzata | 5.620 |
| Szilvásváradi Község Önkormányzata | 9.420 |
| Törzstőke összesen | 100.000 ezer Ft |

A tagok közül a többségi tulajdonra tekintettel a Tao tv és az Art. alapján a Bélapátfalva Város Önkormányzata minősül kapcsolt félnek. Minden tulajdonos önkormányzat, melyek vállalkozási tevékenységet nem végeznek ezért adózási szempontból kapcsolt vállalkozása nincs a társaságnak.

2. A számviteli politika fő vonásai

Az immateriális javak és tárgyi eszközök hasznos élettartalmának végén várható, a jelentős maradványértékekkel csökkentett bekerülési érték alapján lineáris módszerrel negyedévente számoljuk el. A maradványérték jelentős, ha annak összege eléri az eredeti bruttó érték 10 %-át.

Az épületeket 2%-os, személygépkocsit 20%-os, egyéb tárgyi eszközöket egyedi elbírálás alapján meghatározott lineáris lefrási kulcsok alapján írjuk le.

A 100e Ft alatti vagyoneértékű jogot, szellemi terméket, valamint tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként számoljuk el.

A tárgyi eszközök mérleg szerinti értéke analitikus leltárral alátámasztott.

A társaság a tartósan lejárt követelésekre, ha azok behajtása bizonytalan és jelentős összegű, értékvesztést számol el. Tartósnak minősül a fizetési késedelem, ha a mérleg készítés napjáig a fizetési határidőt követő 6 hónap eltelt és az ellenérték részben sem került rendezésre.

A lejárt követelés az értékvesztés szempontjából jelentős összegű, ha annak összege a 10.000,- Ft-ot meghaladja.

Az értékvesztés mértékét a cég a vevők egyedi minősítésével határozza meg.

A Szt. 71. § (1) és (2) bekezdésében biztosított választási lehetőség alapján a vállalkozás az összköltség eljárással „A” változat szerint készíti el az eredmény kimutatását. A költségek könyvelése az 5. számlaosztályban történik. A tevékenység jellege miatt a 6-7. számlaosztályokat nem alkalmazza a cég.

A kamat elszámolása évközben megegyezik a bankszámlán jóváírt kamatokkal. Év végén a tárgyidőszakra járó, de még jóváírásra nem kerülő kamat időbeli elhatárolással kerül bevételként kimutatásra.

A társaság eredetileg közhasznú tevékenység folytatására jött létre, melynek megvalósításához adományként pénzeszközt és tárgyi eszközt kapott.

Erre tekintettel a számviteli politikában rögzített elvek szerint a közhasznú célra kapott pénzbeli támogatást halasztott bevételként mutattuk ki, amiből évente a társaság veszteségének ellentételezéséhez szükséges összeg kerül feloldásra. A feloldás hatására keletkező bevételt az egyéb bevételek között mutatjuk ki.

A társaság által közhasznú célokra kapott tárgyi eszközök értékét egyéb bevételek között mutattuk ki, amit halasztott bevétel címén elhatároltunk. Az elhatárolt bevételből minden évben a támogatásként kapott eszközök költségének (értékcsökkenési leírás), valamint az üzleti évben a könyvekből kivezetett eszközök (értékesítés) könyv szerinti értékének megfelelő összeg kerül feloldásra. A feloldás hatására keletkező bevételt az egyéb bevételek között mutatjuk ki.

Szintén egyéb bevételként kerülnek kimutatásra a pályázati forrásokból megvalósított beruházásokhoz kapcsolódó támogatási bevételek. Ennek része a 2003. évben kapott GM támogatás, valamint a jelenleg is folyamatban lévő felújítások TOP támogatása.

A társaság 2014. évben a közhasznú jogállását elvesztette, de a támogatási célok nem változtak. A munkahelyteremtés, az infrastruktúra fejlesztése, a területi fejlesztési pályázatokhoz való hozzájárulás, az önerő biztosítása, illetve mindezek támogatása továbbra is a kiemelt célok között szerepelnek. A ráfordítások jelentős részét továbbra is a támogatások képezik.

A fenntartott célok és a nonprofit működés alapján a kapott adományok tekintetében a számviteli elszámolás módja sem változott. A kapott pénzádomány továbbra is az üzleti évben keletkezett veszteségek ütemében kerül feloldásra, illetve elszámolásra. A feloldást 2015. évig rendkívüli bevételként mutattuk ki. 2016. évtől a számviteli törvény változására tekintettel a tárgyévi veszteség ellentételezésére elszámolt összeget az egyéb bevételek között számoljuk el.

3. A beszámoló felépítése

A Békő Nonprofit Kft. gazdasági társaságként működik. Ennek megfelelően a 2000. évi C. tv alapján vezeti könyveit és az általános előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót készít, melynek felépítése:

- Mérleg
- Eredmény kimutatás
- Kiegészítő melléklet

4. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérlegbeszámoló készítésével a számviteli alapelvektől semmilyen mértékben és módon nem térünk el.

Társaságunknál környezetvédelmi feladatok nem adódtak. Kutatásra, fejlesztésre tárgyévben költség nem merült fel. Folyamatban lévő várható kötelezettségeket jelentő per nincs.

A mérlegkészítés időpontja, ami megfelel az értékelési eljárások elvégzése napjának február 28.

4.1. Értékelési elvek

A **tárgyi eszközök, immateriális javak rendeltetésszerű használatbavételekor**, az üzembe helyezéskor meg kell állapítani az amortizálható eszköz Szt 3.§ (4) bekezdés 6. pontjában meghatározott hasznos élettartamát, valamint a hasznos élettartam végén várható maradványértéket.

Társaságunknál nulla a **maradványérték** abban az esetben, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős, nem éri el az aktivált bruttó érték 10%-át.

A **tartósan be nem folyt követelésekre** a cég megítélése alapján egyedi értékeléssel értékvesztést számolunk el a bizonytalan pénzbefolyás erejéig.

Időbeli elhatárolás alkalmazásával biztosítjuk, hogy a beszámoló a tárgyévi bevételeket és a hozzá kapcsolódó költségeket, ráfordításokat tartalmazza. A kapott támogatások és térítés nélkül kapott eszközök bevételeit az átvétellel egy időben elhatároltuk.

A halasztott bevételekből a tárgyi eszközökkel kapcsolatos hányad az értékcsökkenés elszámolásával, valamint a tárgyi eszközök értékesítésével, kivezetésével azonos összegben történik a halasztott bevételek feloldása.

A pénzben kapott támogatás évenként, a tárgyévi gazdálkodás negatív eredményének megfelelő összegben kerül feloldásra

4.2. Az immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolása és értékelése

A **befektetett eszközök** részaránya az összes eszközhöz viszonyítva 58 %.

Az üzleti év végén a befektetett eszközök értéke 501.138 ezer Ft .

A tárgyi eszközök értéke 501.138 ezer Ft. Az éves beszerzés 22.800 ezer Ft volt. Folyamatban lévő (befejezetlen) beruházás év végén 48.263 ezer Ft. Az értékcsökkenési leírást a tárgyi eszközök beszerzései ellentételezték, így a tárgyi eszközök értéke lényegében nem változott. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának változását az 1. számú mellélet tartalmazza.

4.3. Követelésekkel kapcsolatos tájékoztatás

A bruttó vevőkövetelések értéke 3.177 ezer Ft volt, ebből határidőn túli 1807 ezer Ft, amire az elmúlt években 100 % értékvesztés került elszámolásra. Ingatlan értékesítést miatti követelés 24.333.ezer,- Ft Ennek következtében a vevő mérleg szerinti értéke 25.703 ezer Ft. A december 31-én fennálló, határidőn belüli kintlévőségek a mérleg készítés napjáig befolytak.

| | |
|--|-------------|
| Egyéb követelések összege | 569 ezer Ft |
| Áfa követelés 2018-ben visszaigényelhető | 346 ezer Ft |
| Tao előleg túlfizetés | 27ezer Ft |
| Egyéb követelések együtt | 196 ezer Ft |

A követelések összetételét a mérlegbeszámoló 2 számú melléklete mutatja.

4.4. Értékpapírok

A társaság 2014. év végén a megtakarításokból 99.997 ezer Ft-ot értékpapír beszerzésre fordított. 2019 évben a nyilvántartott értékpapírokból 30.010 ezer Ft lejárt és a folyószámlára átvezetésre került. Az éven túli lejáratú 69.998 ezer Ft, ami a nyilvántartásban a befektetett pénzügyi eszközöknél szerepel.

4.5. Pénzeszközök értéke

A pénzeszközök együttes állománya 265.474 ezer Ft. Ebből lekötött betétben van 135.026 ezer Ft. A szabad pénzeszköz 130.448 ezer Ft, amiből a pénztárban 24 ezer Ft állt rendelkezésre december 31-én.

A 335.473 ezer Ft rendelkezésre álló készpénz és értékpapír állományból, 191.184 ezer Ft a TOP pályázatra kapott előleg. Ez az összeg a beruházás folyamatos előrehaladását biztosítja. A beruházásokat az üzembehelyezéstől számítva 5 évig üzemeltetési kötelezettség terheli.

Tehát a következő évek működésére rendelkezésre álló pénzügyi forrás 144.289 ezer Ft.

A pénzkészlet és az értékpapír- befektetések állományát a 3. sz melléklet tartalmazza.

4.6. Aktív időbeli elhatárolás

Aktív elhatárolásra nem volt szükség.

4.7. Saját tőke alakulása

A vállalkozás teljes vagyona (eszközállománya) 864.242 ezer Ft, melyből a saját tőke értéke 96.907 ezer Ft. Ez a 100.000 ezer Ft-os jegyzett tőkéből és a (-) 3.093 ezer Ft-os eredménytartalék összegéből, tevődik össze.

A közhasznú besorolású társaság a korábbi években a működéséhez adományként jelentős pénzügyi összeget kapott, amit halasztott bevételként számolt el. A társaság a tevékenység nonprofit jellegére tekintettel veszteséget produkál, amit a számviteli politika alapján a halasztott bevétel feloldásával egyenlített ki. Ennek megfelelően az évenkénti adózás előtti eredmény 0 Ft.

Az adóalap a módosító tételek miatt -218 e Ft, ezért adófizetési kötelezettség nincs.

4.8. Kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 201.015 ezer Ft-ot tesz ki. Ebből szállítói állomány értéke 490 ezer Ft, ami fizetési határidőn belül, 2020 január hónapban kiegyenlítésre került. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 1.480 ezer Ft. Ez az összeg a december havi bérekkel, adókkal, járulékokkal összefüggésben áll fenn. 2017 évben megnyert és odaítélt TOP.-1.1.1-15 Ipari parkok, iparterületek fejlesztése pályázat előlege 200.000 ezer Ft. A kötelezettségeket az 5. sz melléklet tartalmazza.

4.9. Átmenő passzívák

Az átmenő passzívákat a 6. sz. melléklet tartalmazza.

A 2019 évi figyelembevett tételek 565.830 ezer Ft-ot tesznek ki.

Az időbeli elhatárolások összetétele

| | |
|--|------------------------|
| Halasztott bevételek | |
| Készpénz adományból halasztott | 238.738 |
| Tárgyi eszköz adomány nettó értéke | 283.622 |
| GM pályázatból még el nem számolt | 21.242 |
| TOP pályázati támogatás | 21.233 |
| Mérleg forduló előtt ktg. elhatárolása | <u>995</u> |
| Együtt | 565.830 ezer Ft |

5. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatás a törvényi előírásoknak megfelelő bontásban készült.

A Bélkő Nonprofit kft. adózás előtti együttes eredménye az alábbiak szerint alakult:

- (-) - 2.024 ezer Ft az üzemi eredmény,
 - (+) + 2.024 ezer Ft pénzügyi eredmény
- Adózás előtti eredmény 0 Ft.

A társaság árbevétele alapvetően az ingatlanok bérbeadásából és a kapcsolódó rezsiköltségek tovább számlázásából származott. Ezen kívül a Siófok-sóstói üdülő hasznosításából és kisebb arányú egyéb tevékenységből származott.

| | |
|---------------------------|--------------|
| Az árbevétel összetétele: | ezer Ft |
| bérbeadás | 3.725 |
| közvetített szolgáltatás | 26.335 |
| sóstói üdültetés | 16.575 |
| Telekessy árbevétel | <u>1.807</u> |
| Együtt | 48.442 |

A lekötött betétek után a társaság 2.024 ezer Ft kamatot kapott, amit pénzügyi bevételként számoltunk el.

Az egyéb bevételek összege 100.286 ezer Ft. Ebből az értékesített tárgyi eszközök bevétele 29.333 ezer Ft.

Az induláskor kapott támogatások, valamint a pályázati támogatások jelentősek, melyek feloldása az alábbi összetételben merült fel:

| | |
|---|-----------------|
| -alakuláskor kapott készpénz adományból veszteség kiegyenlítésére | 41.052 |
| -alakuláskor kapott tárgyi eszközökhöz kapcsolódó feloldott bevétel | 25.320 |
| -GM támogatás feloldott bevétele korábbi évek korrekciójával együtt | 625 |
| -folyamatban lévő TOP felújításhoz kapcsolódó bevétel | 354 |
| Támogatási bevételek együtt: | 67.351 ezer Ft. |

A további egyéb bevételek összege 3.602 ezer Ft.

A működés költségei és az ingatlanok értékcsökkenése a takarékos gazdálkodás ellenére magasak, ezért a gazdálkodás eredménye évről-évre veszteség.

A költségek összetétele ezer Ft-ban:

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---|---------------|---------------|
| Anyagköltség | 14.242 | 14372 |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 14.088 | 14.435 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 2.527 | 2.570 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | | |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 6.089 | 25.791 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 36.946 | 57.168 |
| Béreköltség | 13.288 | 14.440 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 1.605 | 442 |
| Bérfárulékok | 2.790 | 1.361 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 17.683 | 16.243 |
| Értékcsökkenési leírás | 13.897 | 13.422 |
| Egyéb ráfordítások | 12.406 | 65.277 |

Az igénybevett szolgáltatások értéke csökkent az előző évhez viszonyítva. A legnagyobb tételek:

| | |
|----------------------------|-----------------|
| - javítás, karbantartás | 7.069 |
| - vagyonvédelem | 2.654 |
| - hirdetés, reklám | 288 |
| - posta, telefon, internet | 406 |
| - gépbérleti díj | 270 |
| - egyéb | 3.748 |
| Együtt: | 14.435 ezer Ft. |

Az egyéb ráfordítások 65.277 ezer Ft-os összegéből 35.900 ezer Ft az önkormányzatok és a térségben működő társaságok, alapítványok, egyesületek részére pályázatok alapján nyújtott támogatások összege. Az értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 27.735 ezer Ft, az adó jellegű ráfordítások 1.396 ezer Ft-ot tesznek ki. A további egyéb ráfordítások értéke 246 ezer Ft.

Egészében a 2019. évi tevékenység (-)41.052 ezer Ft veszteséget okozott, amely összeg a kapott pénzügyi halasztott bevételként elhatárolt összegéből feloldásra került. Ennek hatására az adózás előtti eredmény a korábbi évek gyakorlatának megfelelően nulla.

6. Az adóalap módosító tételek részletes bemutatása:

| Módosító tételek | ezer Ft-ban |
|--|---------------|
| Adóalap csökkentő tételek | |
| Tao szerinti értékcsökkenés | 13.319 |
| Tao szerint terven felüli écs, értékesítés | 27.603 |
| Követelések elismert értékvesztése 20% | 328 |
| Összesen | 41.250 |
| Adóalap növelő tételek | |
| Sztv. szerinti értékcsökkenés | 13.422 |
| Sztv szerinti terven felüli écs, értékesítés | 27.610 |
| Összesen | 41.032 |

A társasági adó alapja a módosító tételekre tekintettel - **218 ezer Ft**, aminek következtében a társaságnak **társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.**

7. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet

A vállalkozás teljes vagyona 864.242 ezer Ft, melyből a saját tőke értéke 96.907 ezer Ft. Ez a 100.000 ezer Ft-os jegyzett tőkéből és a (-) 3.093 ezer Ft-os eredménytartalékból áll.

A kft-nek éven túli tartozása nincs, a rövid lejáratú kötelezettségek összege 201.505 ezer Ft. Ennek jelentős részét a TOP pályázat keretében kapott 200.000 ezer Ft támogatási előleg teszi ki. A szállítók felé fennálló tartozás 490 ezer Ft, ami a mérlegkészítés időszakban kifizetésre került. A kapott kaució 25 ezer Ft, a NAV felé fennálló kötelezettség 510 ezer Ft, munkabér az alkalmazottak részére 480 ezer Ft.

A passzív időbeli elhatárolások értéke 565.830 ezer Ft.

Az elhatárolás jelentős hányadát, 565.830 ezer Ft-ot a korábbi támogatásokkal összefüggő halasztott bevétel teszi ki. Ebből 21.242 ezer Ft a GM pályázatból megvalósított épület-beruházás jelenlegi értéke, a TOP pályázati támogatás halasztott összege 21.233 ezer Ft. A pénzben kapott támogatásból a későbbi évek veszteségének ellentételezésére 238.738 ezer Ft áll rendelkezésre, a térítés nélkül kapott tárgyi eszközök állományának nettó értéke pedig 283.622 ezer Ft.

A 2019 évi még nem számlázott ráfordítások értéke 995 ezer Ft.

A saját tőke az előző évi értékkel egyezően 96.907 ezer Ft. Nagyságrendileg ezzel egyezik a szabadon felhasználható pénzeszközök értéke. Az összes pénzeszköz és értékpapír 335.473 ezer Ft, amit 191.184 ezer Ft kötelezettség terhel. A szabadon felhasználható pénzeszköz értéke 144.288 ezer Ft.

8. Tájékoztató kiegészítések

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma:3 fő, akik ügyvezető-könyvelő, irodavezető, továbbá 1 fő a fizikai alkalmazott.

2019 november 1-től ügyvezető váltás történt a cégnél.

Éves alkalmazotti bérkötség. 14.440 ezer Ft, amelyben szerepel a sóstói üdülőben lévő dolgozók bére is. 2019. évben vezető tisztségviselő (ügyvezető) kettős munkakör ellátásért nyújtott juttatása 2.655 ezer Ft , az új ügyvezető bére 2 hónapra 360 ezer Ft . Rendelkezésére áll egy céges személygépkocsi és mobil telefon.

9. A tárgyévi eredmény felosztása

A BÉLKŐ Nonprofit Kft. tulajdonosai a 2019. évi beszámolót az alábbi adatokkal fogadták el:

| | |
|--------------------------|---------|
| Mérlegfőösszeg | 864.242 |
| Saját tőke | 96.907 |
| Adózott eredmény | 0 |
| Tárgyévi társasági adó | 0 |
| Tárgyévi negatív adóalap | 218 |