

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 4 | 3 | 1 | 2 | 5 | 4 | 9 | 5 | 6 | 2 | 9 | 5 | 7 | 2 | 1 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjele

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 4 | - | 0 | 9 | - | 3 | 1 | 3 | 4 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

A vállalkozás neve: **Fonyód Konyha Nonprofit Közhasznú Kft.**

Címe: **8640 Fonyód, Fő utca 19.**


Telefonszáma: _____

2018.01.01. - 2018.12.31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2019.04.02.

Fonyód Konyha Nonprofit Kft.
 Székhely: 8640 Fonyód, Fő u. 19.
 Telephely: 8640 Fonyód, Hunyadi J. u. 3.
 Adószám: P. H. 4312049-2-14
 Bankszámlaszám: 11743005-20010360


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

2 4 3 1 2 5 4 9 5 6 2 9 5 7 2 1 4

Statistikai számjele

1 4 - 0 9 - 3 1 3 4 6 1

Cégjegyzék száma

1 1

Fonyód Konyha Nonprofit Közhasznú Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2018.01.01. - 2018.12.31.

Időszak

Ezer HUF

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év/id. | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|---|--------------|--------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 01. | A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor) | 4228 | 0 | 4258 |
| 02. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 0 | 0 | 0 |
| 03. | 02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése | 0 | 0 | 0 |
| 04. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 4228 | 0 | 4258 |
| 05. | 04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 | 0 |
| 06. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 |
| 07. | 06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesb. | 0 | 0 | 0 |
| 08. | B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor) | 21305 | 0 | 17476 |
| 09. | I. KÉSZLETEK | 1261 | 0 | 1583 |
| 10. | II. KÖVETELÉSEK | 1733 | 0 | 3875 |
| 11. | III. ÉRTÉKPAPÍROK | 0 | 0 | 0 |
| 12. | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 18311 | 0 | 12018 |
| 13. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 1233 | 0 | 3000 |
| 14. | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor) | 26766 | 0 | 24734 |

Keltezés: 2019.04.02.

Fonyód Konyha Nonprofit Kft.
Szh.: 8640 Fonyód, Fő u. 19
Tlf.: 8640 P.H., Hód, Hunyadi J. u. 3
Adószám: 24312549-2-14
Bankszámla: 11743093-200 00000

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 4 3 1 2 5 4 9 5 6 2 9 5 7 2 1 4

Statistikai számjele

1 4 - 0 9 - 3 1 3 4 6 1

Cégjegyzék száma

1 2

Fonyód Konyha Nonprofit Közhasznú Kft.

2018.01.01. - 2018.12.31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Időszak

Ezer HUF

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év/ld. | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|--|--------------|--------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 15. | D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor) | 14807 | 0 | 15544 |
| 16. | I. JEGYZETT TŐKE | 3000 | 0 | 3000 |
| 17. | 16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | 0 | 0 | 0 |
| 18. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | 0 | 0 | 0 |
| 19. | III. TŐKETARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 20. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 10181 | 0 | 11807 |
| 21. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 22. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 23. | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 1626 | 0 | 737 |
| 24. | E. Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| 25. | F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor) | 11760 | 0 | 9089 |
| 26. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 27. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 4420 | 0 | 3368 |
| 28. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 7340 | 0 | 5721 |
| 29. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 199 | 0 | 101 |
| 30. | FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor) | 26766 | 0 | 24734 |

Keltezés: 2019.04.02.

Fonyód Konyha Nonprofit Kft.
Szh.: 8640 Fonyód, Fő u. 19
Tl.: 8640 Fonyód, Hunyadi u. 5
Adó P.H.: 24312549-2-14
Bankszáml.: 11733035-20010000

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 4 3 1 2 5 4 9 5 6 2 9 5 7 2 1 4

Statistikai számjele

1 4 - 0 9 - 3 1 3 4 6 1

Cégjegyzék száma

3 1

Fonyód Konyha Nonprofit Közhasznú Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Összköltség eljárással

2018.01.01. - 2018.12.31.

Időszak

Ezer HUF

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év/ld. | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|--|--------------|--------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 59077 | 0 | 65034 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 75800 | 0 | 85568 |
| | III. sorból: visszaírt értékvesztés | 0 | 0 | 0 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 71823 | 0 | 80700 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 48353 | 0 | 58540 |
| VI. | Értékesítési leírás | 5723 | 0 | 2977 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 7028 | 0 | 7404 |
| | VII. sorból: értékvesztés | 0 | 0 | 0 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 1950 | 0 | 981 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 324 | 0 | 244 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | -324 | 0 | -244 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.) | 1626 | 0 | 737 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.) | 1626 | 0 | 737 |

Keltezés: 2019.04.02.

Fonyód Konyha Nonprofit Kft.
Székhely: 8640 Fonyód, Fő u. 19
Tel.: 8640 Fonyód, Hunyadi J. u. 3
Adószám: H24312649-2-14
Bankszámlaszám: 11743005-20010000

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24312549 5629 572 14
Statisztikai számjel

Fonyód Konyha Nonprofit Közhasznú Kft.
8640 Fonyód Fő u. 19.
a vállalkozás
megnevezése és címe

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

2018. december 31-i

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Siófok, 2019. április 2.

Fonyód Konyha Nonprofit Kft.
Szh.: 8640 Fonyód, Fő u. 19.
Tlf.: 8640 Fonyód, Fonyódi J. u. 3.
Adószám: 24312549-2-14
Bankszámla: 1174005-20010360

Iváncsicsné Perusza Ditta
ügyvezető
a vállalkozás képviselőjeként

A. Általános rész

I. Társaság bemutatása

Fonyód Konyha Nonprofit Közhasznú Kft.

8640 Fonyód Fő u. 19.

A társaság 2013. 03. 21-én alakult.

Induló törzstőkéje: 3.000 ezer forint

Jelenlegi törzstőkéje: 3.000 ezer forint

Alapvető tevékenysége: Egyéb vendéglátás (közétkeztetés)

Tulajdonosok:

Törzstőke %-os megoszlása

| | |
|----------------|-------|
| - magánszemély | 0 |
| - társaság | 0 |
| - önkormányzat | 100 % |

Jegyzett tőke összetétele:

%-os megoszlás

| | |
|------------|-------|
| - készpénz | 100 % |
| - apport | 0 |

II. Számviteli politika főbb vonásai

A vállalkozás a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint kettős könyvvitelt köteles vezetni, működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről egyszerűsített éves beszámolót köteles készíteni.

A vállalkozás számviteli, pénzügyi, ügyviteli rendszerét, nyilvántartásait számviteli politikájában határozta meg. Számviteli politikáját az Szt. alapelveinek és a mérleg-tételek értékelésére vonatkozó rendelkezéseinek figyelembevételével állította össze.

A fő tevékenység jellegéből adódóan üzleti eredményét a vállalkozás az elszámolt értékesítés nettó árbevételének, illetve az elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként, összköltség eljárással állapította meg, és az Szt. 2. számú melléklet „A” változatát alkalmazza az eredménykimutatás tagolására. A mérleg tagolására az Szt. 1. sz. melléklet A” változatát alkalmazza.

Az általános számviteli politika szabályzat mellett elkészítette:

- leltározási szabályzatot,
- pénzkezelési szabályzatot,
- számlázási és bizonylatolási szabályzatot.

A leltározást, pénzkezelést, számlák és bizonylatok kezelését a szabályzatnak megfelelően végezte.

A számviteli politikában meghatározott értékelési előírásoknak megfelelően értékelt.

A vállalkozás a mérlegben szereplő befektetett eszközöket és forgóeszközöket beszerzési költségen értékelte.

A vállalkozás a vásárolt készletét év közben beszerzési áron, követeléseit könyv szerinti értéken értékelte.

A vállalkozás az immateriális javakra és a tárgyi eszközökre vonatkozó értékcsökkenés elszámolására a 200 ezer forint egyedi értéket elérő eszköz esetében a bruttó érték és a vállalkozás fő tevékenységére jellemző körülmények mérlegelésével megállapított várható használati idő alapján lineáris, százalékban kifejezett leírási kulcsokat alkalmaz.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök, vagyoni és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a vállalkozás a használatba vételükkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

A mérlegben szereplő saját tőkét és kötelezettséget a vállalkozás könyv szerinti értéken mutatja ki.

A vállalkozás a beszámolóban a tárgyév adatait alakulásától ugyanazon könyvviteli és értékelési elvek alapján szerepelteti.

III. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

III/1. Vagyoni helyzet alakulása

A vállalkozás megítélésében leggyakrabban használt mutatók a következők:

| A mutatók megnevezése | Tárgyév (%) |
|---|-------------|
| Befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)x100 | 17,2 |
| Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)x100 | 70,7 |
| Tőkeerősség (saját tőke/mérleg főösszege)x100 | 62,8 |
| Idegen és saját tőke aránya (kötelezettségek/összes forrás)x100 | 36,7 |
| Források aránya (kötelezettségek/saját tőke)x100 | 58,5 |
| Tőkenövekedés (saját tőke/jegyzett tőke)x100 | 518,1 |

III/2. Pénzügyi helyzet értékelése

| A mutatók megnevezése | Tárgyév (%) |
|--|-------------|
| Likviditás (forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek)x100 | 305,5 |
| Befektetett eszközök finanszírozása (saját tőke/befektetett eszközök)x100 | 365,1 |

III/3. Jövedelem alakulása

| A mutatók megnevezése | Tárgyév (%) |
|---|-------------|
| Árbevétel arányos jövedelmezőség (adózás előtti eredmény/összes bevétel)x100 | 0,5 |
| Eszközmegtérülési mutató (nettó árbevétel/összes eszköz)x100 | 262,9 |
| Eszközarányos jövedelmezőség (adózás előtti eredmény/összes eszköz)x100 | 3,0 |
| Vagyonarányos jövedelmezőség (adózás előtti eredmény/saját tőke)x100 | 4,7 |
| Tőkearányos nyereség (adózott eredmény/jegyzett tőke)x100 | 24,6 |

A vállalkozás 2018. évben a tulajdonos által körvonalazottnak megfelelően működött.

A mérlegben és eredménykimutatásban ellenőrzés során feltárt jelentős hiba kimutatására nem került sor.

A vállalkozás által elért 736.827,- Ft adózott nyereség az eredménytartalékba kerül.

B. Mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás a mérlegtételek esetében az előző év és a tárgyév adatai ugyanazon könyvviteli, értékelési és számbavételi elvek alapján, ugyanazon tartalommal szerepelteti.

Alapítás-átszervezési, illetve kísérleti fejlesztési költségeket, valamint üzleti vagy cégértéket a vállalkozás nem vett fel könyveibe.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásait a vállalkozás nem változtatta meg, kizárólag lineáris leírási kulcsokat alkalmaz. Terven felüli értékcsökkenési leírás a használhatatlanná vált, selejtezett tárgyi eszközök esetében fordult elő.

A jegyzett tőke összetétele nem változott, üzletrész visszavásárlás nem következett be.

A vállalkozásnak jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettsége nincs, mérlegen kívüli jövőbeni kötelezettség vállalása nincs, ilyen címen költséget nem számolt el, ezen a jogcímen nem képzett céltartalékot. Vezető tisztségviselőknek kölcsönöket nem nyújtott. Hátrasorolt eszközök nem szerepelnek a könyvekben.

A vállalkozás olyan kötelezettséget, amely zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított nem mutat ki a mérlegben.

A vállalkozás rendelkezik olyan kötelezettséggel, amely hátralévő futamideje több, mint öt év: Dél-Dunántúli Takarékszövetkezeti Hitelintézetnél fennálló tartozása 2018. december 31-én 4.349.223,- forint, amely végső lejárat határideje 2023. december 31.

A vállalkozásnak kutatás, kísérleti fejlesztés jogcímen nem merült fel költsége.

Értékvesztés elszámolása nem volt indokolt.

Előfordult olyan gazdasági esemény, amely passzív, ill. aktív időbeli elhatárolást tett szükségessé.

Térítés nélkül átvett eszközök (összértéke 681 eFt) alatt a korábban az önkormányzat tulajdonában lévő konyhai berendezések értendők, amelyeket a gimnáziumi, az óvodai és a kollégiumi konyhában használtak.

Környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségek a társaságnál nem merültek fel, környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszközökkel nem rendelkezik, mivel ilyen irányú hatása tevékenységének nincs.

Veszélyes hulladéknak minősül az ételmaradék, fel nem használható nyersanyag, amelynek megsemmisítése minden nap megtörténik, ezért nyitó- és záró készlet nem létezik. A megsemmisítés oly módon történik, hogy az Ordacsehi eb telepre naponta elszállítja a telep tulajdonosa.

Az eredménykimutatás árbevétel sorában a cél szerinti tevékenység bevétele került feltüntetésre, az egyéb bevételek sor pedig a közhasznú tevékenység végzéséhez szükséges támogatást tartalmazza.

C. Tájékoztató adatok

A vállalkozás által foglalkoztatott munkavállalókra vonatkozó fontosabb adatok a következők (adatok ezer forintban):

| Állománycsoport | Átlagos statisztikai létszám | Bérköltség | Személyi jellegű egyéb kifizetések |
|-----------------|------------------------------|------------|------------------------------------|
| Alkalmazottak | 19 | 47.723 | 2.407 |
| Megbízási díjak | 1 | - | 942 |

Az éves beszámoló a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, ennek alakulásáról, a 2018. évi működés eredményéről a tényleges körülményeknek megfelelő, valós képet mutat.

A könyvviteli szolgáltatást végző cég az Adómester Könyvelő és Adótanácsadó Kft., melynek ügyvezetője Perjesi Lili regisztrált mérlegképes könyvelő (regisztrációs száma: 193081).

A könyvvizsgálatot Hajdu Gyula könyvvizsgáló (MKVK engedély száma: 001441) látja el.

24312549 5629 572 14

Statisztikai számjel

Fonyód Konyha Nonprofit Közhasznú Kft.

8640 Fonyód Fő u. 19.

a vállalkozás

megnevezése és címe

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

a

2018. december 31-i

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Siófok, 2019. április 2.

Fonyód Konyha Nonprofit Kft.
Székh.: 8640 Fonyód, Fő u. 19.
Tel.: 8640 Fonyód, Hunyadi J. u. 3.
Adószám: 24312549-2-14
Bankszámlaszám: 11743095-20013369

Iváncsicsné Perusza Ditta

ügyvezető

a vállalkozás képviselőjeként

| | | |
|---|--|--------------------|
| 1. <u>Közhasznú szervezet azonosító adatai</u> | | |
| Név: | Fonyód Konyha Nonprofit Közhasznú Kft. | |
| Székhely: | 8640 Fonyód, Fő u. 19. | |
| bejegyző határozat száma: | Cg. 14-09-313461 | |
| nyilvántartási szám: | 24312549-2-14 | |
| képviselő neve: | Iváncsicsné Perusza Ditta | |
| 2. <u>Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása</u> | | |
| Egyéb vendéglátás (közétkeztetés) | | |
| 3. <u>Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:</u> | | |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Az alapító Fonyód Város Önkormányzata által átadott feladat a városban a közétkeztetési tevékenység folytatása | 2011. évi CLXXXIX. tv. | |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: Fonyód Város közoktatási intézményeibe járó gyermekek, és a város intézményeinek dolgozói, ill. lakossága | | |
| a közhasznú tevékenységből résztulók létszáma: A közétkeztetés napi 850 személyt lát el | | |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: A közétkeztetésben részt vevő gyermekek és felnőttek részére egészséges, tápláló, finom ételek elkészítése | | |
| 4. <u>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (E Ft)</u> | | |
| Felhasznált vagyonelem megnevezése | Vagyonelem értéke | Felhasználás célja |
| Közétkeztetési tevékenység ellátása | 133.251 | 149.865 |
| 5. <u>Cél szerinti juttatások kimutatása (E Ft)</u> | | |
| Cél szerinti juttatás megnevezése | Előző év | Tárgyév |
| Szolgáltatások árbevétele (közétkeztetés) | 60.139 | 65.034 |
| Önkormányzati támogatás | 74.400 | 85.000 |
| Egyéb | 338 | 567 |

| 6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (E Ft) | | |
|---|--------------------|-------------|
| Tisztség: | Előző év (1) | Tárgyév (2) |
| Iváncsicsné Perusza Ditta Ügyvezető | 3.694 | 4.200 |
| Zsiga Csaba Felügyelő Bizottság elnöke | 80 | 80 |
| Kardosné Kocsis Krisztina Felügyelő Bizottság tagja | 50 | 50 |
| Vajda Tibor Felügyelő Bizottság tagja | 50 | 50 |
| A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen: | 3.874 | 4.380 |
| 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (E Ft) | | |
| Alapadatok | Előző év (1) | Tárgyév (2) |
| B. Éves összes bevétel | 134.877 | 150.602. |
| Ebből: | | |
| C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg | - | - |
| D. közszolgáltatási bevétel | - | - |
| E. normatív támogatás | - | - |
| F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | - | - |
| G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)] | 134.877 | 150.602 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 133.251 | 149.865 |
| I. ebből személyi jellegű ráfordítás | 48.353 | 58.540 |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 133.251 | 149.865 |
| K. Adózott eredmény | 1.626 | 737 |
| L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően) | - | - |
| Erőforrás-ellátottság mutatói | Mutató teljesítése | |
| Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$ | Igen | Nem |
| Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ | Igen | Nem |
| Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ | Igen | Nem |
| Társadalmi támogatottság mutatói | Mutató teljesítése | |
| Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ | Igen | Nem |
| Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ | Igen | Nem |
| Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ | Igen | Nem |

