

Jegyzőkönyv

Amely készült az Erzsébetligeti Uszodában, 2019. április 24. napján 8¹⁵ órakor a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága üléséről.

Jelen vannak:

Kovács Raymund, a FEB elnöke

Ács Anikó, a FEB tagja

Kispál Sándor, a FEB tagja

Szeli-Varga Mónika, ügyvezető

A Felügyelő Bizottság elnöke köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság határozatképes, a bizottságnak 8¹⁵-kor 3 tagja van jelen.

Bizottsági elnök ezután javaslatot tesz az írásos „Meghívó”-ban szereplő napirend tárgyalására.

Az elnök a következő határozati javaslatot tette fel szavazásra:

A Bizottság 3 **igen**, 0 **nem**, 0 **tartózkodás** szavazattal elfogadta az alábbi határozatot:

13/2019.(04.24.) KFB:

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága a 2019. április 24-i ülés napirendjét az alábbiak szerint elfogadja.

Napirend:

1. A 2018. évi beszámoló elfogadása eredmény kimutatással, kiegészítő melléklettel és könyvvizsgálói jelentéssel együtt, adózott eredmény elfogadása. (1. számú melléklet)
2. Az ügyvezető 2018-as prémium feladatainak teljesülése. (2. számú melléklet)
3. Javaslat a Közszolgáltatási szerződés 1. számú mellékletének módosítására (3. számú melléklet)

Felelős: Kovács Raymund a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke.

1. **A 2018. évi beszámoló elfogadása eredmény kimutatással, kiegészítő melléklettel és könyvvizsgálói jelentéssel együtt, adózott eredmény elfogadása.**

A Felügyelő Bizottság 3 **igen**, 0 **nem**, 0 **tartózkodás** szavazattal elfogadta az alábbi határozatot:

14/2019.(04.24.) KFB:

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága a Kertvárosi Kft. 2018. évről szóló éves beszámolóját az eredmény kimutatással, kiegészítő melléklettel és könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadja. (1. számú melléklet)

A Felügyelő Bizottság javasolja, hogy a Kft. 2018. évi 16.051 eFt-os adózott eredménye a Kft-nél maradjon, és ez az összeg átvezetésre kerüljön az Eredménytartalékba.

Felelős: Kovács Raymund a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke.

2. Az ügyvezető 2018-as prémium feladatainak teljesülése.

A Felügyelő Bizottság 3 **igen, 0 nem, 0 tartózkodás** szavazattal elfogadta az alábbi határozatot:

15/2019.(04.24.) KFB:

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága a Kft. 2018. évi beszámolója alapján az ügyvezető igazgató számára prémium kifizetését javasolja a 03/2018 (02.14). számú KT. határozat alapján az alábbiak szerint: A prémium mértékére vonatkozó javaslat az éves megbízási díj 10%-a. A prémium 50%-a: Az üzleti tervben meghatározott pénzügyi kompenzáció 6%-os mértékű csökkenése. A fentiekre való tekintettel a Felügyelő Bizottság 2018. évre az ügyvezető részére bruttó 600.000 ft. prémium kifizetését javasolja.

Felelős: Kovács Raymund a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke.

3. A Közszolgáltatási szerződés 1. számú mellékletének módosítása.

A Felügyelő Bizottság 3 **igen, 0 nem, 0 tartózkodás** szavazattal elfogadta az alábbi határozatot:

16/2019.(04.24.) KFB:

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága a Kertvárosi Kft. által a Közszolgáltatási szerződés 1. számú mellékletében történő módosításokat az előterjesztésben megjelölt tartalommal javasolja.

Felelős: Kovács Raymund a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke.

Felügyelő Bizottság az ülést 2.38 órákor befejezte.

Budapest, 2019. április 24.

K. m. f.



Kovács Raymund
elnök



Ács Anikó
jkv. hitelesítő



Kispál Sándor
jkv. hitelesítő

Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 01-09-878027, Adószám: 13880462-2-42)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2019. április 15. (09:13:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:**Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság**

Nyilvántartási szám: 01-09-878027

Adószám: 13880462-2-42

KSH szám: 13880462-9311-113-01

Székhely: Magyarország, 1165 Budapest Újszász utca 106-108.

Első létesítő okirat kelte: 2006. december 13.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: X; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (szövege: magyar)

Könyvelő**Kalocsainé Szalai Gabriella**

Lakcím: Magyarország, 1162 Budapest Kötőfék utca 14.

Regisztrációs száma: 153627

Könyvvizsgáló**Király Zsuzsanna**

Lakcím: Magyarország, 1112 Budapest Kápolna út 54.

Regisztrációs száma: 007264

Beküldő**Kalocsainé Szalai Gabriella**

Lakcím: Magyarország, 1162 Budapest Kötőfék utca 14.

Adóazonosító: 8360092869

Beküldő személy képviselési minősége:

Megbízás alapján eljáró könyvvizsgáló, könyvelő

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	38	38	42

Készült: 2019. április 15. (09:13:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:


Elfogadás időpontja: 2019. március 31.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközéről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

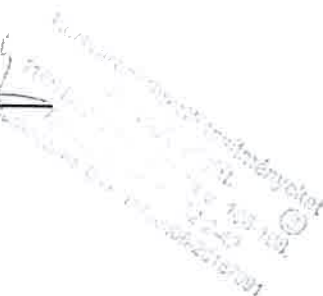
Szeli-Varga Mónika

Lakcím: Magyarország, 1157 Budapest Kőrakás park 24. 8. emelet 50. ajtó

Adóazonosító: 8386701994



Szeli-Varga Mónika



Készült: 2019. április 15. (09:13:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-878027
Adószáma: 13880462-2-42

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	58 654		69 819
003.	I. Immateriális javak	8 892		5 252
004.	II. Tárgyi eszközök	49 762		64 567
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	27 879		40 481
007.	I. Készletek	980		450
008.	II. Követelések	10 184		14 104
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	16 715		25 927
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	35 051		26 546
012.	Eszközök (aktívák) összesen	121 584		136 846
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	80 931		96 982
015.	I. Jegyzett tőke	50 000		50 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	11 139		30 931
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	19 792		16 051
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	38 580		38 206
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	5 076		5 251
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	33 504		32 955
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 073		1 658
028.	Források (passzívák) összesen	121 584		136 846

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. április 15. (09:13:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-878027
Adószáma: 13880462-2-42

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	268 441		258 770
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	88 241		87 461
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	163 731		155 500
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	149 328		144 852
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	12 778		13 277
007.	VII. Egyéb ráfordítások	9 122		14 951
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	21 723		17 651
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	15		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	15		0
012.	C. Adózás előtti eredmény	21 738		17 651
013.	X. Adófizetési kötelezettség	1 946		1 600
014.	D. Adózott eredmény	19 792		16 051

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámóióából átermeit, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. április 15. (09:13:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.



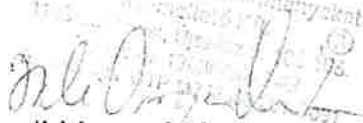
A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.



Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.

2018. évi

Kiegészítő melléklet


Szeli-Varga Mónika
ügyvezető

Budapest, 2019. március 31.

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

A Társaság cégneve:	Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság székhelye:	1165 Budapest, Újszász u. 106-108.
A Társaság telephelyei:	1160 Budapest, Segesvár u. 26.
A Társaság jegyzett tőkéje:	50.000 eFt pénzbeli hozzájárulás
A Társaság működésének időtartama:	határozatlan idő
A Társaság adószáma:	13880462-2-42
A Társaság cégjegyzékszám:	01-09-878027

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-t Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzata alapította 2006. december 13. napján. A Társaság egyszemélyes tulajdonosa Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzata. A Társaság tevékenységét 2007. január 9-én kezdte, a Cégbírósághoz benyújtott bejegyzési kérelemmel egy időben. A Cégbíróságnál 2007. január 25-én került a Társaság bejegyzésre.

A Társaság feladata az alapító Önkormányzat tulajdonában álló, de a Társaság üzemeltetésében lévő Erzsébetligeti Uszodára és Rákosszentmihályi Uszodára kiterjedő teljes körű sportlétesítmény-üzemeltetői tevékenység ellátása, mely 2008. közepén a Keringő utcai sporttelep működtetésével egészült ki, 2010. áprilisában pedig az ugyancsak önkormányzati tulajdonban lévő Ikarus sportpálya futófolyosó-öltözőépület működtetésével bővült ki.

Az Erzsébetligeti Uszoda átadására 2008. január 25-én került sor.

A Szentmihályi Uszoda 2008. július 11-én került átadásra, megnyitásra.

A Keringő utcai sportpálya 2008. augusztus 31-től 2012. szeptember 19-ig állt a Társaság kezelésében. Az Ikarus sportpálya 2010. április 11-től 2017. december 31-ig állt a Társaság kezelésében. 2012. június 2-án átadásra került az Erzsébetligeti Uszoda önkormányzati beruházás keretében megépített strandja, melynek nyári üzemeltetése szintén a Társaság feladata. 2017. június 15-én átadásra került az Erzsébetligeti Uszodában szintén önkormányzati beruházás keretében megépített strand II, ennek üzemeltetése is a Társaság feladata.

A tulajdonos önkormányzat 2017. október 20-i képviselő-testületi határozatával törlésre került a Társaság három telephelyi címe: 1165 Budapest, Bányos u. 3. és 1165 Budapest, Margit u. 147 és 1165 Budapest, Lótér u. 4., mely telephelyek a 1165 Budapest, Bányos u. 1. cím alatt lévő ingatlannal együtt alkotják az Ikarus sporttelepet.

A Társaság székhelyének módosítása a képviselő-testület 2015. március 25-i határozata alapján a Cégbíróságon is bejegyzésre került, s 2015. április 13-i hatállyal a Társaság új székhelye: 1165 Budapest, Újszász u. 106-108.

Az alapító szándéka szerint a Társaságnak az Alapító Okirat szerint az alábbi tevékenységi körei vannak (TEÁOR 2008 besorolás szerint):

- 93.11 Sportlétesítmény működtetése (főtevékenység)
- 77.21 Szabadidős-, sporteszköz kölcsönzése
- 85.51 Sport, szabadidős képzés
- 86.90 Egyéb human-egészségügyi ellátás
- 93.12 Sportegyesületi tevékenység
- 93.13 Testedzési szolgáltatás
- 93.19 Egyéb sporttevékenység
- 93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 96.04 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

2. A SZÁMVITELI POLITIKA

a/ Általános információk

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint vezeti.

A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő év március 31-e.

A Társaság a beszámoló részét képező mérleget az „A” változatú egyszerűsített mérlegséma szerint állítja össze. Az eredmény-kimutatást összköltség-eljárással készíti, melyhez az u.n. „A” változatú egyszerűsített eredmény-kimutatás sémát használja.

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai – a megjegyzett kivételektől eltekintve – ezer forintban értendők.

b/ A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a Számviteli Törvény és a tevékenységére vonatkozó egyéb jogszabályi előírások szerint végzi tevékenységét.

A Társaság a Számviteli Törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a számviteli alapelvek érvényesülését.

Az immateriális javak esetében a Társaság a szellemi termékek között tartja nyilván a tulajdonában lévő szoftvereket, az Adótörvény, illetve a hasznos élettartam szerint meghatározott lineáris értékcsökkenéssel csökkentett értéken.

A tevékenységet tartósan szolgáló immateriális javak értékcsökkenési kulcsai:

- Vagyoni értékű jogok: 6 év
- Szellemi termékek: 2 év
- Üzleti vagy cégérték: 5 év

A tárgyi eszközök tekintetében a vásárolt eszközöket a Társaság az értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési értéken tartja nyilván.

A tevékenységet tartósan szolgáló gépek, berendezések, felszerelések alkalmazott leírási kulcsai:

- Idegen ingatlanon végzett beruházás: 16,7%
- Egyéb gépek, berendezések: 14,5%
- Egyéb üzleti berendezés és eszköz, jóléti eszköz: 14,5%
- Számítástechnikai berendezés és felszerelés: 33%

Az egyedileg 100 eFt beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a Társaság a rendeltetésszerű használatbavételkor (aktíváláskor) egy összegben terv szerinti értékcsökkenéssel számolja el.

A készletek értékelésének alapja a vásárolt készleteknél és anyagoknál a tényleges beszerzési ár.

A jelentős összegű, a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba mértékének megállapításánál a Törvényben előírt mértéket alkalmazza a Társaság.

Az értékvesztések elszámolásakor és visszairásakor az eredeti bekerülési érték 20 %-át meghaladó eltérést tekinti lényegesnek a Társaság.

3. VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS

a/ **Gazdálkodási mutatók**

Az eszközök és források értékét és összetételét a következő táblázatok mutatják:

Az eszközök összetétele

Megnevezés	Megoszlás (%) 2017. év	Megoszlás (%) 2018. év
Befektetett eszközök	48,24%	51,02%
Forgóeszközök	22,93%	29,58%
Aktív időbeli elhatárolások	28,83%	19,40%
Eszközök összesen	100,00%	100,00%

A források összetétele

Megnevezés	Megoszlás (%) 2017. év	Megoszlás (%) 2018. év
Saját tőke	66,56%	70,87%
Céltartalékok	0,00%	0,00%
Kötelezettségek	31,74%	27,92%
Passzív időbeli elhatárolások	1,7%	1,21%
Források összesen	100,00%	100,00%

A 2017. és 2018. évek beszámolóit összevetve látható, hogy a Társaság gazdasági helyzete közel azonos a bázissal, a saját tőke kis mértékben növekedett, míg a kötelezettségek csökkenést mutatnak.

b/ **A Társaság pénzügyi és jövedelmi helyzete**

A Társaság működtetése és fejlesztései finanszírozása során a működésben likviditási gondok nem jelentkeztek.

A pénzügyi helyzet megítélését támasztják alá az 1. számú mellékletben számolt likviditási mutatók is, melyek alapján jól látható, hogy a társaság fizetőképes, likvid eszközei fedezetet nyújtanak a kötelezettségek értékére. Mindez csak a tulajdonos önkormányzat támogatásával lehetséges.

A Kft. jövedelmi helyzetének értékeléséhez az 1. számú mellékletben számolt hatékonysági és jövedelmezőségi mutatók nyújtanak segítséget.

4. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ ADATAIHOZ

a/ Mérleg-tételek és tartalmuk

Immateriális javak:	2018.12.31.	5.252 eFt
	2017.12.31.	8.892 eFt

Az immateriális javak állományában 2018. évben nem történt növekedés.

A 2018. december 31-én - nem nulla értékkel - itt szereplő immateriális jószágok értéke:

- Strand bővítési terv (2015.12.02.) 1.174 eFt
- Strandbüfé kivitelezési terve 441 eFt
- Vízbekötés épületgépészeti terve 149 eFt
- 2 sz. Strandbüfé kivitelezési terve 823 eFt
- Udvari tanmedence kivitelezési terve 2.665 eFt

Tárgyi eszközök:	2018.12.31.	64.567 eFt
	2017.12.31.	49.762 eFt

A Társaság Befektetett eszközök között mutatja ki azon beszerzett eszközeit, melyek a vállalászási tevékenységet tartósan, egy évet meghaladó időtartamon túl szolgálják.

A Befektetett eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest.

2018. évben az alábbi 100 eFt-ot meghaladó tárgyi eszközök kerültek beszerzésre:

- Könyvszekrény 102 eFt
- Szerver 250 eFt
- Kígyócsúszda 1.475 eFt
- Strandtorony szigetelése 1.084 eFt
- Napozó terasz 7.904 eFt
- Finn szauna felújítás Eliget 791 eFt
- Finn szauna felújítás RSZM 520 eFt
- Öltöző festés felújítás 581 eFt
- Terasz kijáró nyílászáró cseréje 1.352 eFt
- Bukó ablakok cseréje 702 eFt
- Homokozó felújítása 152 eFt
- Strandon Büfé2. épület 12.447 eFt
- Wifi rendszer kiépítése strandon 408 eFt
- Uszodai kijáratnál homlokzat szigetelése 1.699 eFt
- Járda felújítása 846 eFt
- Parkolóban támfal felújítás 1.063 eFt
- Kerítés felújítás 1.250 eFt

A Befektetett eszközök értékcsökkenésének egésze teljes egészében terv szerinti leírás, lineáris értékcsökkenési módszerrel kalkulálva.

A Társaság üzemeltetésében lévő uszodák ingatlanjai nem a Társaság tulajdonában vannak, hanem az alapító tulajdonos XVI. kerületi Önkormányzat tulajdonát képezik. A tárgyi eszközök között kimutatott tételek jelentős része idegen tulajdonú ingatlanon végzett beruházás.

Készletek:	2018.12.31.	450 eFt
	2017.12.31.	980 eFt

Készletek összetevői:	2017. év	2018. év
• Higiéniai anyagok	35	25
• Tisztítószeres és egyéb anyagok	396	200
• Vízkészítési anyagok	549	180
• Munkaruhák, Úszósapka	0	45
Összesen:	980	450

A Társaságnak saját termelésű készletei nincsenek, a vásárolt készletek között különféle anyagok találhatóak a fenti megosztásban.

2018. során a Társaság nem számolt el értékvesztést a készleteire.

A Társaság tevékenysége során 2018. évben veszélyes hulladék nem keletkezett, annak elszállításáról nem kellett gondoskodni.

Követelések:	2018.12.31.	14.104 eFt
	2017.12.31.	10.184 eFt

Követelések összetevői:	2017. év	2018. év
• Időszakon kívüli áfa elhatárolás	2.866	3.320
• Vevői követelések	5.599	10.217
• Szállítói kötelezettségek (túlfizetés)	-	-
• Szép-kártyás vásárlás átvezetési számla	978	-
• Iparüzési adó túlfizetés	-	150
• Társasági adó túlfizetés	-	417
• Bankkártyás vásárlás	-	-
• Cafeteria Erzsébet utalvány	-	-
• Előlegek	-	-
• ÁFA	741	-
Összesen:	10.184	14.104

A Társaság a vevői követelések között mutatja ki a fordulónapig már teljesített, de a szolgáltatást igénybevevő által még pénzügyileg nem rendezett követeléseket. Az uszodai szolgáltatások pénzügyi rendezése a vendégek részéről készpénzben történik, átutalással rendezik fizetéseiket az uszoda bérlői, rendezvényekre szerződött bérlői.

A Szép-kártyás, bankkártyás vásárlások ellenértéke kiegyenlítésre került a mérlegkészítés időpontjáig.

A Társaságnak részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben nem áll fenn követelése.

A Társasággal szemben peres ügy jelenleg nincsen folyamatban.

<u>Pénzeszközök:</u>	2018.12.31.	25.927 eFt
	2017.12.31.	16.715 eFt

Pénzeszközök összetevői:	2017. év	2018. év
• Bankszámla: lekötött pénzeszköz, folyószámla	14.756	22.285
• Készpénz: házipénztár, beléptetőpénztár, páncélsz.	1.959	3.642
Összesen:	16.715	25.927

A Társaság pénzeszközeit az OTP Bank NyRt-nél vezetett Ft bankszámláján, illetve uszodai pénztáraiban és házipénztárában tartja.

A pénzeszközök értékei a számlavezető bank által vezetett bankszámla egyenlegével, illetve a pénztárkönyvvel egyezők.

A Társaság devizás pénzeszközökkel nem rendelkezik.

<u>Aktív időbeli elhatárolások:</u>	2018.12.31.	26.546 eFt
	2017.12.31.	35.051 eFt

Aktív időbeli elhatárolások összetevői:	2017. év	2018. év
• Folyó évi működési támogatás elhatárolása	24.592	16.697
• Folyó évi beruházási kompenzáció elhatárolása	10.238	9.651
• Előre fizetett költségek elhatárolása	181	150
• Jövőbeli bevételek elhatárolása	40	48
Összesen:	35.051	26.546

Éves szinten a 2018. évi üzleti terv alapján 82.567 eFt működési támogatás és 20.182 eFt beruházási támogatás került megszavazásra, melyből a Társaság így 62.492 eFt működési támogatást és 17.651 eFt beruházási támogatást hív le a tulajdonos Önkormányzattól.

Az aktív időbeli elhatárolások között előre fizetett költségek, ráfordítások, illetve jövőbeli bevételekre képzett elhatárolások egyaránt szerepelnek.

Az előre fizetett költségek a már részben 2019. évet is érintő költség számlák, pl. foglalkozás egészségügyi szolgálat, számlázó program díja, újság előfizetés.

Az elhatárolt bevételek az uszodai helyiség-bérlőknek továbbszámlázott és 2019. évben kifizetett közüzemi díjak, melyek a 2018. évre vonatkoznak.

Saját tőke:	2018.12.31.	96.982 eFt
	2017.12.31.	80.931 eFt

A Társaság 50.000 eFt-os Jegyzett tőkéjét az Alapító a Társaság rendelkezésére bocsátotta.

Az Eredménytartalék 30.931 eFt, a Társaság a 2018. évet 16.051 eFt adozott eredménnyel zárja, mely a Társaság saját tőkéjének helyzetét javítja.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:	2018.12.31.	5.251 eFt
	2017.12.31.	5.076 eFt

A Társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek.

Hosszú lejáratú kötelezettségként kerülnek kimutatásra a helyiség-bérlőkkel aláírt szerződéseknek megfelelően a kapott óvadékok összegeiből a szerződés megszűnése esetén az egy éven túl fizetendő rész. Az összeg 7 bérlőtől befolyt óvadékot foglal magában.

Rövid lejáratú kötelezettségek:	2018.12.31.	32.955 eFt
	2017.12.31.	33.504 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek összetevői:	2017. év	2018. év
• Szállítói kötelezettség	18.693	18.800
• Bérek járulékai kötelezettségek	7.566	6.306
• Bérkötelezettség	6.055	5.719
• Cafeteria készpénz	274	-
• ÁFA befizetési kötelezettség	-	1.886
• Időszakon kívüli áfa elhatárolása	198	244
• Óvadék, teljesítési biztosíték 1 éven belüli része	-	-
• Társasági adó fizetési kötelezettség	644	-
• Iparüzési adó fizetési kötelezettség	74	-
• Vevői követelések (túlfizetések visszautalása)	-	-
Összesen:	33.504	32.955

A Társaság szállítóit, bér- és adókötelezettségeit határidőre kiegyenlíti. A szállítói kötelezettségek mindegyike átutalásra került a számlán megjelölt fizetési határidőig.

Passzív időbeli elhatárolások:	2018.12.31.	1.658 eFt
	2017.12.31.	2.073 eFt

Passzív időbeli elhatárolások összetevői:	2017. év	2018. év
• Tárgyvetet érintő költségek elhatárolása	1.535	1.102
• Jövőbeli bevételek elhatárolása	384	460
• Strandröplabda-pálya támogatás elhatárolása	154	96
Összesen:	2.073	1.658

A passzív időbeli elhatárolások között még ki nem fizetett, de a 2018. évet terhelő költségek, ráfordítások, illetve a következő évet illető, de már megkapott bevételek egyaránt szerepelnek.

Jövőbeli elhatárolt bevételeink azok a már előre 2018-ben megfizetett reklámtábla hirdetési díjak, amikor a hirdető az egész időszakot kifizette, amelynek egy része 2019. évi hirdetés, reklám bevétele lesz.

b/ Eredménykimutatás-tételek és tartalmuk

Értékesítés nettó árbevétele:	2018.12.31.	258.770 eFt
	2017.12.31.	268.441 eFt

Értékesítés nettó árbevételének összetevői:	2017. év	2018. év
• Uszodai belépőjegyek	85.333	86.329
• Uszodai bérletek	61.518	64.008
• Strandbelépőjegyek	64.438	60.942
• Pályabérleti díjak	19.996	20.975
• Helyiségek, sportpályák bérbeadása	24.609	14.107
• Továbbszámlázott közüzemi díjak	2.819	2.951
• Reklám-bevételek	2.693	2.346
• Egyéb árbevételek (látogatójegy, úszósapka,...)	3.128	3.223
• Rendezvény bevételek	1.051	1.391
• Szolárium	2.856	2.498
Összesen:	268.441	258.770

Az uszodalátogatók létszámadatai 2018 és 2017 éveket összehasonlítva.

	Erzsébetl. 2017. év	Erzsébetl. 2018. év	Szentm. 2017. év	Szentm. 2018. év
Jegyeket váltók száma	104 025	104 286	38 780	37 348
<i>Ebből strandjegyet váltók száma</i>	60 696	56 429		
Bérletről bejövők száma	34 853	37 813	36 683	38 172
Összesen	138 878	142 099	75 463	75 520

A 2018. évi belépő létszám adatok hasonlóan alakulnak a 2017 évi adatokhoz.

Egyéb bevételek:	2018.12.31.	87.461 eFt
	2017.12.31.	88.241 eFt

Egyéb bevételek összetevői:	2017. év	2018. év
• Önkormányzati működési támogatás	66.148	62.492
• Önkormányzati beruházási kompenzáció	21.738	17.651
• Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	-	-
• Eszközértékesítés, egyéb bevételek, kerekítések	298	7.260
• Fejlesztési támogatás	57	57
Összesen:	88.241	87.460

A tulajdonos XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete által 2018. február 14-én elfogadott, 2018. évi üzleti terv, valamint a Társaság és a Tulajdonos között 2015. március 26-án aláírt Közszolgáltatási szerződés alapján a Társaság részére 2018. évre 82.567 eFt közszolgáltatási kompenzációs támogatás és 20.182 eFt beruházási kompenzáció került megszavazásra, azaz összesen 102.749 eFt. A Társaság a megszavazott összegnél kevesebbet, negyedéves ütemezésben 62.492 eFt-ot, továbbá 17.651 eFt beruházási kompenzációt vesz igénybe, kap meg a tulajdonos Önkormányzattól, azaz összesen 80.143 eFt-ot.

Az egyéb bevételek, kerekítések soron a 2017 évhez képest jelentős növekedés tapasztalható, melynek oka, a 2018. január 1-én, a társaság eszközöket értékesített az Ikarus Sportegyesületnek, mely egyesület ugyanezen a napon átvette kezelésébe az Ikarus sportpályát.

A 2017.évi Eredménykimutatásban a Fejlesztési támogatás az Egyéb bevétel sorra került. A Társaság 700 eFt összegű vissza nem térítendő támogatást nyert el 2008-ban, melyből az Erzsébetligeti Uszoda kertjében strandröplabda-pályát épített meg. A támogatási összeg forrása a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. törvény XI. fejezet „Állami, önkormányzati és egyéb sportlétesítmények fejlesztése, kezelése” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat.

Anyagjellegű ráfordítások:	2018.12.31.	155.500 eFt
	2017.12.31.	163.731 eFt

Anyagjellegű ráfordítások összetevői:	2017. év	2018. év
• Gázdíj	29.533	27.666
• Áramfogyasztás költsége	29.542	32.057
• Víz- és csatornadíj költségek	20.277	20.764
• Uszoda takarítási költségek	14.284	17.843
• Karbantartási, szerelési költségek	16.781	15.864
• Fenntartási, karbantartási, egyéb anyagok	7.514	6.509
• Vízkezelési anyagok	4.886	3.918
• Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	4.198	4.154
• Továbbszámlázott, közvetített szolgáltatások	2.819	2.951
• Bérleti díjak	2.442	491
• Telefon költség	2.478	1.479
• Szállítási, közlekedési költségek, kiküldetések	2.098	2.033
• Szemétszállítás díja	1.490	891
• Hatósági, díjak, illetékek, egyéb bonyolítási költség	9.506	4.149
• Higiéniai anyagok költsége	1.855	1.058
• Kötelező vízvizsgálati költség	1.540	1.620
• Bankköltségek	3.306	3.348
• Egyéb fel nem sorolt költségek	4.800	4.969
• Irodaszer, nyomtatvány	798	338
• Tisztítószer, takarítószer költségek	687	457
• Munka- és tűzvédelmi költség	600	525
• Úszósapka beszerzése továbbértékesítésre	418	570
• Biztosítási díj	462	323
• Hirdetés, reklám, propaganda	1.109	1.179
• Foglalkozás-egészségügyi szolgálat költsége	190	190
• Munkaruhák és védőfelszerelések	118	154
Összesen:	163.731	155.500

Az anyagjellegű ráfordítások több mint felét, 53,66 %-át (tavalyi évben 50,15 %-át) a közüzemi díjak (villany, gáz, víz, csatorna) adják.

Az igen magas 15.864 eFt-os karbantartási, szerelési költségek között szerepel: villanszerelés, vízgépészeti javítások, festés, betonozás, burkolás, összefolyók átkötése, gázérzékelő karbantartás, kulcmásolás, kéményseprés, vízszerelés, lakatos munkák, zárcsere, üvegezés, szifon-javítás, telefonhálózat szerelés, klíma-szerelés, poroltó javítás, relaxa-szerelés, fax-szerelés, stb... Itt szerepelnek a rendszeres, átalánydíjas javítások, szerződések is, beléptető-rendszer karbantartásra, liftek karbantartására, számítógépek karbantartására, tűzjelző- és videó-rendszer karbantartására, honlap karbantartására.

Személyi jellegű ráfordítások:	2018.12.31.	144.852 eFt
---------------------------------------	--------------------	--------------------