

Jegyzőkönyv

Készült a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2023.05.30. napján (kedd) 17:30 órakor tartott ~~rendes nyilvános~~ üléséről



Jelen vannak:

Dr. Biró Károly	polgármester
Tuza Julianna	alpolgármester
Varga Éva	helyi képviselő
Böröcz Tamás	helyi képviselő
Horváthné Emesz Krisztina	helyi képviselő
dr. Farkas Róbert	helyi képviselő
Hamvas Éva	helyi képviselő
dr. Kállai Sándor	helyi képviselő

Tanácskozási joggal megjelent:

dr. Halmos Barbara jegyző

Tanácskozási jog nélkül megjelent:

Horváthné Sipos Bernadett jegyzőkönyv-vezető

Dr. Biró Károly

Köszöntötte a megjelenteket, a rendkívüli, nyílt Képviselő-testületi ülést 17:30 órakor megnyitotta. Megállapította, hogy a Képviselő-testület határozatképes. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a napirendi pontok tárgyalását.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodási szavazati aránnyal) egyhangúan elfogadta az alábbi napirendi pontok tárgyalását.

Napirendi pontok:

- 1.) Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2022. évről**
Előterjesztő: Barics Arnold ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi-, Településfejlesztési- és Sport Bizottság
- 2.) Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2022. évről**
Előterjesztő: Bóli Erzsébet ügyvezető, Tárgyalta: Szociális, Oktatási- és Kulturális Bizottság, Pénzügyi-, Településfejlesztési- és Sport Bizottság
- 3.) Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2022. évről**
Előterjesztő: Tóth Attila ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi-, Településfejlesztési- és Sport Bizottság

1. Napirendi pont

Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2022. évről

Dr. Biró Károly

Tájékoztatott az előterjesztésről, átadta a szót dr. Kállai Sándornak.

Dr. Kállai Sándor

Elmondta, hogy a Pénzügyi, Településfejlesztési- és Sport Bizottság megtárgyalta a napirendet és elfogadásra javasolja.

Dr. Biró Károly

Megköszönte a tájékoztatást. Elmondta, hogy felmerült az a kérdés, hogy szükséges-e, érdemes-e fenntartani a továbbiakban is a Településfejlesztési és Nonprofit Kft.-t (*továbbiakban: Kft.*), vagy szüntesse meg a Képviselő-testület. Jelezte, hogy ebben a ciklusban ő már nem fog erre vonatkozóan javaslatot tenni, a választások után lesz időszerű az erre vonatkozó döntés.

Böröcz Tamás

Elmondta, hogy a Városgondnokság vezetője, aki a Nonprofit Kft ügyvezetője is mindent megtesz azért, hogy a városüzemeltetés költségei ne növekedjenek, a legolcsóbban igyekszik beszerezni az alkatrészeket, eszközöket stb. Dicsérte az ügyvezetői munkáját is.

Dr. Biró Károly

Elmondta, hogy a kézi kaszák alkalmazásával a vezetőknek a takarékoskodás volt a célja, főleg az energiaválságra tekintettel.

Tájékoztatott, hogy a későbbiekben javaslatot fog tenni az ügyvezető bérének emelésére. További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a pénzügyi, szakmai beszámoló elfogadását.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

76/2023. (V.30.) Ök. sz. határozat

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testület úgy dönt, hogy a Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. 2022. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Képviselő-testület, Barics Arnold ügyvezető

2. Napirendi pont

Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2022. évről

Dr. Biró Károly

Átadta a szót Hamvas Évának.

Hamvas Éva

Elmondta, hogy a Szociális-, Oktatási- és Kulturális Bizottság elfogadásra javasolja a beszámolót.

Dr. Biró Károly

Átadta a szót dr. Kállai Sándornak.

Dr. Kállai Sándor

Elmondta, hogy a Pénzügyi, Településfejlesztési és Sport Bizottság is elfogadásra javasolja a beszámolót.

Dr. Biró Károly

További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a beszámoló elfogadását.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (7 igen, 0 nem, 1 tartózkodás szavazati aránnyal) az alábbi határozatot hozta:

77/2023. (V.30.) Ök. sz. határozat

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testület úgy dönt, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2022. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Képviselő-testület, Bóli Erzsébet ügyvezető

3. Napirendi pont

Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2022. évről

Dr. Biró Károly

Átadta a szót dr. Kállai Sándornak.

Dr. Kállai Sándor

Elmondta, hogy a Pénzügyi-, Településfejlesztési és Sport Bizottság elfogadásra javasolja a beszámolót.

Dr. Biró Károly

Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a beszámoló elfogadását.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

78/2023. (V.30.) Ök. sz. határozat

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testület úgy dönt, hogy a Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. 2022. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Képviselő-testület, Tóth Attila ügyvezető

Kérdés, - hozzászólás nem volt, dr. Biró Károly Polgármester Úr 17:45 órakor a rendkívüli, nyílt ülést bezárta.

K. m. f.


dr. Biró Károly
polgármester


dr. Halmos Barbara
jegyző

Jelenléti ív

Készült a Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 30. napján (kedd) 17:30 órakor tartott rendkívüli üléséről

dr. Biró Károly	polgármester
Tuza Julianna	alpolgármester
Tarcsay Gyöngyvér	helyi képviselő
Varga Éva	helyi képviselő
dr. Kállai Sándor	helyi képviselő
Böröcz Tamás	helyi képviselő
Hamvas Éva	helyi képviselő
Horváthné Emesz Krisztina	helyi képviselő
dr. Farkas Róbert	helyi képviselő



Tanácskozási joggal megjelent:

dr. Halmos Barbara jegyző

dr. Marenics János önkormányzati tanácsadó



Tanácskozási jog nélkül:

Tóth Attila ügyvezető

Barics Arnold ügyvezető

Bóli Erzsébet ügyvezető

Baranyiné Belényesi Éva óvoda vezető

Laklia Ildikó bölcsőde vezető

Schmidt-Grób Adrienn pénzügyi vezető

dr. Kreka Alexandra aljegyző

Bayer Dániel műszaki ügyintéző

Horváthné Sipos Bernadett jegyzőkönyvvezető



.....

.....

.....

.....

.....

.....

MEGHÍVÓ
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 30-án (kedd) 17:30 órakor
tartandó rendkívüli ülésére

Az ülés helye: Városháza, tanácskozóterem (Kozármisleny, Pécsi u. 124.)

Napirendi pontok:

- 1.) **Kozármisleny Város Településfejlesztésért Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2022. évről**
Előterjesztő: Barics Arnold ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi-, Településfejlesztési- és Sport Bizottság
- 2.) **Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2022. évről**
Előterjesztő: Bóli Erzsébet ügyvezető, Tárgyalta: Szociális, Oktatási- és Kulturális Bizottság, Pénzügyi-, Településfejlesztési- és Sport Bizottság
- 3.) **Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2022. évről**
Előterjesztő: Tóth Attila ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi-, Településfejlesztési- és Sport Bizottság

Kozármisleny, 2023. május 26.

dr. Biró Károly s.k.
polgármester

"Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nonprofit

7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.

Adószám: 20570268-2-02

Cégjegyzékszám: 02-09-073139

KSH-szám: 20570268-8130-572-02

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2022.12.31

Kozármisleny Város
Településfejlesztéséért
Szolgáltató Nonprofit Kft.
7761 Kozármisleny, Pécsi út 124.
Adószám: 20570268-2-02

cégszerű aláírás

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2022

Összköltség

"Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nonprofit Kft

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

Cégjegyzékszám: 02-09-073139

KSH-szám: 20570268-8130-572-02

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0		0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	4.411		1.742
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	6.096		1.661
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	702		670
VI. Értékcsökkenési leírás	1.849		1.849
VII. Egyéb ráfordítások	498		35
A. Üzemi (üzlet) tevékenység eredménye	-4.734		-2.473
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		0
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-4.734		-2.473
X. Adófizetési kötelezettség	242		3
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-4.976		-2.476

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kozármisleny, 2023.05.15.

Kozármisleny Város
Településfejlesztéséért
Szolgáltató Nonprofit Kft.
7761 Kozármisleny, Pécsi út 124.
Adószám: 20570268-2-02

cégszerű aláírás

M É R L E G "A" 2022

"Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nonprofit Kft

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

Cégjegyzékszám: 02-09-073139

KSH-szám: 20570268-8130-572-02

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	36.155		34.306
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	36.155		34.306
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	93.359		7.772
I. Készletek	0		0
II. Követelések	93.284		6.582
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	75		1.190
C. Aktív időbeli elhatárolások	81		81
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	129.595		42.159
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	30.157		27.682
I. Jegyzett tőke	50.000		50.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	33.703		33.703
IV. Eredménytartalék	-48.570		-53.545
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-4.976		-2.476
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	97.923		13.566
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	97.923		13.566
G. Passzív időbeli elhatárolások	1.515		911
FORRÁSOK ÖSSZESEN	129.595		42.159

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kozármisleny, 2023.05.15.

Kozármisleny Város
Településfejlesztésért
Szolgáltató Nonprofit Kft.
7761 Kozármisleny, Baci út 124.
Időszám: 20570268-8130-572-02

cégszerű aláírás

FŐKÖNYVI KIVONAT 2022.

Időszak: 22.01.01 - 22.12.31

Bizonylat dátuma szerint

Főkönyvi számla	FORGALOM		EGYENLEG	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel

1. számlaosztály

1139	Vagyon ért.jog		241,300		241,300
113	Vagyon értékű j	241,300		241,300	
11	IMMATERIALIS JA	241,300	241,300		
121	Földterület	3,032,637		3,032,637	
1239	Epült.épületres		12,455,871		12,455,871
123	Epületek, épüle	42,188,275		42,188,275	
1249	Egyéb eplület t		3,233,325		3,233,325
124	Egyéb építménye	4,186,760		4,186,760	
12	INGATL.ÉS KAPCS	49,407,672	15,689,196	33,718,476	
1439	Irodai,ig.bern		2,533,100		2,533,100
143	Irodai,igazgata	3,120,716		3,120,716	
14	EGZÉB BERN.FELS	3,120,716	2,533,100	587,616	
1. számlaosztály:		52,769,688	18,463,596	34,306,092	

2. számlaosztály

2. számlaosztály:

3. számlaosztály

3621	Dr Erős Levente	89,826,940	84,366,828	5,460,112	
362	Követelés enged	89,826,940	84,366,828	5,460,112	
368	Szállítói követ	34,229		34,229	
36	EGYEB KOVETELES	89,861,169	84,366,828	5,494,341	
3811	Pénztar	1,347,625	502,780	844,845	
3841	OTP 20663362 Be	3,515,718	3,170,332	345,386	
3891	Atvezetesi szam	1,300,000	1,300,000		
38	PENZESZKOZOK	6,163,343	4,973,112	1,190,231	
392	Költség rafordi	162,664	81,343	81,321	
39	AKTIV IDOBELI E	162,664	81,343	81,321	
3. számlaosztály:		96,187,176	89,421,283	6,765,893	

4. számlaosztály

411	Jegyzett toke		50,000,000		50,000,000
412	Toketartalék		33,703,270		33,703,270
413	Eredménytartalék	53,545,570		53,545,570	
419	Adozott eredmén	4,975,447	4,975,447		
41	SAJAT TOKE	58,521,017	88,678,717		30,157,700
452	Kozm.Város Önk.		677,165		677,165
454	Belfoldi szállí	1,107,020	9,552,520		8,445,500
45	ROVID LEJARATU	1,107,020	10,229,685		9,122,665
461	Tarsasagi ado e	107,000	81,000	26,000	
4621	Munkaltatoi SZJ	81,000	81,000		

468	AFA elszámolási	3,380,025	2,319,025	1,061,000	
4691	Iparüzési adó K	20,186	20,186		
469	Helyi adok elsz	20,186	20,186		
46	EGYEB ROVID LEJ	3,588,211	2,501,211	1,087,000	
4711	Jovedelem elsza	590,000	633,250		43,250
4736	Szoc. hozzájárú	70,200	70,200		
473	TB kotelezettsé	70,200	70,200		
478	Egyeb kotelezet		4,400,000		4,400,000
479	Rov.lej.KÚRIA k	84,366,828	84,366,828		
47	ROVID LEJAR.KOT	85,027,028	89,470,278		4,443,250
482	Költségek rafor	24,000	24,000		
483	Fejlesztési cél	580,000	1,490,905		910,905
48	PASSZIV IDOBELI	604,000	1,514,905		910,905
491	Nyitómérleg sza	199,755,968	199,755,968		
49	EVI MERLEGSZAML	199,755,968	199,755,968		

4. számlaosztály:	348,603,244	392,150,764		43,547,520
-------------------	-------------	-------------	--	------------

5. számlaosztály

527	Könyvelesi kolt	180,000		180,000
5291	Posta,telefon,i	3,030		3,030
5292	Tagdíjak költség	20,000		20,000
5294	Ugyvedí díj köl	915,000		915,000
529	Egyéb ig.vett s	938,030		938,030
52	IGENYBE VETT SZ	1,118,030		1,118,030
532	Bank költség	78,027		78,027
533	Biztosítás kolt	464,714		464,714
53	EGYEB SZOLGALTA	542,741		542,741
541	Fofogl.alkamazo	600,000		600,000
54	BERKOLTSEG	600,000		600,000
565	Szoc. hozzájárú	70,200		70,200
56	BERJARULEKOK	70,200		70,200
571	Terv szerinti é	1,848,546		1,848,546
57	ERTEKCSOKKENESI	1,848,546		1,848,546

5. számlaosztály:	4,179,517		4,179,517
-------------------	-----------	--	-----------

8. számlaosztály

8631	Kareseménnyel k	30,000	10,000	20,000
8632	Önell.bírság,ke	29,335	14,000	15,335
863	Üzleti évhez ka	59,335	24,000	35,335
86	EGYEB RAFORDITA	59,335	24,000	35,335
872	Fiz.kamat és ka	28		28
87	PEZUGYI MUVELET	28		28
891	Társasági ado	3,000		3,000
89	NYERESEGET TERH	3,000		3,000

8. számlaosztály:	62,363	24,000	38,363
-------------------	--------	--------	--------

9. számlaosztály

9678	Fejlesztési cél	580,000		580,000
967	Visszafiz.kotlz	580,000		580,000
969	Különféle egyéb	1,162,345		1,162,345
96	EGYEB BEVETEL	1,742,345		1,742,345

9. számlaosztály:		1,742,345	1,742,345
-------------------	--	-----------	-----------

"Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nonprofit

7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.

Adószám: 20570268-2-02

Cégjegyzékszám: 02-09-073139

KSH-szám: 20570268-8130-572-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2022. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kozármisleny, 2023.05.15.

Kozármisleny Város
Településfejlesztéséért
Szolgáltató Nonprofit Kft.
7761 Kozármisleny, Pécsi út 124.
Adószám: 20570268-2-02

cégszerű aláírás

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

A "Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nonprofit Kft tevékenységét 1999. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: 8130'08 Zöldterület kezelés.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 50000 ezer Ft.

Székhelye: 7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagja: Kozármisleny Város Önkormányzata, 7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124

Képviselőre jogosult:

Barics Arnold, 7761 Kozármisleny, Kossuth Lajos utca 31.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Vukovics Hajnalka. Regisztrációs száma: 166954.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2023.03.31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván.

Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.
A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cég jelenleg nem folytat tevékenységet:

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

T á j é k o z t a t ó r é s z

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
=====	=====
dr Erős Levente követelés Pécsi Ítéltábla: Pf.V.20	5.460
ÁFA követelés	1.061
Egyéb követelés	61
	0
=====	=====
Ö s s z e s e n :	6.582

Kötelezettségek

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
=====	=====
dr. Erős Levente követelés engedményezés ellenérté	4.400
Nettó megbízási dj	43
=====	=====
Ö s s z e s e n :	4.443

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Pécsi Itélet Tábla perköltség	1.162
Fejlesztési célra kapott támogatás	580
Ö s s z e s e n :	1.742

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Ügyvédi díj	915
Könyvelési költség	180
Egyéb szolgáltatás költsége	23
Ö s s z e s e n :	1.118

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Biztosítási költség	465
Bank költség	78
Ö s s z e s e n :	543

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Megbízásidő	600
Szoc. hozzájárulás	70
Ö s s z e s e n :	670

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
=====	=====	=====
Átlagos létszám (fő)	0	0

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségcsoport	Költség (e Ft)
=====	=====
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések	20
=====	=====
Késedelmi kamat (Magyar Államkincstár)	15
=====	=====
Ö s s z e s e n :	35

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya $A/(A+B+C)*100$: előző évben 27,90% volt, tárgyévben 81,37%.

A forgóeszközök aránya $B/(A+B+C)*100$: előző évben 72,04% volt, tárgyévben 18,43%.

Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) $D/(\text{Források összesen})*100$: előző évben 23,27% volt, tárgyévben 65,66%.

Az eladósodottság aránya $F/(A+B+C)*100$: tárgyévben 32,18%, előző évben 75,56% volt.

A nettó eladósodottság $(F-BII)/D$: tárgyévben 0,25, előző évben 0,15 volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége $(D+FI+FII)/A*100$: 80,69%, míg a saját tőkével fedezett $D/A*100$: 80,69%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 83,41% és 83,41% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya $D/DI*100$: 55,36%, előző évben 60,31% volt.

A tőkefeszültségi mutató $F/D*100$: tárgyévben 49,01%, előző évben 324,71% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási ráta értéke $B/FIII$: tárgyévben 0,57, előző évben 0,95 volt.

A likviditási gyorsráta értéke B-BI/FI III : tárgyévben 0,57, míg előző évben 0,95 volt.

A fizetőképesség kívánnivalót hagy maga után, az előző évihez képest romlott.

A teljes likviditási mutató értéke (B+C+)/(FI III+G) : tárgyévben 0,54, előző évben 0,94. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása nem megfelelő, mert fizetési kötelezettségeinek hosszabb távon sem tud eleget tenni.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték (Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.-ÉCS) : -3510 e Ft volt, ami az előző évnek 44,18%-a. Az anyagmentes termelési érték (Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.) : -1661 e Ft volt, ami az előző évnek 27,25%-a.

Az összes tőke jövedelmezősége -8,73% volt.

(Adózott eredm.+Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.)/

(D+FI+FI I+FI III1+FI III2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége -7,58% volt.

(Adózott eredm./

((DI+DI III+DIV+DV+DVII)nyitó+(DI+DI III+DIV+DV+DVII)záró)/2)*100

A megtermelt pénzjövedelem értéke (écs.+Adózott eredmény) -627 e Ft. Ugyanez az érték előző évben -3127 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 0,00%, az előző évben 0,00% volt.

(écs.+Adózott eredmény)/Értékesítés nettó árbev.*100

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben -2,27%, az előző évben -10,37% volt. (écs.+Adózott eredmény)/(Mér t l.D-Mér l.DII-Mér l.DVI)*100

Jegyzőkönyv

A „Kozármisleny Város Településfejlesztéséért” Szolgáltató Nonprofit Kft (továbbiakban: KFT) felügyelő bizottsága (továbbiakban: FB) a KFT ügyvezetőjétől – Barics Arnolddól – kapott dokumentumok alapján a KFT 2022. évi éves üzleti beszámolóját elfogadja.

A szöveges beszámolót a FB tudomásul veszi.

A felügyelő bizottság a telephelyet, a gépeket, a kiszolgáló helységeket rendben találta.

A KFT ügyvezetője a tulajdonos jóváhagyásával és azzal együtt működve vezeti a KFT-t.

A beszámolót a FB a Pénzügyi Bizottságnak elfogadásra javasolja.

Kelt: Kozármisleny, 2023. 05. 16.

Dr. Meggyes Attila

fb tag

Sziebert Péter

fb tag

Sárosác Gyula

fb elnök

Szöveges kiegészítés a Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Szolgáltató Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolójához

Tisztelt Tulajdonosi Kör!

Tekintettel Kozármisleny Város Önkormányzat 105/2020.(V.29.) sz. határozatában foglaltakra, melynek értelmében az Önkormányzat úgy döntött, hogy Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Szolgáltató Nonprofit Kft. által ellátott közfeladatokat 2020.05.05. napjától az Önkormányzat Városgondnoksági Csoport szervezeti egysége végzi, 2020.06.01.napjától a Kft. továbbra is élő jogi személy, de közfeladat ellátást nem végez.

Kft.-nk személyi állománya 1 fő ügyvezetői feladatokat ellátó személyre csökkent.

Sajnálatos módon az Önkormányzatra és a 100 %-os tulajdonában lévő Kft.-re nagyon rossz hatással bírt egy még az előző vezetés idejéből örökölt, 2009-ben indult per, melynek következményeként folyamatos plusz költségek terhelték a Kft.-t. A perrel kapcsolatos minden témában folyamatos az együttműködésünk és tájékoztatásunk az önkormányzat alkalmazásában álló jogi képviselővel, a Hivatal vezetőjével, Polgármester úrral, valamint felügyelőbizottságunkkal.

2022. évre már eredményként könyvelhetjük el, hogy a bíróság első és másodfokú jogerős ítélete alapján, a végrehajtás megszüntetése iránti perben nyertesként, pozitív elbírálásban részesültünk. Ezt követően 2023. év elején az Alkotmánybíróság is számunkra kedvezően döntött. Jogi képviselőnkkel ezen eredmények után, a peres ügyvel kapcsolatos egyeztetésünk továbbra is folyamatos.

Kozármisleny, 2023.05.15.



Barics Arnold
ügyvezető

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	8	1	6	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit**

A vállalkozás címe: **7761 Kozármisleny, Pécsi124.**

A vállalkozás telefonszáma: **0036703921902**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2022

üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Kozármisleny, 2023.05.30

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Vállalkozás neve: **Kozármislenyi Művelődési Központ és**
Statisztikai számjel:
Cégjegyzékszám: **02-09-081665**
A mérleg fordulónapja: **2022.12.31**

**A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA**

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(összköltség eljárással) adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	6 492	0	11 380
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	42 550	0	54 520
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	19 428	0	28 021
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	25 832	0	31 369
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	274	0	203
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 309	0	419
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 200	0	5 887
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 200	0	5 887
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	108	0	588
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 092	0	5 299



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	29 909 872	28 640 463	1 269 409	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	3 129 534	3 129 534	0	0
114	Szellemi termékek	3 129 534	0	3 129 534	0
1149	Szellemi termékek écs.	0	3 129 534	0	3 129 534
13	MUSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	23 965 575	23 965 575	0	0
1311	Termelést szolg gépek 100eFt felett	100 000	0	100 000	0
1312	Termelést szolg. gépek 100eFt alatt	335 259	0	335 259	0
1313	"Pályázat TIOP term. szolg. ber. 100eFt F	18 865 555	0	18 865 555	0
1314	"Pályázat TIOP term szolg ber. 100eFt felett	4 664 761	0	4 664 761	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti	0	23 965 575	0	23 965 575
1391	Termelést szolg gépek ÉCS-je 100eFt felett	0	100 000	0	100 000
1392	Termelést szolg. gépek ÉCS-je 100eFt alatt	0	335 259	0	335 259
1393	"Pályázat TIOP term szolg. gépek 100eFt alatt	0	8 522 876	0	8 522 876
1394	"Pályázat TIOP term szolg. gép 100eFt alatt	0	15 007 440	0	15 007 440
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	2 814 763	1 545 354	1 269 409	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	23 622	0	23 622	0
144	Kis értékű tárgyi eszközök	81 236	81 236	0	0
1441	Irodai, igazg. berendezés 100eFt felett	813 957	0	813 957	0
1442	Irodai, igazg.berend. 100eFt alatt	1 895 948	0	1 895 948	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	1 464 118	0	1 464 118
1493	Irodai igazg. berend. écsje 100eFt felett	0	110 157	0	110 157
1494	Irodai, igazg. berend. écsje 100eFt alatt	0	1 353 961	0	1 353 961
2	KÉSZLETEK	2 140 773	0	2 140 773	0
26	KERESKEDELMİ ÁRUK	2 140 773	0	2 140 773	0
262	Áruk elszámoló áron	2 140 773	0	2 140 773	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDOBELI	88 237 893	79 667 002	8 570 891	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	13 196 162	12 946 151	250 011	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	13 196 162	12 946 151	250 011	0
35	ADOTT ELOLEGEK	264 673	264 673	0	0
353	Készletekre adott előlegek	264 673	264 673	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	103 102	103 102	0	0
368	Különféle egyéb követelések	103 102	103 102	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	73 339 200	65 285 531	8 053 669	0
381	Pénztár	3 814 702	3 581 253	233 449	0
3811	Fopénztár-számla	3 814 702	3 581 253	233 449	0
384	Bankszámlák	69 024 498	61 204 278	7 820 220	0
3841	Elszámolási betétszámla	69 024 498	61 204 278	7 820 220	0
389	Átvezetési számla	500 000	500 000	0	0
39	AKTÍV IDOBELI ELHATÁROLÁSOK	1 334 756	1 067 545	267 211	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	187 411	0	187 411	0
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	187 411	0	187 411	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	1 147 345	1 067 545	79 800	0
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	1 147 345	1 067 545	79 800	0
4	FORRÁSOK	139 745 187	146 426 797	0	6 681 610
41	SAJÁT TOKE	5 002 170	10 183 974	0	5 181 804
411	Jegyzett tőke	2 500 000	5 500 000	0	3 000 000
413	Eredménytartálék	1 410 183	1 091 987	318 196	0



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
414	Lekötött tartalék	0	2 500 000	0	2 500 000
4143	Lekötött tartalék pótbefizetésből	0	2 500 000	0	2 500 000
419	Mérleg szerinti eredmény	1 091 987	1 091 987	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	33 903 222	35 109 553	0	1 206 331
453	Vevőktől kapott előlegek	1 681 000	1 681 000	0	0
454	Szállítók	32 222 222	33 428 553	0	1 206 331
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	32 222 222	33 428 553	0	1 206 331
461	Társasági adó elszámolása	120 000	650 000	0	530 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	3 065 154	3 121 000	0	55 846
4621	Munáltatói SZJA	2 936 177	2 936 177	0	0
4623	Cafeteria SZJA	408 040	288 000	120 040	0
4629	SZJA befizetés	3 064 154	3 064 154	0	0
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	1 569 914	1 528 457	41 457	0
463013	Cafeteria EHO	235 000	235 000	0	0
46304	EF	467 457	426 000	41 457	0
463041	EF mv-i járulék eloirása	400 000	400 000	0	0
463049	EF mv-i járulék befizetése	467 457	467 457	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	16 720	16 720	0	0
46411	Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettség teljesítése	16 720	16 720	0	0
466	Elozetesen felszámított ÁFA	5 230 758	5 230 758	0	0
4661	Levonható áfa elhat	224 760	0	224 760	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	3 377 329	3 377 329	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	5 269 103	4 013 937	1 255 166	0
469	Helyi adók elszámolási számla	101 850	47 713	54 137	0
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	65 850	11 713	54 137	0
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	36 000	36 000	0	0
471	Jövedelemadó elszámolási számla	31 378 788	32 887 704	0	1 508 916
4710	Keresetelszámolás egyszerűsített foglalkoztatás	2 376 616	2 387 026	0	10 410
4711	Keresetelszámolási számla	24 944 534	26 382 678	0	1 438 144
4712	Társadalombiztosítási számla	4 057 638	4 118 000	0	60 362
47349	Egbizt és mep befizetése	24 000	24 000	0	0
4735	Szociális hozzájárulás	3 200 963	3 095 236	105 727	0
47359	Szociális hozzájár befizetése	3 016 345	3 016 345	0	0
474	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek	30 000	30 000	0	0
4742	Szakképzési hozzájárulás	30 000	30 000	0	0
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	37 805 740	37 805 740	0	0
491	Nyitómérleg számla	37 805 740	37 805 740	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	60 767 403	1 174 108	59 593 295	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	11 787 932	1 139 608	10 648 324	0
511	Fogyó anyagok költségei	1 110 831	57 560	1 053 271	0
5112	Segédanyagok	43 494	0	43 494	0
5113	Rezsiköltség	7 494 822	264 451	7 230 371	0
5114	Könyvtári kellékanyagok beszerzése	1 475 587	817 594	657 993	0
512	Higiéniai eszközök	150 376	0	150 376	0
5122	Irodaszer, nyomtatvány	424 109	0	424 109	0
5123	Felszerelések és egyéb eszközök költségei	437 458	0	437 458	0
513	Karbantartási anyagköltségek	651 255	3	651 252	0



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	16 878 377	34 500	16 843 877	0
521	Kiküldetési díj	249 855	0	249 855	0
522	Bérleti díjak	919 441	0	919 441	0
523	Karbantartási költségek	430 467	0	430 467	0
525	Oktatás és továbbképzés költségei	305 000	0	305 000	0
527	Könyvelési, ügyviteli szolg	440 000	0	440 000	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	9 998 472	0	9 998 472	0
5291	Telefon és internet költség	204 551	0	204 551	0
5292	Webhosting, hosting, domain	208 504	0	208 504	0
5293	Catering szolg	678 426	0	678 426	0
52992	Rendezvények, szakkörök költségei	1 624 375	0	1 624 375	0
52998	Városnapi rendezvények költsége	1 107 299	0	1 107 299	0
52999	Egyéb igénybevett szolg	711 987	34 500	677 487	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	529 128	0	529 128	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	168 919	0	168 919	0
535	Bank költség	360 209	0	360 209	0
54	BÉRKÖLTSÉG	25 581 447	0	25 581 447	0
541	Bérköltség	25 581 447	0	25 581 447	0
55	SZEMÉLYI JELLEGU EGYÉB KIFIZETÉSEK	1 984 000	0	1 984 000	0
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	180 000	0	180 000	0
552	Jóléti és kulturális költségek	1 804 000	0	1 804 000	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	3 803 871	0	3 803 871	0
562	Egészségügyi hozzájárulás	234 520	0	234 520	0
563	Szociális hozzájárulás	2 857 031	0	2 857 031	0
564	Szakképzési hozzájárulás	18 000	0	18 000	0
569	Egyéb bérjárulékok	694 320	0	694 320	0
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	202 648	0	202 648	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	202 648	0	202 648	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	1 007 490	0	1 007 490	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	419 490	0	419 490	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	714	0	714	0
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	714	0	714	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	412 744	0	412 744	0
8671	Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások	376 744	0	376 744	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	36 000	0	36 000	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	6 032	0	6 032	0
8699	Kerekítés	6 032	0	6 032	0
89	NYERESÉGET TERHELO ADÓK	588 000	0	588 000	0
891	Társasági adó	588 000	0	588 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	112 240	66 012 488	0	65 900 248
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	4 471 081	0	4 471 081
911	Áru értékesítés nettó árbevétele	0	2 040 164	0	2 040 164
912	Erzsébet tábor szervezési díj bevétele	0	2 430 917	0	2 430 917
92	Kieg. tev nettó árbevétele	112 240	7 021 519	0	6 909 279
921	Támogatói jegy	0	41 500	0	41 500
922	Bérleti díj bevétele áfás	110 340	5 138 686	0	5 028 346
923	Bérleti díj bevétele áfátlan piac	1 900	1 373 767	0	1 371 867



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
925	Beiratkozási díj	0	56 661	0	56 661
926	Belépojegyek	0	410 905	0	410 905
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	54 519 888	0	54 519 888
963	A mérlegkészítés idopontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	0	6 895 367	0	6 895 367
9634	Önkormányzati támogatás	0	6 799 167	0	6 799 167
9637	Egyéb szervezettől kapott támogatás	0	96 200	0	96 200
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	47 574 950	0	47 574 950
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	0	8 373 403	0	8 373 403
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	39 201 547	0	39 201 547
969	Különféle egyéb bevételek	0	49 571	0	49 571
9699	Kerekítés	0	49 571	0	49 571
	1-4 számlaosztály összesen	260 033 725	254 734 262	5 299 463	
	5-9 számlaosztály összesen	61 887 133	67 186 596		5 299 463
	Mindösszesen	321 920 858	321 920 858		

Vállalkozás neve: **Kozármislenyi Művelődési Központ és**
Statisztikai számjel:
Cégjegyzékszám: 02-09-081665
A mérleg fordulónapja: 2022.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVÁ

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 391	0	1 269
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 391	0	1 269
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	5 934	0	12 246
6	I. KÉSZLETEK	1 403	0	2 141
7	II. KÖVETELÉSEK	855	0	2 051
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 676	0	8 054
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	633	0	267
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	7 958	0	13 782

Vállalkozás neve: **Kozármislenyi Művelődési Központ és**
Statisztikai számjel:
Cégjegyzékszám: 02-09-081665
A mérleg fordulónapja: 2022.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	5 182	0	10 481
13	I. JEGYZETT TŐKE	5 500	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 410	0	- 318
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	2 500
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 092	0	5 299
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	2 776	0	3 301
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 776	0	3 301
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	7 958	0	13 782

Adószám:25323425-2-02
Cégjegyzék szám: 02-09-081665

Kiegészítő melléklet

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Kozármisleny, 2023. 04. 11.

.....
ügyvezető/képviselő

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Társaságot a cégbíróság 2015 évben jegyezte be. A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 5500ezer Ft.

1.2 Tevékenységi kör

A Társaság fő-tevékenységi köre (TEÁOR száma): 9004 – Művészeti létesítmények működtetése.

1.3 Cím

A Társaság cégbejegyzés szerinti székhelye: 7761-Kozármisleny, Pécsi utca 124.

1.4 Tulajdonosok

A Társaság tulajdonosai:

Kozármisleny Város Önkormányzata, 7761-Kozármisleny, Pécsi utca 124.

1.5 Ügyvezető

A Társaság ügyvezetője: Bóli Erzsébet

1.6 A vállalkozás folytatásának elve

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

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása Megbízott külső szolgáltató feladata. A MSZ-Libra Bt megbízottja Horváthné Emesz Krisztina, kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra a várható gazdasági adatok miatt egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2022.01.01. - 2022.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2022.12.31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2023. április 11. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyölített hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik.

2.9 Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.10 Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot.

Értécsökkenési leírás változásának hatása

Az értécsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.13 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.14 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt

2.15 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.16 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.17 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközzel nem rendelkezik

Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Forgóeszközök

3.4. Készletek

A társaság készletekkel nem rendelkezik.

3.5. Követelések alakulása

A Társaság követelése az alábbiak:

Összesen	2.051 ezer Ft
Ebből: vevők	250 ezer Ft

3.6. Pénzeszközök

Összesen	8.054 ezer Ft
Ebből: Bankszámla	7.820 ezer Ft
Pénztár	233 ezer Ft

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 267 ezer Ft. összegben került sor,
Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 0 ezer Ft összegben került sor,

3.8. Saját tőke

Saját üzletrészek

A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

A saját tőke változása

A Társaság saját tőkéje a tárgyidőszakban 0 ezer Ft-al változott.

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

Értékhelyesbítések alakulása

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyévben 0 ezer Ft. összegben volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen:	3.301 ezer Ft
Ebből: Szállítók	1.206 ezer Ft
Adók	647 ezer Ft
Jövedelem elsz. szla	1448 ezer ft

3.10. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2021 gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérleg alatti tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál korábbi időszakra módosítás nem volt.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

A Társaságnál az árbevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Összesen:	65.900 ezer Ft
Ebből:	
Önkormányzati támogatás	54.470 ezer Ft
Értékesítés árbevétele	11.380 ezer Ft
Egyéb bevétel	50 ezer Ft
Egyéb szervezettől kapott támogatás	96 ezer ft

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségcím	Összeg (eFt)	Megosztás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	28.021 ezer Ft	47,00
Személyi jellegű ráfordítások	31.369 ezer Ft	52,00
Értékcsökkenési leírás	203 ezer Ft	0
Egyéb ráfordítások	419 ezer Ft	1,0
Költségcím összesen	60.012 ezer Ft	100,00

4.6. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként 0 eFt összegű nyereség/veszteség keletkezett.

4.7. Rendkívüli eredmény

A Társaság tárgyévben 0 ezer Ft. összegű rendkívüli eredményt számolt el.

4.8. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Sor-szám	Megnevezés	Értékek (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	5.887 ezer Ft
2	Adóalapot növelő tételek összesen	0
	<i>Sztv szerinti écs</i>	0
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	0
	<i>Adótv. szerinti écs.</i>	0
4	Adóalap (1+2-3)	5.887 ezer Ft
5	Társasági adó (9 %)	530 ezer Ft

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben a Társaság 7 fő alkalmazottat foglalkoztatott.

Béradatok:

Személyi jell. kifizetés összesen:	31.369 ezer Ft
Ebből: Bérköltség	25.581 ezer Ft
Bérfelrakások	1.984 ezer Ft
Egyéb szem jell kifizetések	3.804 ezer Ft

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik.

5.4 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, támogatást nem vett igénybe

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.8. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Horváthné Emesz Krisztina
Regisztrációs száma: MK 198424

mérlegképes könyvelő

Adószám:227290383-2-02
Cégjegyzék szám: 02-09-084816

Kiegészítő melléklet

Fordulónap: 2022.december 31.

Beszámolási időszak: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Kozármisleny, 2023. 04. 11.

.....
ügyvezető/képviselő

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Társaságot a cégbíróság 2020 évben jegyezte be. A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000ezer Ft.

1.2 Tevékenységi kör

A Társaság fő-tevékenységi köre (TEÁOR száma): 8551'08 Sport, szabadidős képzés

1.3 Cím

A Társaság cégbejegyzés szerinti székhelye: 7761-Kozármisleny, Pécsi utca 124.

A Társaság cégbejegyzés szerinti telephelye: 7761-Kozármisleny, Alkotmány tér 55.

1.4 Tulajdonosok

A Társaság tulajdonosai:

Kozármisleny Város Önkormányzata, 7761-Kozármisleny, Pécsi utca 124.

1.5 Ügyvezető

A Társaság ügyvezetője: Tóth Attila

1.6 A vállalkozás folytatásának elve

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

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása Megbízott külső szolgáltató feladata. A MSZ-Libra Bt megbízottja Horváthné Emesz Krisztina, kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra a várható gazdasági adatok miatt egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2022.01.01. - 2022.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2022.12.31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2023. április 11. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyölített hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik.

2.9 Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.10 Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot.

Értécsökkenési leírás változásának hatása

Az értécsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.13 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.14 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt

2.15 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.16 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.17 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközzel nem rendelkezik

Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Forgóeszközök

3.4. Készletek

A társaság készletekkel nem rendelkezik.

3.5. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak:

Összesen	9.692 ezer Ft
Ebből: vevők	9.649 ezer Ft

3.6. Pénzeszközök

Összesen	12.196 ezer Ft
Ebből: Bankszámla	12.195 ezer Ft
Pénztár	1 ezer Ft

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 42 ezer Ft. összegben került sor,
Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 7500 ezer Ft összegben került sor,

3.8. Saját tőke

Saját üzletrészek

A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

A saját tőke változása

A Társaság saját tőkéje a tárgyidőszakban 0 ezer Ft-al változott.

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

Értékhelyesbítések alakulása

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyévben 0 ezer Ft. összegben volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen:	10.034 ezer Ft
Ebből: Szállítók	82 ezer Ft
Adók	763 ezer Ft

3.10. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2022 gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérleg alatti tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál korábbi időszakra módosítás nem volt.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

A Társaságnál az árbevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Összesen:	38.600 ezer Ft
Ebből:	
Önkormányzati támogatás	19.671 ezer Ft
Értékesítés árbevétele	18.928 ezer Ft
Egyéb bevétel	1 ezer Ft

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	19.397 ezer Ft	53,00
Személyi jellegű ráfordítások	10.187 ezer Ft	45,00
Értékcsökkenési leírás	333 ezer Ft	1,5
Egyéb ráfordítások	139 ezer Ft	0,5
Költségnem összesen	30.056 ezer Ft	100,00

4.6. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként 0 eFt összegű nyereség/veszteség keletkezett.

4.7. Rendkívüli eredmény

A Társaság tárgyévben 0 ezer Ft. összegű rendkívüli eredményt számolt el.

4.8. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Sor-szám	Megnevezés	Értékek (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	8.545 ezer Ft
2	Adóalapot növelő tételek összesen	0
	<i>Sztv szerinti écs</i>	0
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	0
	<i>Adótv. szerinti écs.</i>	0
4	Adóalap (1+2-3)	8.545 ezer Ft
5	Társasági adó (9 %)	763 ezer Ft

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben a Társaság 3 fő alkalmazottat foglalkoztatott.

Béradatok:

Személyi jell. kifizetés összesen:	10.187 ezer Ft
Ebből: Bérkölttség	8.520 ezer Ft
Béjárulékok	548 ezer Ft
Egyéb szem jell kifizetések	1.119ezer Ft

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik.¹

5.4 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, támogatást nem vett igénybe

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.8. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Horváthné Emesz Krisztina
Regisztrációs száma: MK 1984240

mérlegképes könyvelő

Vállalkozás neve: **Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 27290383-8551-572
Cégjegyzékszám: 02-09-084816
A mérleg fordulónapja: 2022.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	15 683	0	18 908
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	4 475	0	19 693
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	15 415	0	19 397
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	8 112	0	10 187
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	46	0	333
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	135	0	139
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-3 550	0	8 545
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	9	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-9	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-3 559	0	8 545
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	39	0	763
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 598	0	7 782

A mérleg fordulónapja: 2022.12.31

Vállalkozás neve: **Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 27290383-8551-572
Cégjegyzékszám: 02-09-084816
A mérleg fordulónapja: 2022.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	454	0	8 236
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 052	0	-2 546
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 598	0	7 782
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	8 275	0	10 034
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8 275	0	10 034
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	7 500
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	8 729	0	25 770