

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. május 28-án megtartott nyílt ülésének jegyzőkönyvéből kivonat:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
122/2025. (V.28.) ÖKT.
HATÁROZATA**

**az Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2024. évi mérlegbeszámolójának jóváhagyásáról**

A Képviselő-testület:

- 1.) mint az Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság taggyűlése a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109 §. 2) bekezdésében biztosított jogkörében **az Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhelye: 4600. Kisvárdai, Flórián tér 6. sz., képviseli: Sipos Enikő ügyvezető, cégjegyzékszám: Cg. 15-09-073724) **2024. évi, határozat mellékletét képező egyszerűsített mérlegbeszámolóját**, figyelembe véve a Felügyelő Bizottság 2/2025.(V.13.) határozatában foglaltakat 259.836 e Ft eszköz, 259.836 e Ft forrás mérlegfőösszeggel, **341 e Ft** mérleg szerinti adózott eredménnyel **jóváhagyja.**

Leleszi Tibor sk.
polgármester

Barabás Jánosné dr. sk.
jegyző

A határozatról értesülnek:

- 1) Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetője 4600. Kisvárdai, Flórián tér 6.
- 2) Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Kincstári, Jogi és Adóosztály Helyben
- 3) Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztály Helyben
- 4) Irattár

A kivonat hiteles:

Sipos Enikő



2	1	0	8	3	0	7	9	9	3	1	1	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel:

1	5	--	0	9	--	0	7	3	7	2	4
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **ISZC Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **4600 Kisvárdai Flórián tér 6** Tel:

Éves beszámoló

2024
Üzleti évről

Keltezés: Kisvárdai, 2025.05.12

A vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel:

2	1	0	8	3	0	7	9	9	3	1	1	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	5	--	0	9	--	0	7	3	7	2	4
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2024.12.31 (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	250 177		246 056
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)			
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	250 077		245 956
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	247 923		240 789
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 154		5 167
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	100		100
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	100		100
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul. részesedési visz. álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Statistikai számjel:

2	1	0	8	3	0	7	9	9	3	1	1	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	5	--	0	9	--	0	7	3	7	2	4
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2024.12.31 (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	17 371		13 652
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)			
31.	Anyagok			
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk			
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	12 230		6 279
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	9 611		2 219
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tul. részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	2 619		4060
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	5 141		7 373
54.	Pénztár, csekkek	246		219
55.	Bankbetétek	4 895		7 154
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások(57.-59.sorok)	268		128
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	268		128

59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	267 816		259 836

Keltezés: Kisvárd, 2025.05.12

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

2	1	0	8	3	0	7	9	9	3	1	1	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	5	--	0	9	--	0	7	3	7	2	4
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2024.12.31 (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71. sor)	10 720		11 061
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 100		3 100
63.	58. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK	78 270		78 270
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-71 099		-70 650
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (69.-70. sorok)			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	449		341
72.	E. Céltartalékok (73-75. sorok)			
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sorok)	123 380		122 193
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)			
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll.			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Statisztikai számjel:

2	1	0	8	3	0	7	9	9	3	1	1	5	7	2	1	5
1	5	--	0	9	--	0	7	3	7	2	4					

Cégjegyzék száma:

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2024.12.31 (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	106 469		106 469
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	106 469		106 469
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95-104. sorok)	16 911		15 724
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	7 200		7 200
94.	87.sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6 454		5 823
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 257		2 701
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások(106.-108.sor)	133 716		126 582
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			

107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	133 716		126 582
108.	Halasztott bevételek			
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	267 816		259 836

Statisztikai számjele: 21083079-9311-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-073724

Cég adószáma: 21083079-2-15

Vállalkozás megnevezése: **ISZC Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: **4600 Kisvárdai Flórián tér 6**

Kiegészítő melléklet

a 2024. évi Éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Keltezés: **Kisvárdai, 2025.05.12.**

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve: **ISZC Nonprofit Kft.**
Rövidített cégneve: **ISZC Nonprofit Kft.**
Székhelye: **4600 Kisvárdai Flórián tér 6**

Belföldi telephelyek:
beszámolási időszakban belföldi telephelyei
4600 Kisvárdai, Szent László utca 5.
4600 Kisvárdai, Árpád utca 22.
4600 Kisvárdai, Krucsay Márton utca 22.
4600 Kisvárdai, Várday István utca 13.

Külföldi telephelyek:
beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezik

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2001.06.14**
Adószáma: **21083079-2-15**
Statisztikai számjele: **21083079- 9311-572-15**
Cégjegyzék száma: **15-09-073724**

A társaság jegyzett tőkéje: **3,100 eFt**

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részükhöz megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott, de a tagok az alábbiak alapján nyújtottak kölcsönt a társaság részére:

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyet nem vett igénybe.

Az ügyvezetői feladatokat tag látja el. A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részükhöz megfelelő szavazattal rendelkeznek. A társaság egyéb tisztségviselőt nem alkalmaz.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

A társaság jegyzése az ügyvezetőkre nézve önálló.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy(ek), aki(k) az éves beszámolót köteles(ek) aláírni:

Név: Sipos Enikő

Cím: 4600 Kisvárdai, Zrínyi tér 1.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve:

Regisztráció száma: **Rácz Zsolt, 4600 Kisvárdai Rétalja u. 5. Reg.szám:211577**

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: -

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: -

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatására sem.

Egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért felszámított díjak részletezve.

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 9311- Sportlétesítmény működtetése

Egyéb tevékenységek: 6820- Saját tulajdonú, bérelt Ingatlan Bérbeadása, Üzemeltetése

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységek tárgyévben változás nem történt.

Számvitel politika:

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában **ezer forintban** kerülnek feltüntetésre.

Jelen beszámoló a **ISZC Nonprofit Kft. 2024.01.01-től 2024.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2024.12.31

Mérlegkészítés időpontja: 2025.05.12.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. Társaság a tevékenységét határozott ideig folytatja.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **4600 Kisvárdai Flórián tér 6.**

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

Össz költség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra.

Az 200.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

Az üzletrészek, kötvények bekerülési értéken lettek értékelve.

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre 2024.12.31-én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

Saját termelésű készletek megjelenítése közvetlen önköltségen történik. A vállalkozás méretéből adódóan önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett. Az önköltség meghatározása utókalkulációval történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az választott bank eladási árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2024.12.31-i választott bank eladási árfolyamon.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre általános szabályok szerint képez.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest nem változtak.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi évekre vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

Mérleg "A" változat					
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Abszolút változás
a	b	c	d	e	
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	250 177		246 056	-4 121
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)				0
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke				0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				0
05.	Vagyoni értékű jogok				0
06.	Szellemi termékek				0
07.	Üzleti vagy cégérték				0
08.	Immateriális javakra adott előlegek				0
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése				0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	250 077		245 956	-4 121
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	247 923		240 789	-7 134
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek				0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 154		5 167	3 013
14.	Tenyészállatok				0
15.	Beruházások, felújítások				0
16.	Beruházásokra adott előlegek				0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	100		100	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	100		100	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési visz. álló vállalkozásban				0
23.	Egyéb tartós részesedés				0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön				0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				0

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	17 371		13 652	-3 719
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)				0
31.	Anyagok				0
32.	Beféjezetlen termelés és félkész termékek				0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok				0
34.	Késztermékek				0
35.	Áruk				0
36.	Készletekre adott előlegek				0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	12 230		6 279	-5 951
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	9 611		2 219	-7 392
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0
40.	Követelések jelentős tul. részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.				0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
42.	Váltókövetelések				0
43.	Egyéb követelések	2 619		4 060	1 441
44.	Követelések értékelési különbözete				0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)				0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés				0
49.	Egyéb részesedés				0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek				0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete				0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	5 141		7 373	2 232
54.	Pénztár, csekkek	246		219	-27
55.	Bankbetétek	4 895		7 154	2 259
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	268		128	-140
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása				0
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	268		128	-140
59.	Halasztott ráfordítások				0
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	267 816		259 836	-7 980

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Abszolút változás
a	b	c	d	e	
61.	D. Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71. sor)	10 720		11 061	341
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 100		3 100	0
63.	58. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉGBENEM FIZETETT TŐKE (-)				0
65.	III. TŐKETARTALÉK	78 270		78 270	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-71 099		-70 650	449
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69. 70. sorok)				0
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				0
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka				0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	449		341	-108
72.	E. Céltartalékok (73-75. sorok)				0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre				0
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre				0
75.	Egyéb céltartalék				0
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sorok)	123 380		122 193	-1 187
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)				0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll.				0
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				0

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	106 469		106 469	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0
84.	Átváltoztatható kötvények				0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból				0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek				0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben				0
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	106 469		106 469	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95-104. sorok)	16 911		15 724	-1 187
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	7 200		7 200	0
94.	87.sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				0
95.	Rövid lejáratú hitelek				0
96.	Vevőktől kapott előlegek				0
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6 454		5 823	-631
98.	Váltótartozások				0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben				0
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 257		2 701	-556
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete				0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sor)	133 716		126 582	-7 134
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása				0
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	133 716		126 582	-7 134
108.	Halasztott bevételek				0
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	267 816		259 836	-7 980

Eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Abszlút változás
a	b	c	d	e	
	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	25 837		28 069	2 232
	Exportértékesítés nettó árbevétele				0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	28 537		28 069	-468
	Saját termelésű készletek állományváltozása				0
	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+03+04)				0
III.	Egyéb bevételek	32 894		46 286	13 392
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				0
	Anyagköltség	22 091		20 805	-1 286
	Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 474		13 926	4 452
	Egyéb szolgáltatások értéke	637		846	209
	Eladott áruk beszerzési értéke				0
	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	32 202		35 577	3 375
	Béreköltség	13 509		24 821	11 312
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	511		1 282	771
	Bérráulékok	1 787		3 289	1 502
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	15 807		29 392	13 585
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 913		8 175	-1 738
VII.	Egyéb ráfordítások	220		737	517
	VII. sorból: értékvesztés				0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.- VII.)	555		474	-81

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Abszolút változás
a	b	c	d	e	
	Kapott (járó) osztalék és részesedés				0
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				0
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				0
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			1	1
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0
	17. sorból: értékelési különbözet				0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		1	1	0
	Részesedésekből származó ráf., árfolyamveszteségek				0
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége				0
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				0
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvészítése				0
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				0
	22. sorból: értékelési különbözet				0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)		35		-35
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)		34	1	-33
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)		555	475	-80
X.	Adófizetési kötelezettség		106	134	28
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)		449	341	-108

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Társasági adó levezetése	
Adózás előtti eredmény	475
Adóalapot növelő tételek:	8175
Adóalapot csökkentő tételek:	8 257
Adóalap:	1 487
Társasági adó:	134
Adózott eredmény:	341

Az alábbi táblázat mutatja be az épületek szerinti eredmény kimutatást 2024-évben.

Sor-szám	Eredmény épületeenként	Sportesarnok	Konferencia terem	3. számú posta	Küzdő sportok háza	Tájház
a	b					
I.	Értékesítés nettó árbevétele	24 682	180	2 607	600	-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	-	-
III.	Egyéb bevételek önkormányzattól kapott	1 139	23 231	19 316	2 601	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	19 516	9 206	4 015	2 824	15
V.	Személyi jellegű ráfordítások	3 634	7 707	17 754	160	138
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 854	6 106	70	146	153
VII.	Egyéb ráfordítások	476	193	36	32	-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-II.-III.-IV.-V.-VI.-VII.)	341	199	48	39	153
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	1	-	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-	1	-	-	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	341	200	48	39	153

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költség (ezer forint)	Össz.	Sport.cs.	Konf.	Posta	Küzdősportok háza	Tájház
Alapanyag költség	481	415	44	-	22	-
Áram és gázdíj	11 849	6 707	1 924	1 644	1 574	-
Távhő szolgáltatás	3 955	3 955	-	-	-	-
Vízdíj	2 847	2 629	69	55	84	10
Üzemanyag költség	325	-	325	-	-	-
Irodaszer beszerzés	446	-	411	35	-	-
Tisztítószer, fertőtlenítők	556	335	104	83	34	-
Egyéb anyagi eszköz	344	44	80	84	136	-
Összesen:	20 803	14 085	2 957	1 901	1 850	10

A társaságnál az igénybevett szolgáltatás értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költség (ezer forint)	Össz.	Sport.cs.	Konf.	Posta	Küzdősportok háza	Tájház
Bérelti díj (gépbérelt)	2 754	1 309	-	1 445	-	-
Javítás karbantartás	4 482	3 247	527	238	470	-
Telefonköltség, postai fel.	180	-	22	120	38	-
Egyéb igénybevett szolg. költsége	4 796	153	4 170	73	400	-
Számviteli szolgáltatás	945	-	945	-	-	-
Takarítás, szemétszállítás	60	24	-	16	15	5
Vagyonvédelmi szolg.	499	210	193	72	24	-
Ügyvédi díj	210	200	10	-	-	-
Összesen:	13 926	3 834	5 867	519	947	5

A társaságnál az egyéb szolgáltatások érték az alábbiakból tevődött össze:

Költség (ezer forint)	Össz	Sport.csamok	Konf. Terem	Posta	Küzdősportok háza	Tájház
Hatósági díjak	18	18	0	0	0	0
Banki költség	364	24	247	66	27	0
Ingatlan bizt. díjak	465	247	136	82	0	0
Összesen:	847	289	383	148	27	0

AA társaságnál egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek e ft.
Önkormányzattól kapott tám	39 141
Különféle egyéb bev.	12
Fejl célra kapott tám Konf.kp. ÉAOP 5.1	6 005
Fejl célra kapott tám Önkorm. beruh.	1 128
Egyéb bevétel	0
Összesen:	46 286

A 9695-9696. főkönyvi számla fejlesztési célra kapott támogatás elszámolás számlán nyilvántartott halasztott bevételek elszámolása, az előző könyvelővel való egyeztetés hiányában 2022 évben és az azt követő években aképpen került elszámolásra, hogy a támogatott eszközök amortizációjával arányosan vesszük figyelembe az elkövetkező években.

Fejlesztési cél. támogatás Konf.Kp. ÉAOP 5.1	6.005.367 Ft
Fejlesztési cél. támogatás Önkorm. beruh.	1.128.627 Ft
Összesen:	7.133.994 Ft

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 28,069 eFt.
 tevékenységenkénti bontás:
 Ebből belföldi értékesítés: 28,069 eFt.
 Ebből export értékesítés: 0 eFt.
 Nettó árbevétel megbontása további szempontok szerint:
 Exportértékesítés árbevétele: 0 eFt
 Termékexport: 0eFt
 Szolgáltatásexport: 0 eFt

Tájékoztató rész:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma **4 fő**, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

						ezer Ft
Megnevezés	Össz.	Sportcsarnok	Konferencia közp.	Posta	Küzdősportok háza	Tájház
Béreköltség	24 822	3 202	6 820	14 800	-	-
Személyi jellegű egyéb	1 282	59	-	957	143	123
Bérráulék	3 289	424	887	1 947	17	14
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	29 393	3 685	7 707	17 704	160	137

A postai dolgozók részére kifizetett nettó munkabér 8,007 eFt volt 2024 évben.

A sportcsarnokban dolgozó takarító részére kifizetett nettó munkabér 2,179 eFt volt 2024 évben.

2024 évben a Konferenciaterem épületénél, került elszámolásra központi egységként **az ügyvezető** bére, amelynek nettó kifizetendő összege 7,555 eFt volt 2024 évben.

A küzdő sportok házában és a tájházban az épületek takarításával kapcsolatos megbízási díjak kerültek elszámolásra.

Vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelőbizottság

Béreköltség, személyi jellegű ráfordítás:

- vezető tisztségviselők:-
- igazgatóság:-
- felügyelő bizottság tagjai:-

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Saját tőke alakulása 2024. évben :

Tőke elem	Előző időszak		Előző évek módosítása		Tárgyidőszak	
	eFt.		eFt.		eFt.	
Induló, jegyzett tőke	3 100		0		3 100	
Tőkeváltozása, eredmény	-71 099		0		-70 650	
Tőketartalék	78 270		0		78 270	
Értékelési tartalék	0		0		0	
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	449		0		341	
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenysé	0		0		0	
Céltartalék	0		0		0	
Költsége k., ráfordí	10 720		0		11 061	

Anyavállalat, a leányvállalat(ok), közös vezetésű vállalkozás(ok), társult vállalkozás(ok) által jegyzett összeg:

Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek, továbbá a visszaváltható részvények könyv szerinti érték:

Bemutatása: (megszerzésre vonatkozó adatok, száma, névértéke...)

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jeleni környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol. Mindössze 2000 ft klímadíj fizetésére volt kötelezett.

Céltartalékok:

Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben képzett céltartalék: -

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék jogszabály szerinti részletezése:

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: ... eFt.

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése:eFt.

Kapcsolt vállalkozások felé nincs tartozásunk.

Pénzügyi kötelezettségeknek, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg:

Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat külön részletezve.

Pénztár,bank alakulása:

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
	eFt.	eFt.
Pénztár, csekkek	246	219
Bankbetétek	4 895	7 154
Pénzeszközök összesen:	5 141	7 373



**Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum
Nonprofit Kft.**

H-4600 Kisvárd, Flórián tér 6.

Sz-Sz-B Megyei Bíróság mint Cégbíróság

Cg.:15-09-073724

E-mail: iszck101@gmail.com;

Adószám: 21083079-2-15, K&H: 10404436-49535651-57531009

**JEGYZŐKÖNYV
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI ÜLÉSRŐL**

amely készült az **Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhely: 4600 Kisvárd, Flórián tér 6., cgj.szám: Cg. 15-09-073724 a Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága által vezetett cégjegyzékben, adószám: 21083079-2-15) felügyelőbizottságának üléséről 2025. 05. 13. napján 08.00. órától az Társaság székhelyén, a Kisvárd, Flórián tér 6. szám alatt.

Ideje: 2025. 05. 13. napján 08.00. órától

Helye: a Társaság székhelye.

Jelen vannak:

- **Major Tamás, a felügyelőbizottság elnöke,**
- **Matus Attila Imre felügyelőbizottsági tag**
- **Borus Sándor felügyelőbizottsági tag**

Tárgy: az Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi Egyszerűsített Mérlegbeszámolójának elfogadása.

1./ Major Tamás, a felügyelőbizottság elnöke az ülés megnyitása után megállapítja, hogy valamennyi felügyelőbizottsági tag jelenlétére tekintettel a felügyelőbizottsági ülés határozatképes. Ezt követően az elnök ismerteti a napirendi pontot, amely napirendi pont alapján a felügyelőbizottsági ülés tagjai az ülés megtartásához kifejezetten – jelen jegyzőkönyv aláírásával egyidejűleg – egyhangúlag hozzájárulásukat adják, továbbá jegyzőkönyvvezetőnek választják Matus Attila Imre felügyelőbizottsági tagot.

2./ Az elnök előterjeszti az Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi Egyszerűsített Mérlegbeszámolóját. Ezt követően a felügyelőbizottság megvitatja a tervezet elfogadását, tartalmát és annak megvitatását követően az alábbi határozatot hozza:

2/2025.05.13.sz. felügyelőbizottsági határozat:

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag elfogadják az Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024.évi Egyszerűsített Mérlegbeszámolóját.

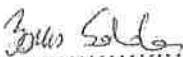
Jelen határozatot a felügyelőbizottság tagjai egyhangú, név szerinti szavazással meghozott döntéssel fogadták el.

Egyéb nem lévén az ülést az elnök befejezi.

k.m.f.


Major Tamás
felügyelőbizottsági elnök


Matus Attila Imre
felügyelőbizottsági tag


Borus Sándor
felügyelőbizottsági tag



Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum

Nonprofit Kft.

H-4600 Kisvárd, Flórián tér 6.

Sz-Sz-B Megyei Bíróság mint Cégbíróság

E-mail: sipos.eniko@iszc.hu

Cg.:15-09-073724

Adószám: 21083079-2-15

JELENLÉTI ÍV

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI ÜLÉSRŐL

Ideje: 2025.05.13. napján 08.00. órától

Helye: a Társaság székhelye (4600 Kisvárd, Flórián tér 6.)

Tárgy: az Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEGBESZÁMOLÓJÁNAK elfogadása.

Major Tamás a felügyelőbizottság elnöke

.....
.....
.....

Matus Attila Imre felügyelőbizottsági tag

.....
.....

Borus Sándor felügyelőbizottsági tag

.....
.....

Sipos Enikő ügyvezető

Kisvárd, 2025.05.13.

Ke/1-00663

Like/2435*52

3500
e/1-455*5*2
3500

