

XANTUS JÁNOS ÁLLATKERT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
KSH 18533835910457208

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2021. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Győr, 2022.05.04.

Dr. Andréka György
ügyvezető

XANTUS JÁNOS ÁLLATKERT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

Kiegészítés a 2021. évi mérleghez

1. ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK

1.1. A társaság bemutatása

A Xantus János Állatkert Kht 1997.03.20-án alakult 24.800.000 Ft alaptőkével. A jegyzett tőke :

-17.300.000 Ft tárgyi eszközből

- 7.500.000 Ft pénzbeli betétből áll.

2009.05.01-el átalakult Közhasznú Nonprofit Kft-vé , alapító okirat kelte: 2009.04.09.

Székhelye: 9027 Győr, Kiskút liget

Működési forma: Közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaság

Adószáma: 18533835-2-08

Cg.száma: 08-14-001513

2009.05.01.-től 08-09-018045

Cégbejegyzés kelte: **2009.06.05.** (A Kht bejegyzésének kelte: 1998.05.28. volt)

A cég alapítója és 100%-os tulajdonosa: a Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata

Alapító székhelye: 9021 Győr, Városház tér 1.

Az alapító képviselője: Dr. Dézsi Csaba András polgármester

Gazdasági év: 2021.01.01-2021.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2022.01.31.

Fő tevékenységi kör: 91.04'08 Növény-,állatkert, természetvédelmi terület működtetése

Közhasznú minősítés: közhasznú nonprofit kft

Közhasznú tevékenységek

Közhasznú tevékenység:

Főtevékenység:

Növény-,állatkert, természetvédelmi terület működtetése

Teve, tevéféle tenyésztése
Egyéb állat tenyésztése
Játék kiskereskedelem
Gyógyászati termék kiskereskedelme
Dísznövény, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledel kiskereskedelme
Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Egyéb kiadói tevékenység
Vidámparki, szórakoztatóipari tevékenység
Múzeumi tevékenység
Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
M.n.s egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
Állattenyésztési szolgáltatás
Állategészségügyi ellátás

A közhasznú tevékenységet segítő üzleti tevékenység:

M.n.s egyéb információs szolgáltatás
Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
Kenyér-, pékáru-, édesség-kiskereskedelem
Egyéb m.n.s új áru kiskereskedelme
Biotechnológiai kutatás, fejlesztés
Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
Reklámügynöki tevékenység
Médiareklám
M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
Immateriális javak kölcsönzése
Munkaközvetítés
Egyéb foglalás
Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
Sport, szabadidős képzés
Kulturális képzés
Művészeti létesítmények működtetése
Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
Sportlétesítmény működtetése
Sportegyesületi tevékenység
Egyéb sporttevékenység

Számlavezető pénzintézet: OTP Bank Nyrt 9022 Győr, Teleki u. 51.

Internetes honlap: www.zoogyor.com

Elektronikus levelezési cím : zoogyor@zoogyor.com

Elektronikus elérhetősége: 18533835#cegkapu

A könyvelést végzi:

Aranytoll Kft

(9021 Győr, Szent István út 11.)

1.2. A számviteli politika fővonásai

A célok ismertetése: Számviteli politikánk célja, hogy a valós pénzügyi és gazdasági állapotnak megfelelő információk álljanak rendelkezésre, vagyis a vagyoni helyzet megbízható bemutatására alkalmas számviteli rendszer alkalmazása. Mérlegkészítés a Számviteli törvény szerint.

Az értékelési eljárások: A mérlegben szereplő eszközöket a számvitelről szóló törvény 46-51 §-ai alapján meghatározott értéken szerepeltetjük beszámolóinkban.

Az értékcsökkenés elszámolása: értékcsökkenés elszámolása lineárisan, az átlagos elhasználódás arányában történik.

Az alkalmazott leírási kulcsok eszközcsoportonként:

Immateriális javak:

Vagyoni jogok (szoftverek)	50 E Ft alatt	100%
	egyéb esetben	33%
Szellemi termékek	14,5 és	33%

Tárgyi eszközök:

Ingtatlanok - hosszú élettartamú szerkezetből	2%
- közepes élettartamú szerk.	3%
- rövid élettartamú szerk.	6%

egyéb berendezések

- 200e Ft. egyedi beszerzési értékig	100%
- számítástechnikai berendezések	33%
- egyéb berendezések	14,5%
- járművek	20%

Maradványértéket csak az 1 millió forint egyedi bekerülési értéket meghaladó eszközöknél képez a társaság, egyedi elbírálás alapján.

Céltartalék képzés:

Céltartalék képzés egyedi elbírálás alapján történik

Értékvesztés:

Követelések esetében:

Lejárat szerint:

30-180 nap	0%
181-360 nap	0%
360 naptól	50%

Ha a követelés 2022-ben befolyt, nem számolunk el értékvesztést.

Jelentős összegű tételek megítélése:

Szokásos mértéket meghaladó tétel : a mérleg főösszeg 2,0%-a

Szokásos eseményektől eltérő esetekben egyedi elbírálás alapján.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek : összes bevétel 10%-a

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások: összes ráfordítás 10%-a

2. A KFT 2021. ÉVI GAZDÁLKODÁSA

2.1.A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása.

A mutató		2020.év	2021.év	Index %
Megnevezése	számítása			
Tárgyi eszközök aránya %	<u>Tárgyi eszköz érték</u> Összes eszköz értéke	80,24	87,80	109,42
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszköz értéke</u> Összes eszk.értéke	17,71	11,91	67,25
Tőke ellátottság %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	51,84	59,64	115,05
Likviditás	<u>Forgóeszköz</u> Rövid lej.kötelez.	1,85	3,01	162,70
Árbevétel arányos Jövedelmezőség %	<u>Adózás előtti eredm.</u> Ért.nettó árbevétele	12,40	26,17	211,05

Összességében elmondható, hogy a Kft gazdálkodása stabil és a folyamatos működés biztosított.

2.2 Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK: **878.870.283**

IMMATERIÁLIS JAVAK : **1.992.132**

- Szellemi termékek 1.992.132

TÁRGYI ESZKÖZÖK: **876.878.151**

- Ingatlanok 769.474.072

- Műszaki gépek , járművek 1.251.963

- Egyéb berendezések 27.331.898

- Beruházások 78.641.159

- Beruházásokra adott előlegek 179.059

FORGÓESZKÖZÖK: **118.963.848**

KÉSZLETEK **82.181.697**

Anyagok: 11.234.991

- takarmány 8.530.635

- zoo csemege 150.000

- tisztítószeresek 64.290

- gyógyszerek 895.127

- üzemanyag 9.709

- tűzifa 1.323.600

- munkaruha 261.630

Állatok 70.892.106

Áruk: 54.600

- Áru (zoo tábor póló) 54.600

KÖVETELÉSEK:**21.400.897****VEVŐK**

7.016.972

Belföldi vevő követelés állománya 2021.12.31.

Megnevezés	összeg	2022.01.31-ig kifizetett
Aregno Kft	116 683	116 683
Dr Andréka György	10 065	10 065
Dr. Bagó Bálint	41 120	41 120
E.ON ÉSZAK-DUNÁNTÚLI ÁRAMHÁLÓZATI Zrt	50 000	
Fercsik Péter	4 160	4 160
FŐVÁROSI ÁLLAT - ÉS NÖVÉNYKERT	75 002	75 002
Győr+Média Zrt	635 000	635 000
HERMANN OTTÓ INTÉZET NONPROFIT KFT	3 810 000	
KITTENBERGER KÁLMÁN NÖVÉNY - ÉS VADASPARK SZOLG.KÖZH.NONP. KFT	25 000	25 000
KÓNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	76 518	76 518
Kurucz Ferenc	5 650	5 650
Magánszemély 00016960	20 000	20 000
Magyar Vad- és Állatkerti Állatorvosok Szöv.	727 734	727 734
MAYER ÁKOS	5 695	5 695
MEZŐÖRS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	109 220	
Vegyes vevők	1 301 420	1 301 420
Vrazsovics Margaréta	3 705	3 705
Mindösszesen	7 016 972	3 047 752

Kiegyenlített vevők	2022.01.31.-én	3.969.220
Kiegyenlített vevők	2022.01.31.-én	<u>3.047.752</u>
Mindösszesen		7.016.972

Egyéb követelések részletezése

14.383.925

- váltópénz	510.000
- bérleti díj kaució	630.000
- gépjármű adó túlfizetés	23.920
- szállító túlfizetés	3.806.687
- áfa követelés tárgyevi	6.046.215
- Köv. évben visszaig. áfa	2.252.103
- járulék+ rehab túlfiz	800.000
- szakképzési hjár. túlfiz	315.000

PÉNZESZKÖZÖK: 15.381.254

Bankszámlák összesen : 11.040.848

- OTP Bank Nyrt 11737007-20595429 főszámla 10.445.582
- OTP Bank Nyrt 11737007-20710488 bankkártya szla. 290.293
- OTP Bank Nyrt 11763378-42988883 deviza bankszámla 28.173
- Bankkártyás befizetések 276.800

Pénztárak összesen: 4.340.406

- Pénztár HUF 2.522.290
- Pénztár EURO 1.662.109
- Pénztár PLN 723
- Pénztár GBP 71
- Pénztár CZK 42.546
- Pénztár Macedon dénár 359
- Pénztár Horvát kuna 97.751
- szép kártya 14.557

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK: 883.630

- Kiadások aktív időbeli elhatárolása: 883.630
- biztosítás 263.380
- domain regisztráció 25.494
- előfizetés 31.496
- tagdíj 557.825
- bankköltség 5.435

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 998.717.761

SAJÁT TŐKE 595.647.706

- Jegyzett tőke 24.800.000
- Tőketartalék 2.000.000
- Eredménytartalék 469.016.494
- Adózott eredmény 99.831.212

KÖTELEZETTSÉGEK**39.522.088****RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK****39.522.088**

BELFÖLDI SZÁLLÍTÓK:

16.007.103

Szállító állomány 2021.12.31.

Megnevezés	összeg	2022.01.31-ig kiegyenlített
Aranytoll KFT	643 400	643 400
ATEV FEHÉRJEFELDOLGOZÓ ZRT.	89 675	89 675
BAGÓ ZSOLT EV.	450 000	450 000
CS-TRIÓ KFT.	32 850	32 850
CWS-Boco Hungary Kft	10 287	10 287
DARU UNIÓ PLUSZ KFT.	1 050 290	1 050 290
E.on Energiakereskedelmi Kft	1 123 200	438 226
E.ON ÉSZAK-DUNÁNTÚLI ÁRAMHÁLÓZATI Zrt	1 006 840	400 017
FARKAS TEODÓRA E.V.	61 460	
FESZTNET KFT.	181 591	
GYHG Nonprofit Kft	23 622	23 622
Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata	1 165 932	1 165 932
Győr+Média Zrt	1 099 638	1 099 638
Győri Lövészklub	122 000	122 000
KUSTOS BT.	216 000	216 000
LAJOS ZOLTÁN DR.	17 780	17 780
LH-Patent Kft	69 850	69 850
Lindström Kft	5 103	5 103
Lukács Társasház	9 447	9 447
MAG Építésziroda Kft	4 686 300	4 686 300
MAYER ÁKOS	184 274	184 274
Nakor Kft	115 824	115 824
NHKV ZRT.	171 568	156 747
NKM ENERGIA ZRT.	47 238	47 238
Pannon Elco-Lift Bt	63 500	31 750
Pannon-Víz RT	608 443	351 789
Patent Biztonságtechnika Kft.	17 600	17 600
PG COLOR PARTNER KFT.	37 492	37 492
PŐCZE PÉTER	165 000	165 000
Raab-Audit KFT	76 200	
Reál Prizma Kft.	295 517	295 517
Reischig Ferenc ev.	102 000	102 000
RIKOVICS DEZSŐ	567 675	567 675

Megnevezés	összeg	2022.01.31-ig kiegyenlített
RIOLI-DECOR KFT	48 260	48 260
Rovar Multi Kft	72 700	72 700
Salvana Kft	340 562	340 562
Species 360	565 736	565 736
SZI-PU DUGULÁSELHÁRÍTÓ ÉS SZOLG Kft	31 115	
Telenor Magyarország Zrt	69 711	69 711
Tóth Zoltán E.V. Demerung Stúdió	100 000	100 000
Variogen Kft	7 401	7 401
Vetmedica Kft	142 911	142 911
Weco-Travel Kft	111 111	111 111
	16 007 103	14.061.715

Kiegyenlítettlen szállítók	2022.01.31-én	1.945.388
Kiegyenlített szállítók	2022.01.31-én	<u>14.061.715</u>
Összesen		16.007.103

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek :

23.514.985

- SZJA	3.998.000
- Munkabér	10.511.365
- Levont TB járulék	5.222.000
- Szociális hjár adó	3.244.000
- Egysz. fogl. közteher	15.000
- Letiltás	431.900
- Köv. évben fizetendő áfa	22.823
- Vevő túlfizetés	39.897
- Kötelezettség munkaváll.felé	30.000

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

363.547.967

Költségek passzív időbeli elhatárolása:

1.112.254

közüzemi díjak	112.928
üzemanyag	123.218
karbantartási anyag	5.740
gyógyszer	114.118
takarmány	3.188
egyéb anyag	13.633
úti ktg	286.985

telefon+internet+posta	24.216
javítás szolg.	26.110
bankköltség	4.165
orvosi ellátás	377.953
szállítási díj	20.000

<u>Halasztott bevételek:</u>	362.435.713
- alapítótól kapott tám fejlesztésre előző évek	215.013.682
- alapít.kap.tám éremautomata	
2021. évi écs .visszavezetve	2.477.630
- más adom.kapott tám. fejl előző évek	34.526.365
- más adományozótól kapott állat	7.543.550
- NAV 1% előző évek	41.307.747
- NAV 1% 2021	3.460.398
- ÚMFT Fülesbástya fennálló támogatás	58.071.341
- más adom. kapott állat 2021.	35.000

FORRÁSOK ÖSSZESEN

998.717.761

2.3 AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók :

- éves átlagos statisztikai létszáma	52 fő
--------------------------------------	-------

Személyi jellegű ráfordítások: 246.749.084

Béreköltség összesen: 208.482.584

- munkabér	203.463.037
- alkalmi munkaváll. bére	4.808.147
- tiszteletdíjak	211.400

Béreköltség megoszlása állománycsoportonként:

- szellemi fogl. állomány	7 fő	37.058.512
- fizikai fogl.állomány	45 fő	166.404.525
- állományon kívüli tisztségv.	2 fő	211.400
- alkalmi munkaváll.		4.808.147

Személyi jellegű egyéb kifizetések: 19.387.761

- reprezentáció	2.276.157
- munkaruha	2.971.632
- utazási költségek	5.031.904
- cafetéria	7.428.074
- lakhatási támogatás	51.150
- védőital	382.425
- temetési ktg	20.419
- iskolakezdési tám.	315.000
- foglalkozás eü. szolg	911.000

Bérfelrakások: 18.878.739

- Szociális hjár. adó	16.044.641
- táppénz 1/3	233.752
- alk.mváll közterhe	734.000
- Szakképzési hjár	65.000
- Bér. kiv. jutt. + repr SZJA	1.656.346
- Rehabilitációs hjár.	145.000

Értékcsökkenés: 39.782.118

- terv szerinti ÉCS	29.937.693
- terv szerinti ÉCS kis ért.eszk.	9.844.425

Egyéb ráfordítások : 3.362.235

- NAV önellenőrzési pótlék	4.000
- szállító késedelmi kamat	10.895
- gépjármű adó	242.080
- klímadíj	4.000
- kapott tám. visszafiz.	1.980.032
- elengedett követelés	1.019.657
- rendező tételek	96.659
- kerekítés	4.912

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 117.391

- árfolyam veszteség	117.391
----------------------	---------

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 614.276.588

Értékesítés nettó árbevétele: 381.513.109

Belföldi értékesítés nettó árbevétele 381.513.109

Belépőjegyek+ zoo csemege	327.630.660
Gyepmesteri tev, állateü szolg	10.935.682
Belépőjegy Fülesbástya	6.574.852
Zoo tábor+póló	17.936.298
Bérbeadás bevétele	12.916.260
Rezsi ktg továbbszámlázás	147.758
Állat eladás bevétele	511.810
Születésn.rend.+idegenvez bev.	225.039
Állatgyógyszer eladás bevétele	1.319.080
Telefon magánhaszn.	84.412
Hulladék értékesítés	53.760
Rendezvény szervezés bev.	679.321
Éremautomata bev.	698.177
Felhasználási jog árbevétel	1.800.000

Egyéb bevételek: 232.724.760

Egyéb bevételekből a működésre kapott támogatások 220.364.298

- Alapítótól kapott támogatás működésre 93.275.156

Felhasználása működési költségekre.

- Alapítótól kapott támogatás állategészségügyi feladatokra 26.000.000

Felhasználása gyepmesteri telep működési költségeire.

- NFSZ ágazati bértámogatás: 30.733.142

Felhasználása: 2021 évi munkabérekre

- EMMI támogatás 61.585.000

Felhasználása : állatkerti rendezvények, műsorok finanszírozására
munkabérekre

- Audi Hungária Független Szakszervezet 4.000.000

Felhasználása : állatkerti állatok takarmányozására

- Coindesign Kft 500.000

Felhasználása : állatkerti állatok takarmányozására

- Vállalkozók és magánszemélyek állatok örökbefogadása: 4.271.000

Felhasználása: állatkerti állatok takarmányozására

**Egyéb bevételként elszámolt fejlesztésre kapott tám.
értécsökkenés és készlet állományváltozás visszavezetése: 11.366.101**

- Fejleszt. célra kapott tám.écs visszavez. 10.831.431

- Térítés nélkül kapott állat visszavez. 534.670

Különféle egyéb bevételek: 994.361

Casco bonus + kártérítés 106.751

Dolgozó munkaruha megváltás 42.671

Eon kötbér 30.000

Rendező tételek 43.000

Kerekítés 11.107

Ért. tárgyi eszk. realiz. nyeresége 709.142

Kártérítés 51.690

Pénzügyi műveletek bevételei 38.720

pénzint. kapott kamat 54

árfolyam nyereség 38.666

Saját term. készletek állomány változása -2.070.003

- állatok állományváltozása - 2.070.003

Halasztott bevételként könyvelt fejlesztési támogatások

- Alapítótól éremautomata beszerzésére 2.589.530

- NAV 1% 3.460.398

- Ajándék állatok értéke 35.000

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek , környezetvédelmi kötelezettségek nincsenek.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek : EMMI Állatkertek működési támogatása
61.585.000 Ft.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások nincsenek.