E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2022. május 26-án tartandó soros ülésére
a Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolója tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft. elkészítette és rendelkezésünkre bocsájtotta a 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.
A Kft. 2021. évi mérlegében az eszközök és források egyező értékben 26.217 e Ft teljesítést mutatnak. A Kft. adózott eredménye: -8.975 e Ft (veszteség)
A közhasznú tevékenység eredménye -9.126 e Ft, vállalkozási tevékenység eredménye 151 e Ft.
Az Önkormányzati támogatás összege 2021-ban a közhasznú tevékenységre 10.021 e Ft, a vállalkozási tevékenységre 3.500 e Ft volt.
A könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentésében minősítés nélküli véleményt alkotott.
A Kft. Felügyelő Bizottsága a 2021. évről szóló beszámolót megtárgyalta és elfogadta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet tárgyalja meg az előterjesztést és hozza meg döntését.

Határozati javaslat

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. év teljesítéséről készült beszámolóját az alábbi adatokkal elfogadja:
- egyező Eszköz-Forrás oldal: 26.217e Ft
- adózott eredmény: -8.975e Ft

Az eredmény felhasználása: Az adózott eredményt a Kft. az eredménytartalékba helyezi. Osztalék kifizetés nem lesz.

Határidő: értesítésre azonnal
Felelős: Csepreghy Elemér polgármester,
Jankó Erzsébet ügyvezető

Mezőkovácsháza, 2022.május 18.

Csepreghy Elemér
polgármester

Az előterjesztést készítette:	Zatykó Attila János költségvetési irodavezető-helyettes
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	Dr. Szilbereisz Edit jegyző Szabóné Faragó Julianna aljegyző Ágostonné Dohányos Ivett költségvetési irodavezető
Tárgyalta:	Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság, Ügyrendi, Kulturális és Szociális Bizottság
Mellékletek:	2021. évi beszámolók dokumentumai a **mellékletek között**
Előterjesztéshez meghívott:	Jankó Erzsébet Ügyvezető, Ádám Andrásné FEB Elnök, Dragán Mária könyvvizsgáló
A döntésről kivonattal értesül:	Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft.
Szükséges döntés:	Egyszerű többség

Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 5800 Mezőkovácsháza, Alkotmány u. 63.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. évi beszámolóhoz

Kelt: Mezőkovácsháza, 2022. május 12.

.....
szervezet vezetője

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft
Székhelye:	5800 Mezőkovácsháza, alkotmány u. 63.
Az alapítás időpontja:	2003. november 27.
Átalakulás időpontja:	2009. február 04.
Működési formája:	Közhasznú nonprofit kft

A vállalkozás képviseletére jogosult: **Jankó Erzsébet ügyvezető**
A vállalkozás képviseletére jogosult címe: 5800 Mezőkovácsháza, Alkotmány u. 54. B.

A beszámoló összeállításáért felelős neve: Máthéné Bojtos Mónika
regisztrációs száma: 206829

A beszámoló könyvvizsgálatát **Dragán Mária bejegyzett könyvvizsgáló** végzi.
Magyar Könyvvizsgálói Kamarai tagsági száma : **004891**
A könyvvizsgáló címe: **5661 Újkígyós, Béke u. 15.**

A társaság tulajdonosa: **Mezőkovácsháza Város Önkormányzata,**
A társaság tulajdonosának címe: 5800 Mezőkovácsháza, Árpád u. 176.
A társaságban az üzletrész értéke: **100 %**
Alapítás óta a tulajdonosi szerkezet nem változott.
Alapítás óta a működési formája 2009.02.04. napjától változott Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságra.
A jogelőd társaság neve: Kalocsa Róza Kulturális Közhasznú Társaság
A kft felügyelő bizottságának tagjai részére tárgyévben 282 e Ft + járulék tiszteletdíj került kifizetésre
A kft tevékenységi köre 2016. március 1-től bővült. A tulajdonos a Borostyán strand és camping működtetési feladatait a kft-hez rendelte.

Az alapító okiratban foglalt tevékenységi körök:

Kiegészítő jelleggel folytatott vállalkozási tevékenységi körök:
3312 Ipari gép, berendezés javítása
4778 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
5610 Éttermi, mozgó vendéglátás
5630 Italszolgáltatás
5812 Címtárak, levelezőjegyzékek kiadása
5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
5819 Egyéb kiadói tevékenység
6311 Adatfeldolgozás, web-hosztig szolgáltatás
6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7311Reklámügynöki tevékenység
7312 Médiareklám
7320 Piac-, közvélemény-kutatás
7430 Fordítás, tolmácsolás
7490 M.n.s egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7911 Utazásközvetítés
7912 Utazásszervezés
8211 Összetett adminisztratív szolgáltatás
8219 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
8220 Telefoninformáció

8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezés
8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
9313 Testedzési szolgáltatás
9511 Számítógép, periféria javítás
9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
9609 M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás

Kht által végzett közhasznú tevékenységi körök:

9499 M.n.s. egyéb közösségi társadalmi tevékenység főtevékenység
7220 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés 2008.01.012-től
7810 Munkaközvetítés
7820 Munkaerő-kölcsönzés
7830 Egyéb emberierőforrás-ellátás, - gazdálkodás
8510 Iskolai előkészítő oktatás
8520 Alapfokú oktatás
8531 Általános középfokú oktatás
8532 Szakmai középfokú oktatás
8551 Sport, szabadidős képzés
8552 Kulturális képzés
8559 M.n.s. egyéb oktatás (tananyag fejlesztés)
9001 Előadó-művészet
9002 Előadó-művészet kiegészítő tevékenység
9003 Alkotóművészet
9004 Művészeti létesítmények működtetése
9133 M.n.s egyéb közösség, társadalmi tevékenység

2016. március 1-től
9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
4762 '08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
4771 '08 Ruházat kiskereskedelem
5520 '08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
5530 '08 Kempingszolgáltatás

2. A számviteli politika főbb vonásai

Könyvvezetés módja:

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza

Beszámoló készítés rendje:

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint március 15.
A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet tartalmazza.

Az eredmény-kimutatás választott formája:

Társaságunk a tevékenység eredményét „A" típusú összköltség eljárással állapítja meg.

A mérlegkészítetés választott formája:

Társaságunk 2021. évben „Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló típusú mérleget" készít.

Amortizációs politika:

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően, a számviteli törvény előírásai alapján történik.

A 100.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírással állapítjuk meg . A tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradvány-értékkel csökkenetett bekerülési értéket annyi évre kell felosztani, ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogják.

Eszközök és források értékelési eljárása:

A társaság az eszközök értékelésénél az átlagos beszerzési árat alkalmazza.

3. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása a „Közhasznú Egyszerűsített éves beszámoló" típusú mérleg alapján:

Társaságunk által választott „Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló" típusú mérleg adati alapján készült mutatókkal értékeljük vagyoni helyzetünket.

Tőkeerősségi mutató:

Számítása: saját tőke/ források összesen 9.795 / 26.217 = 37,36 %

Az elvárt alsó érték 30%, melyet a társaságunk meghaladt.

Kötelezettségek részaránya:

Számítása: kötelezettségek/források összesen 2.464 / 26.217= 9,40 %.

Felső kritikus határérték 70 %, mely aránytól a társaságunk kötelezettsége lényegesen elmarad.

Befektetett eszközök fedezete I.

Számítása: Saját tőke/befektetett eszközökkel 9.795 / 12.870 = 78,1 %

A minimálisan elvárt érték 100 %, ez társaságunknál 78,1 %

3.2 Pénzügyi helyzet értékelése

Társaságunk a közhasznú tevékenység mellett vállalkozási tevékenységet is folytat. 2021. évben a vállalkozási tevékenység bevétele 11.600e Ft, melyből a tulajdonos önkormányzat 3.500e Ft támogatást biztosított. A tényleges vállalkozási bevétel 3.785e Ft, a közfoglalkoztatás támogatására 3.047e Ft, pénzügyi műveletek bevétele 7e Ft, egyéb bevételek 121e Ft.

Az alapítótól közhasznú tevékenységre a beszámolás évében 10.021e Ft támogatást kapott a társaságunk. Közhasznú tevékenységből származó bevételünk 1.090e Ft.

Tárgyévben 4.420e Ft pályázati támogatás került aktiválásra, melyből 3.280e Ft hozzájárult a közhasznú tevékenység bevételéhez.

A pénzügyi helyzetünket az alábbi mutatóval értékeljük:

Likviditási arány I.

Számítása: forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek 13.347/2.464= 5,42
A minimálisan elvárt értéke 1, amely alatt a finanszírozási szabály sérül. A társaságunk 5,42 mutatószáma szerint a szabály nem sérült.

II.A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Társaságunk mérleg főösszege a beszámolást megelőző évben 26.923 e Ft volt, 2021. év végére 26.217 e Ft-ra csökkent. A csökkenést okozta, hogy a követelés állomány nagymértékben csökkent.
Adózott eredmény 2021. évben -8.975e Ft, melyből a vállalkozás eredménye 152e Ft, a közhasznú tevékenység eredménye pedig -9.127e Ft.
Az eredménytartalék a 2021. évi beszámoló szerint 15.770e Ft.

A befektetett eszközök állományának alakulását az alábbi táblázatok mutatják:

Épület adatok Ft-ban

megnevezés	2021. évi bruttó érték növekedés	Halmozott bruttó érték	2021. évi értékcsökkenés változás	Halmozott értékcsökkenés	Nettó érték
épület	0	14.447.953	866.879	7.327.244	7.120.709
Összesen:	**0**	**14.447.953**	**866.879**	**7.327.244**	**7.120.709**

Szellemi termékek adatok Ft-ban

megnevezés	2021. évi bruttó érték növekedés	Halmozott bruttó érték	2021. évi értékcsökkenés változás	Halmozott értékcsökkenés	Nettó érték
programok	0	1.409.175	0	1.409.175	0
Összesen:	**0**	**1.409.175**	**0**	**1.409.175**	**0**

Berendezések, felszerelések /Irodai, igazgatási gépek, berendezések/

adatok Ft-ban

megnevezés	2021. évi bruttó érték növekedés	Halmozott bruttó érték	2021. évi értékcsökkenés változás	Halmozott értékcsökkenés	Nettó érték
Irodai, igazgatási berendezések	5.598.240	12.136.300	518.934	6.965.714	5.160.586
100.000 Ft alatti berendezések	0	1.084.365	0	1.084.365	0
Összesen:	**5.598.240**	**13.210.665**	**518.934**	**8.050.079**	**5.160.586**

Berendezések, felszerelések /Üzemi gépek, berendezések, felszerelések/

adatok Ft-ban

megnevezés	2021. évi bruttó érték növekedés	Halmozott bruttó érték	2021. évi értékcsökkenés változás	Halmozott értékcsökkenés	Nettó érték
Üzemi gépek, Berendezések	209.550	3.297.638	145.142	2.709.160	588.478
100.000 Ft alatti berendezések	748.700	3.317.721	748.700	3.317.721	0
Összesen:	**958.250**	**6.615.359**	**326.172**	**5.133.039**	**588.478**

2020. évi bevételek és ráfordítások:

Nettó árbevétel:	4.575 e Ft
Egyéb bevétel:	21 410 e Ft
Pénzügyi műveletek bevételei:	7 e Ft
Anyag jellegű ráfordítás	11.705 e Ft
Személyi jellegű ráfordítás:	16.652 e Ft
Értékcsökkenési leírás:	2.279 e Ft
Egyéb ráfordítás	4.331 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft

Adózott eredmény	-8.975 e Ft

A foglalkoztatotti létszám a közművelődésnél 3,4 fő volt, a strand kemping esetében 2,8 fő, amelyből 2,8 fő közfoglalkoztatott.
A kft-nek az átlagos statisztikai létszáma 6,2.

Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft.
5800 Mezőkovácsháza,
Alkotmány u.63 .

Társasági adó kötelezettség
2021

Beszámoló szerinti adózás előtti eredmény	-8 975 e Ft
Korrekciós tételek	
Növelő tételek:	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés:	2 279 e Ft
Csökkenő tételek :	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés:	2 279 e Ft
Korrekciós tételekkel módosított adóalap:	**-8 975 e Ft**
Számított adó (9%)	-808 e Ft
Kedvezményezett tevékenység aránya	
10.814 e Ft. / 25.991 e Ft. = 0,4160	41,60%
Mentes adóalap	
-8975 e Ft. X 41,60 % =	-3 734 e Ft
Adóköteles adóalap	
-8975 e Ft. – 3.734 e Ft.	-5 241 e Ft
Fizetendő adó	
-5241e Ft. X 9 % =	**0 e Ft**

jövedelem- (nyereség-) minimum

A társaság jövedelem- (nyereség-) minimum megállapításra nem kötelezett a Tao. tv. 6. § (6) bekezdés b) pontjában nevesített szervezeti formára tekintettel

Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft.
5800 Mezőkovácsháza
Alkotmány 63.

Tevékenységi kimutatás
2021.01.01-2021.12.31

	Strand	Camping	Műv. ház közhasznú	Műv. ház vállalkozói	Műv. ház összesen	Összesen
Értékesítés nettó árbevétele	**0**	**0**	**790**	**3 785**	**4 575**	**4 575**
Egyéb bevétel	**0**	**0**	**300**	**121**	**421**	**421**
Pénzügyi műveletek bevétele	**0**	**0**		**7**	**7**	**7**
Támogatás:	**4 640**	**3 047**	**13 302**		**13 302**	**20 989**
Személyi juttatások:		**2 463**	**14 189**		**14 189**	**16 652**
Értékcsökkenés:	**1 140**	**0**	**887**	**252**	**1 139**	**2 279**
Egyéb ráfordítások:	**1 825**	**0**	**1 253**	**1 253**	**2 506**	**4 331**
Dologi kiadások összesen:	**1 263**	**407**	**7 189**	**2 846**	**10 035**	**11 705**
Alapanyag költség	128		377	151	528	656
Víz felhasználás	58	1	124		124	183
Villamos energia	-18	395	535		535	912
Gázenergia		-23	1 373		1 373	1 350
Berendez., felszer., egyéb eszk.					0	0
Nyomtatvány, irodaszer			297	204	501	501
Tisztítószerek	25		89	95	184	209
Fenntartási anyagok			182		182	182
Egyéb anyagok			303		303	303
Védőruhák					0	0
Köztisztasági díjak			27		27	27
Vegyszerek	251		1		1	252
Vízvizsgálat					0	0
Ügyviteli szolgáltatás			358	357	715	715
Belföldi kiküldetési, utazási költ.			168		168	168
Postaköltség			17		17	17
Védőital			1		1	1
Más váll. Által végz.fuvar.					0	0
Javítási, karbantartási költség	81		130	142	272	353
Bérleti díj	60		201		201	261
Belépő jegy			44		44	44
Telefonköltség	42		4		4	46
Internet szolg. díja		9	49		49	58
Hírdetési díjak			143		143	143
Igénybevett anyagjellegű szolg			985	444	1 429	1 429
Szállás			224		224	224
Továbbképzési díjak			272		272	272
Szaklap, szakkönyv, könyv			6		6	6
Hatósági díjak, közjegyzői díjak	433		23		23	456
Egyéb szolgáltatási díjak	203	25	787	1 453	2 240	2 468
Bankköltség			294		294	294
Szaktanácsadás díja			120		120	120
Biztosítási díj			55		55	55
Kiadások összesen:	4 228	2 870	23 518	4 351	27 869	34 967
Bevétel összesen:	4 640	3 047	14 392	3 913	18 305	25 992
Eredmény:	**412**	**177**	**-9 126**	**-438**	**-9 564**	**-8 975**

Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft.
5800 Mezőkovácsháza,
Alkotmány u.63 .

Eredménykimutatás 2021.01.01-2021.12.31

		Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 280		4 575
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	**4 280**	**0**	**4 575**
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)**	**0**	**0**	**0**
III.	**Egyéb bevételek**	**27 120**		**21 410**
	Ebből: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	5 452		4 471
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 832		5 338
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 114		1 896
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	**10 398**	**0**	**11 705**
10.	Bérköltség	15 111		14 679
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	216		19
12.	Bérjárulékok	2 440		1 954
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**17 767**	**0**	**16 652**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**1 250**		**2 279**
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**23**		**4 330**
	Ebből: értékvesztés			
A.	**Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+IIIIVVVIVII)**	**1 962**	**0**	**-8 981**
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6		7
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	Ebből: értékelési különbözet			
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**6**	**0**	**7**
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			1
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	Ebből: értékelési különbözet			
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)**	**0**	**0**	**1**
B.	**Pénzügyi műveletek eredménye (VIIIIX)**	**6**	**0**	**6**
C.	**Adózás előtti eredmény (+A+B)**	**1 968**	**0**	**-8 975**
X.	Adófizetési kötelezettség	87		0
D.	**Adózott eredmény (+CX)**	**1 881**	**0**	**-8 975**

Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft.
5800 Mezőkovácsháza,
Alkotmány u.63 .

MÉRLEG
2021.01.01-2021.12.31

	Eszközök (aktívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
1	**A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)**	**8 593**		**12 870**
2	**I. Immateriális javak (3.-9. sorok)**	**0**		**0**
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	0		0
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	**II. Tárgyi eszközök (11.-20. sorok)**	**8 593**		**12 870**
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 988		7 121
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	524		588
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	81		5 161
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	0		0
16	6. Beruházásokra adott előlegek	0		0
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	**III. Befektetett pénzügyi eszközök (19.-28. sorok)**	**0**		**0**
29	**B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)**	**18 330**		**13 347**
30	**I. Készletek**	**498**		**498**
31	1. Anyagok			
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk	498		498
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	**II. Követelések**	**6 989**		**54**
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	235		23
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	6 754		31
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	**III. Értékpapírok**	**0**		**0**
53	**IV. Pénzeszközök**	**10 843**		**12 795**
54	1. Pénztár, csekkek	55		264
55	2. Bankbetétek	10 788		12 531
56	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**0**		**0**
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	**Eszközök összesen**	**26 923**		**26 217**

	Források (passzívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
61	**D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68)**	**18 770**		**9 795**
62	**I. Jegyzett tőke**	**3 000**		**3 000**
63	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	**II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)**			
65	**III. Tőketartalék**			
66	**IV. Eredménytartalék**	**13 889**		**15 770**
67	**V. Lekötött tartalék**			
68	**VI. Értékelési tartalék**			
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	**VII. Adózott eredmény**	**1 881**		**-8 975**
72	**E. Céltartalékok (73-78)**	**0**		**0**
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
75	3. Egyéb céltartalék	0		0
76	**F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)**	**2 630**		**2 464**
77	**I. Hátrasorolt kötelezettségek (78.-81. sorok)**	0		0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	**II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (83.-91. sorok)**	0		0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	**III. Rövid lejáratú kötelezettségek (93.-104. sorok)**	**2 630**		**2 464**
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőktől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	951		1 054
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 679		1 410
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	**G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)**	**5 523**		**13 958**
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 523		13 958
108	3. Halasztott bevételek			
109	**Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)**	**26 923**		**26 217**

Közhasznúsági melléklet

2021. év

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Kalocsa Róza Művelődési Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1.2 Székhely

Irányítószám:5800 Település: Mezőkovácsháza

Közterület neve: Alkotmány Közterület jellege: Utca

Házszám: 63. Lépcsőház: Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszáma: 0 4 - 0 9 - 0 0 8 7 1 6

1.4 Szervezet adószáma: 2 1 9 0 8 3 8 1 - 2 - 0 4

1.5 Képviselő neve: **Jankó Erzsébet**

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Kalocsa Róza Művelődési Központ ad otthont a város művelődési közösségeinek, számos klubnak, szakkörnek, hagyományőrző körnek. 2021-ben 9 állandó csoport működött a házban és 6 nagyszabású rendezvény valósult meg. Legnépszerűbb csoportok a felnőtt- és a gyermek kézműves, a népi díszítőművészeti szakkör, a foltvarró kör, báb szakkör és a szabadidős klubok. A művelődési központ bonyolítja le a településen a városi nagy rendezvényeket, fesztiválokat, a nemzeti ünnephez kapcsolódó megemlékezéseket. Rendszeresen szervez játszóházakat, kézműves foglalkozásokat, népi kismesterség bemutatókat, a helyi értékeket bemutató rendezvényeket, koncerteket, gyermek-, felnőtt színházi, tudományos, közéleti előadásokat, gyermektáborokat (elsősorban a kézművesség jegyében), zenés, táncos esteket, helyi és kistérségi amatőr művészeti rendezvény sorozatot, hagyományőrző és átörökítő programokat, népművészeti, képzőművészeti és egyéb kiállításokat. A pandémia miatt a Kalocsa Róza Művelődési Központ zárva tartott, ez idő alatt online műsorokat, programokat készítettek a művelődésszervező munkatársak. 2020-ban a művelődési központ programjain személyesen és online formában 31474 ember vett részt.

1.1 Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Kulturális rendezvények

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

1997. évi CXL. törvény a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Mezőkovácsházai kistérség és Mezőkovácsháza város lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 31474

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

6 nagy rendezvény megvalósítása, kulturális rendezvények megvalósítása, 9 szakkör, klub működtetése, 10 civil szervezet munkájának segítése, 10 önkéntes rendezvényeken való foglalkoztatása, közművelődési szakmai együttműködés a kistérségben.

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

Kalocsa Róza Művelődési Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Közhasznú, közművelődési feladatokra	15.605	13.302

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	4.092	4.304
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	**Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):**	4.092	4.304

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

Kalocsa Róza Művelődési Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók *(Adatok ezer forintban.)*

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	31.406	25.992
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)]	31.406	25.992
H. Összes ráfordítás (kiadás)	29.438	34.967
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	17.767	16.652
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	18.910	23.518
K. Adózott eredmény	1.881	-8.975
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
	Igen	*Nem*
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	x	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]		x
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	x	
Társadalmi támogatottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]		x
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	x	
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]		x

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

adószám

A vállalkozás megnevezése KALOCSA RÓZA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

Címe, telefonszáma: 5800 MEZŐKOVÁCSHÁZA, ALKOTMÁNY U. 63. 68/680-730

Közhasznú
Egyszerűsített éves beszámoló

2	0	2	1

üzleti évről

Mezőkovácsháza, 2022. május 12..

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

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

adószám

A vállalkozás megnevezése KALOCSA RÓZA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

Címe, telefonszáma: 5800 MEZŐKOVÁCSHÁZA, ALKOTMÁNY U. 63. 68/680-730

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2021.12.31.

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mérlege

2021 év

adatok E FT-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
01.	**A. Befektetett eszközök** (2-4. sorok)	8.593		12.870
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	8.593		12.870
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
05.	IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése	0		0
06.	**B. Forgóeszközök**	18.330		13.347
07.	I. KÉSZLETEK	498		498
08.	II. KÖVETELÉSEK	6.989		54
09.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10.843		12.795
11.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**0**		**0**
12.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** (1+06+11sor)	**26.923**		**26.217**
13.	**D. Saját tőke** (14.+15.+16+17+18+19 sor)	18.770		9.795
14.	I. Induló tőke	3.000		3.000
15.	II. Tőkeváltozás	13.889		15.770
16.	III. Lekötött tartalék	0		0
17.	IV. Értékelési tartalék	0		0
18.	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	0		-9.126
19.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	1.881		151
20.	**E. Céltartalék**	0		0
21.	**F. Kötelezettségek** (22.+23.+24.sor)	2.630		2.464
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
23.	II. Hosszúlejáratú kötelezettségek	0		0
24.	III. Rövidlejáratú kötelezettségek	2.630		2.464
25.	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	5.523		13.958
26.	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (13.+20.+21.+25 sor)**	**26.923**		**26.217**

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

adószám

A vállalkozás megnevezése KALOCSA RÓZA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

Címe, telefonszáma: 5800 MEZŐKOVÁCSHÁZA, ALKOTMÁNY U. 63. 68/680-730

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2021.12.31.

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
Eredmény kimutatása 1/2. oldal

2	0	2	1	év

adatok E FT-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
01.	**A. Összes közhasznú tevékenység bevétele** 02.+07.+08.+09.+10.+11.+12.+13. sor)	**16.038**		**14.392**
02.	I. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	13.600		10.021
03.	a) alapítótól	13.600		10.021
04.	b) központi költségvetéstől	0		0
05.	c) helyi önkormányzattól	0		0
06.	d) egyéb	0		0
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	2.005		3.281
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	300		790
09.	4. Tagdíjból származó bevétel	0		0
10.	5. Egyéb bevétel	133		300
11.	6. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
12.	8. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
13.	**B. Vállalkozási tevékenység bevétele** (15.+16.+17+18. sor)	**15.368**		**11.600**
14.	1. Árbevétel	4.280		3.785
15.	2. Egyéb bevételek	11.082		7.808
16.	3.Pénzügyi műveletek bevételei	6		7
18.	**C. összes bevétel** (A+B)	**31.406**		**25.992**

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

adószám

A vállalkozás megnevezése KALOCSA RÓZA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

Címe, telefonszáma: 5800 MEZŐKOVÁCSHÁZA, ALKOTMÁNY U. 63. 68/680-730

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2021.12.31.

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
Eredmény kimutatása 2/2. oldal

2	0	2	1	év

adatok E FT-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
01.	**D. Közhasznú tevékenység költségei** (02.+03.+04.+05.+06.+07. sor)	**18.910**		**23.518**
02	1. Anyag jellegű ráfordítások	4.637		7.189
03.	2. Személyi jellegű ráfordítások	13.635		14.189
04.	3. Értékcsökkenési leírás	626		887
05	4. Egyéb ráfordítás	12		1.253
06	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
08	**E. Vállalkozási tevékenységek költségei** (09.+10.+11.+12.+13.+14.+15. sor)	**10.528**		**11.449**
09	1. Anyag jellegű ráfordítások	5.761		4.515
10.	2. Személyi jellegű ráfordítások	4.132		2.463
11.	3. Értékcsökkenési leírás	624		1.392
12.	4. Egyéb ráfordítás	11		3.078
13.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
15.	7. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		1
16.	**F. Összes tevékenység költségei (D+E)**	**29.438**		**34.967**
17.	**G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)**	**4.840**		**151**
18.	H. Adófizetési kötelezettség	87		0
19.	**I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)**	**4.753**		**151**
20.	**J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)**	**-2.872**		**-9.126**

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

adószám

A vállalkozás megnevezése KALOCSA RÓZA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

Címe, telefonszáma: 5800 MEZŐKOVÁCSHÁZA, ALKOTMÁNY U. 63. 68/680-730

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2021.12.31.

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló

Tájékoztató adatok

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
01.	**A. Személyi jellegű ráfordítások**	**17.767**		**16.652**
02.	1. Bérköltség	15.111		14.679
03.	Ebből: a. megbízási díjak	2.289		1.657
04.	b. tisztelet díjak	235		283
05.	2. Személyi jellegű egyéb költségek	216		19
06.	3. Személyi jellegű költségek közterhei	2.440		1.954
07.	**B. Nyújtott támogatások**	0		0
08.	1. Továbbutalt, illetve átadott támogatás	0		0

Keltezés: Mezőkovácsháza, 2022.május 12.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

PH.

Csoport összesítő Folyószámla részletezés

Fők.Szla kód	Partner kód	Fők.Szla neve	Forgalom tartozik	Forgalom követel	Egyenleg tartozik	Egyenleg követel
115-1010		Szellemi termékek bekerülési értéke	1 409 175,00	0,00	1 409 175,00	0,00
115-1020		Szellemi termékek terv szerinti értékcsökkenése	0,00	1 409 175,00	0,00	1 409 175,00
123-1010		Épületek,épületrészek,tulajdoni h. bekerülési érté	14 447 953,00	0,00	14 447 953,00	0,00
123-1020		Épületek,épületrészek,tulajdoni h. terv sz. értékc	0,00	7 327 244,00	0,00	7 327 244,00
1411 Üzemi gépek berendezések, felszerelések						
141-1010		Üzemi gépek, ber., felsz. bekerülési értéke	3 297 638,00	0,00	3 297 638,00	0,00
141-1020		Üzemi gépek, ber., felsz. terv sz. értékcsökkenése	0,00	2 709 160,00	0,00	2 709 160,00
		1411 Üzemi gépek berendezések, felszerelések	**3 297 638,00**	**2 709 160,00**	**3 297 638,00**	**2 709 160,00**
141-2000		100 e. Ft.érték alatti üzemi gépek, ber.,felszerel	3 317 721,00	0,00	3 317 721,00	0,00
141-2020		100 e. Ft.érték alatti üzemi gépek, ber., felsz. t	0,00	3 317 721,00	0,00	3 317 721,00
143-1010		Irodai, igazgatási ber. és felsz. bekerülési érték	12 126 300,00	0,00	12 126 300,00	0,00
143-1020		Irodai, igazgatási ber. és felsz. terv sz. értékcs	0,00	6 965 714,00	0,00	6 965 714,00
143-2000		100 e.Ft. érték alatti irodai,igazgatási berend.,f	1 084 365,00	0,00	1 084 365,00	0,00
143-2020		100 e.Ft. érték alatti ir.,ig. ber. és felsz. terv	0,00	1 084 365,00	0,00	1 084 365,00
			35 683 152,00	**22 813 379,00**	**35 683 152,00**	**22 813 379,00**
261-1000		Áruk beszerzési áron	320 139,00	0,00	320 139,00	0,00
281-1000		Betétdíjas göngyölegek	177 600,00	0,00	177 600,00	0,00
			497 739,00	**0,00**	**497 739,00**	**0,00**
311 Belföldi követelések áruszállításból szolgáltatásból (forintban)						
311-0000	00648	Antóni Viktor	5 460,00	0,00	5 460,00	0,00
311-0000	00478	Békéscsaabai Tankerület Központ BH 3201	198 000,00	198 000,00	0,00	0,00
311-0000	00710	FIDESZ	44 880,00	31 965,00	12 915,00	0,00
311-0000	00492	Fortuna Import és Export Kft.	5 200,00	0,00	5 200,00	0,00
311-0000	00662	Hungária Pehely KFT	76 800,00	76 800,00	0,00	0,00
311-0000	00570	Mentor menedzsment	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00
311-0000	00009	Mezőkovácsháza Város Önkormányzata 5800	4 670 300,00	4 670 300,00	0,00	0,00
311-0000	00516	Sporthorgász egyesület	7 360,00	7 360,00	0,00	0,00
311-0000	00673	Társasház Alkotmány u.54.	4 540,00	4 540,00	0,00	0,00
311-0000	00635	Társasház Mkháza. Hársfa u.1	2 730,00	2 730,00	0,00	0,00
		311 Belföldi követelések áruszállításból szolgáltatásból (forintban)	**5 225 270,00**	**5 201 695,00**	**23 575,00**	**0,00**
333-1000		Követelés helyi Önkormányzattal szemben	24 521 000,00	24 521 000,00	0,00	0,00
363-1001		Költségvetési kiutalási igény KÖZFOGI	4 840 369,00	4 840 369,00	0,00	0,00
381-1000		Pénztár számla (főpénztár)	893 124,00	629 384,00	263 740,00	0,00
384-1000		Elszámolási betétszámla	47 630 113,00	35 593 588,00	12 036 525,00	0,00
385-3020		Elkülönített elsz.bet.szla.49505750-55481046 TÁMOP	768 517,00	768 093,00	424,00	0,00
385-3050		10402630-49505750-55481053 Közfoglalkoz.	5 709 219,00	5 215 100,00	494 119,00	0,00
389-1000		Pénztár-Bank átvezetési számla	277 220,00	277 220,00	0,00	0,00
389-2000		Bankszámlák közötti átvezetések számla	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00
			90 614 832,00	**77 796 449,00**	**12 818 383,00**	**0,00**
411-1010		Jegyzett t?ke	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
413-1010		Eredménytartalék 2009.év	0,00	6 713 000,00	0,00	6 713 000,00
413-1020		Eredménytartalék 2010.év	0,00	1 315 000,00	0,00	1 315 000,00
413-1030		Eredménytartalék 2011.év	0,00	3 706 000,00	0,00	3 706 000,00
413-1040		Eredménytartalék 2012.év.	0,00	156 000,00	0,00	156 000,00
413-1050		Eredménytartalék 2013.év.	0,00	179 000,00	0,00	179 000,00
413-1060		Eredménytartalék 2014.év.	0,00	1 920 706,00	0,00	1 920 706,00
413-1070		Eredménytartalék 2015. év	0,00	1 079 011,00	0,00	1 079 011,00
413-1080		Eredménytartalék 2016. év	0,00	311 802,00	0,00	311 802,00
413-1090		Eredménytartalék 2017. év	0,00	564 617,00	0,00	564 617,00
419-1000		Adózott eredmény	2 056 334,62	1 881 738,62	174 596,00	0,00
441 Belföldi szállítók						
441-0000	00591	AGROLABOR Kft	319 140,00	319 140,00	0,00	0,00
441-0000	00278	Alföld Virág Kft. Bcs., Fels?nyomás 252.	7 280,00	7 280,00	0,00	0,00
441-0000	00451	Alsó-Tisza-vidéki Vízügyi Igazgatóság	2 286,00	2 286,00	0,00	0,00
441-0000	00450	Artisjus Magyar szerzői jogvédő iroda...	143 143,00	143 143,00	0,00	0,00
441-0000	00477	Árus János Egyéni Vállalkozó	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00
441-0000	00685	Auchan Magyarország Kft	140 980,00	140 980,00	0,00	0,00
441-0000	00717	BARACSI ISTVÁN	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
441-0000	00288	Barát Papír Kft. Bcsaba., Illésházi u.5-7.	144 729,00	144 729,00	0,00	0,00
441-0000	00155	Barta István e.v. 5820 Mez?hegyes	101 600,00	101 600,00	0,00	0,00
441-0000	00507	Barta Sándor	141 910,00	141 910,00	0,00	0,00

Klétus Soft 2010 (MSSQL) Integralt 8.1.5 (Build 1892) Copyright © 2000 Klétus Kft (Szeged Nagyszombati u 21. 70-3245552)

Csoport összesítő Folyószámla részletezés

Fők.Szla kód	Partner kód	Fők.Szla neve	Forgalom		Egyenleg	
			tartozik	követel	tartozik	követel
441-0000	00563	Bartolák és Társai Irodatechnikai Kft.	452 449,00	452 449,00	0,00	0,00
441-0000	00214	Basteln Kft. Békéscsaba	34 460,00	34 460,00	0,00	0,00
441-0000	00562	Batolák és Társai Irodatechnikai Kft.	131 985,00	131 985,00	0,00	0,00
441-0000	00641	Békés Megye Népművészetért Alapítvány	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
441-0000	00187	Békés Megyei Kormányhivatal 5600 Bcsaba	23 900,00	23 900,00	0,00	0,00
441-0000	00631	Békés Megyei Népművészeti Egyesület	206 000,00	206 000,00	0,00	0,00
441-0000	00459	BESTBYTEMűszaki szaküzlet EL-HÁ-GÉ Kft.	16 940,00	16 940,00	0,00	0,00
441-0000	00687	BFR GROUP HUNGARY KFT	59 900,00	59 900,00	0,00	0,00
441-0000	00534	Blahó Zoltán Róbert ev.	21 354,00	21 354,00	0,00	0,00
441-0000	00706	CO-OP STAR ZRT.	1 058,00	1 058,00	0,00	0,00
441-0000	00246	COOP Üzlet Mezőkovácsháza	3 691,00	3 691,00	0,00	0,00
441-0000	00589	Csongrád Csanád Megyei Katasztrófavédelm	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00
441-0000	00202	D+D Infotechn Kft. Mez?kovácsháza	5 990,00	5 990,00	0,00	0,00
441-0000	00694	Déryné művészeti Nonprofit KFT	96 449,00	157 997,00	0,00	61 548,00
441-0000	00462	Dombi Sándorné E.V.	3 388,00	3 388,00	0,00	0,00
441-0000	00651	dr. Kárpáti Mária	17 600,00	17 600,00	0,00	0,00
441-0000	00163	Dragán Mária 5661 Újkígyós	304 800,00	304 800,00	0,00	0,00
441-0000	00472	Egri Antal	90 170,00	90 170,00	0,00	0,00
441-0000	00555	Élésker Kft.	2 668,00	2 668,00	0,00	0,00
441-0000	00702	EL-HÁ-GÉ Kft.	153 500,00	153 500,00	0,00	0,00
441-0000	00715	ERMATIMKA 49 Kft.	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
441-0000	00177	Euro-Unior Kft. 5900 Orosháza	0,00	15 240,00	0,00	15 240,00
441-0000	00709	FIT FRATELLI BT.	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00
441-0000	00708	FIZI MISKA ALAPÍTVÁNY	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
441-0000	00707	FRANCZEK ÉS TÁRSA KFT	298,00	298,00	0,00	0,00
441-0000	00690	Garamond KFT	13 411,00	13 411,00	0,00	0,00
441-0000	00379	Gyulai Közüzemi Nonprfit Kft	281 187,00	258 654,00	22 533,00	0,00
441-0000	00692	Havancsák KFT	5 800,00	5 800,00	0,00	0,00
441-0000	00159	Humán Szolgáltató Központ 5800 Mkháza	0,00	12 300,00	0,00	12 300,00
441-0000	00524	Intertechnika	12 700,00	12 700,00	0,00	0,00
441-0000	00438	József Attila Általános Művelődási K.	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
441-0000	00268	Juhász Mihályné Mez?kovácsháza	5 970,00	5 970,00	0,00	0,00
441-0000	00435	Kártevőirtás-Fertőtlenítés Mag György J.	142 000,00	142 000,00	0,00	0,00
441-0000	00355	KIK Textil és N-F Kft Bp. Hengermalom út 19-21.	35 770,00	35 770,00	0,00	0,00
441-0000	00286	Kisházi György Magyardombegyház, Tanya 1.	66 040,00	66 040,00	0,00	0,00
441-0000	00695	Koltay Eszter	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00
441-0000	00579	Krisztof-Laskai Jolán	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00
441-0000	00688	Kultúr Műhely Humán Szolgáltató Bt.	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00
441-0000	00251	LIDL Mo. Bt. Mezőkovácsháza	109 438,00	109 438,00	0,00	0,00
441-0000	00208	Lőrincz Textiles Műhely Kft. Pápa	0,00	209 550,00	0,00	209 550,00
441-0000	00686	Lukács János	127 405,00	127 405,00	0,00	0,00
441-0000	00544	M.A.SZ.K. Mezőkovácsházi Atlétikai	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
441-0000	00699	Magyar Kéményseprő Kft	34 239,00	34 239,00	0,00	0,00
441-0000	00227	Magyar Posta Zrt. Budapest	895,00	895,00	0,00	0,00
441-0000	00150	Magyar Telekom Nyrt. 1013 Bp.	32 418,00	32 418,00	0,00	0,00
441-0000	00305	Mahovics Tamás 5630 Békés, Pet?fi u.22.	444 000,00	444 000,00	0,00	0,00
441-0000	00154	Maximonet Hírközlési Kft. 5900 Orosháza	42 440,00	50 928,00	0,00	8 488,00
441-0000	00445	Mediaworks Hungary Kft.	159 130,00	159 130,00	0,00	0,00
441-0000	00719	MEGARAM KFT	159 900,00	159 900,00	0,00	0,00
441-0000	00471	Mezőkovácsháza Polgármesteri hivatal	739 075,00	1 454 065,00	0,00	714 990,00
441-0000	00009	Mezőkovácsháza Város Önkormányzata 5800	76 200,00	107 950,00	0,00	31 750,00
441-0000	00387	Mezőkovácsházi Városi Könyvtár	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00
441-0000	00339	Mihályi Produkció Kft.,8000 Székesfehérvár, Széche	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00
441-0000	00439	Mobil Adat Kft.	22 860,00	20 320,00	2 540,00	0,00
441-0000	00221	Molonit Kft. Mez?kovácsháza	8 760,00	8 760,00	0,00	0,00
441-0000	00294	MUFFANCS Kft. Mkháza	4 890,00	4 890,00	0,00	0,00
441-0000	00677	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	3 642 310,00	3 636 158,00	6 152,00	0,00
441-0000	00633	National Pen	64 400,00	64 400,00	0,00	0,00
441-0000	00452	NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordi	34 328,00	34 328,00	0,00	0,00
441-0000	00518	NKM Áramhálózati Kft.	108 993,00	108 993,00	0,00	0,00
441-0000	00623	NKM Energia Zrt	1 137 347,00	1 137 347,00	0,00	0,00
441-0000	00231	OBI Hungary Kft. Budapest	3 798,00	3 798,00	0,00	0,00
441-0000	00700	Ónte Nonprofit Kft.	55 700,00	55 700,00	0,00	0,00
441-0000	00698	ÖKO-Játék Kft.	228 600,00	228 600,00	0,00	0,00
441-0000	00247	Penny Market Kft. Mezőkovácsháza	148 541,00	148 541,00	0,00	0,00
441-0000	00689	Pepco Hungary KFT	14 720,00	14 720,00	0,00	0,00

Klétus Soft 2010 (MSSQL) Integralt 8.1.5 (Build 1892) Copyright © 2000 Klétus Kft (Szeged Nagyszombati u 21. 70-3245552)

Csoport összesítő Folyószámla részletezés

Fők.Szla kód	Partner kód	Fők.Szla neve	Forgalom tartozik	Forgalom követel	Egyenleg tartozik	Egyenleg követel
441-0000	00705	Profil-Copy Kft.	25 400,00	25 400,00	0,00	0,00
441-0000	00151	PROTVIK Bt. 5600 Békéscsaba	225 348,00	225 348,00	0,00	0,00
441-0000	00276	Rokka Rövidáru Bcs., Andrássy u.49.	147 100,00	147 100,00	0,00	0,00
441-0000	00693	Sárközi László e.v	9 620,00	9 620,00	0,00	0,00
441-0000	00164	Szabó Péter v. 5600 Békéscsaba	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
441-0000	00682	Szaki-Barkács KFT	12 870,00	12 870,00	0,00	0,00
441-0000	00718	SZANDI PRODUKCIÓ Kft.	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
441-0000	00664	Szántó Zoltán	226 800,00	226 800,00	0,00	0,00
441-0000	00683	Szellelki Zsolt	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
441-0000	00582	Szerelvény Délpest Kft.	66 916,00	66 916,00	0,00	0,00
441-0000	00716	SZIKORÁNÉ MAKAN ÉVA MÁRIA	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
441-0000	00684	Szűcs Mihály	136 100,00	136 100,00	0,00	0,00
441-0000	00638	TABACUM BT	6 054 950,00	6 054 950,00	0,00	0,00
441-0000	00691	TEXTIL-COOP KFT	8 370,00	8 370,00	0,00	0,00
441-0000	00533	TILIAMED BT.	4 684,00	4 684,00	0,00	0,00
441-0000	00178	UNIQA Biztosító Zrt. 1134 Bp.	27 640,00	27 640,00	0,00	0,00
441-0000	00105	UNIQA Biztosító Zrt. 1134 Bp., Károly Krt. 70-74.	27 640,00	27 640,00	0,00	0,00
441-0000	00701	Wollknoll GMBH	65 704,00	65 704,00	0,00	0,00
		441 Belföldi szállítók	**20 887 075,00**	**21 909 716,00**	**31 225,00**	**1 053 866,00**
461-1000		Társasági adó elszámolása	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00
462-1010		Munkaviszonyból szárm. jövedelem SZJA-ja	1 221 540,00	1 221 540,00	0,00	0,00
462-1020		Megbízási, egyéb összev. jöv. SZJA-ja	203 986,00	203 986,00	0,00	0,00
462-1510		Személyi jövedelemadó pénzügyi teljesítése	1 419 000,00	1 579 000,00	0,00	160 000,00
463-9110		Vízkészlet járulék kötelezettség	1 863 287,00	1 863 287,00	0,00	0,00
466-1001		18-27 %-os kulcs Lev. Központi irány.	1 139 312,00	1 139 312,00	0,00	0,00
466-1003		18-27 %-os kulcs Lev. ÁFA Strand Camping	125 418,00	125 418,00	0,00	0,00
466-1100		5 %-os kulcs alá tartozó levonható áfa	366,00	366,00	0,00	0,00
467-1004		27% Egyéb értékes., szolgáltatás nyújt.	945 383,00	945 383,00	0,00	0,00
468-1000		ÁFA pénzügyi elszámolása	1 699 096,00	1 791 096,00	0,00	92 000,00
471-1000		Jövedelemelszámolási számla	14 716 766,00	15 522 208,00	0,00	805 442,00
472-5000		Jövedelemb?l levont, más szervezeteket (személyeke	378 010,00	378 010,00	0,00	0,00
473-1041		Biztosítottaktól levont tb járulék	2 518 000,00	2 743 000,00	0,00	225 000,00
473-6000		Szociális hj.adó bef.köt.	1 807 000,00	1 983 000,00	0,00	176 000,00
474-2010		Szakképzési hj.	164 000,00	115 000,00	49 000,00	0,00
481-1000		Bevételek passzív id?beni elhatárolása	5 522 832,00	5 522 832,00	0,00	0,00
483-1000		Halasztott bevételek passzív elhatárolása	4 420 403,00	18 378 567,00	0,00	13 958 164,00
491-0000		Nyitómérleg számla	49 513 524,62	49 513 524,62	0,00	0,00
			110 688 333,24	**145 849 120,24**	**254 821,00**	**35 415 608,00**
		1-4 Számlaosztály	**237 484 056,24**	**246 458 948,24**	**49 254 095,00**	**58 228 987,00**
511-0100		Alapanyag költség NEM OSZTHTÓ	428 576,00	0,00	428 576,00	0,00
511-0300		Alapanyag költség	226 899,00	0,00	226 899,00	0,00
511-0900		Egyéb anyagköltség NEM OSZTHATÓ	25 777,00	0,00	25 777,00	0,00
511-2000		Fenntartási anyag, alkatrész költség NEM OSZTHATÓ	182 326,00	0,00	182 326,00	0,00
511-3000		Gáz energia költség NEM OSZTHATÓ	1 350 357,00	0,00	1 350 357,00	0,00
511-3100		Villamos energia költsége NEM OSZTHATÓ	911 582,00	0,00	911 582,00	0,00
511-3900		Vízdíj NEM OSZTHATÓ	182 962,00	0,00	182 962,00	0,00
511-5000		Irodaszerek, nyomtatványok, szakkönyvek, újság köl	424 179,00	0,00	424 179,00	0,00
511-5300		Tisztítószer	209 093,00	0,00	209 093,00	0,00
511-5400		Vegyszerek	251 590,00	0,00	251 590,00	0,00
511-5500		Védőital	1 042,00	0,00	1 042,00	0,00
511-5900		Egyéb anyagok	276 986,00	0,00	276 986,00	0,00
512-0000		Igénybevett anyagjellegü szolgáltatások	384 060,00	0,00	384 060,00	0,00
512-0100		Belföldi kiküldetési, utazási költség	167 640,00	0,00	167 640,00	0,00
512-2500		Javítás karbantartás költsége	353 100,00	0,00	353 100,00	0,00
512-2600		Posta költség	17 052,00	0,00	17 052,00	0,00
512-2700		Sokszorosítás fénymásolás költsége	77 088,00	0,00	77 088,00	0,00
512-2800		Szaklap - Szakkönyv - folyóirat költsége	5 695,00	0,00	5 695,00	0,00
512-5000		Egyéb anyagjellegü szolgáltatás költsége	1 045 000,00	0,00	1 045 000,00	0,00
512-6100		Bérleti dijak	261 168,00	0,00	261 168,00	0,00
512-6300		Hirdetési dijak	142 830,00	0,00	142 830,00	0,00
512-6400		Oktatás továbbképzési dijak	272 000,00	0,00	272 000,00	0,00
512-6500		Ügyviteli szolgáltatások dija	715 000,00	0,00	715 000,00	0,00
512-7000		Köztisztasági dijak	27 030,00	0,00	27 030,00	0,00
512-7100		Ügyvédi, közjegyzői díjak	17 600,00	0,00	17 600,00	0,00
512-9000		Egyéb szolgáltatási költségek	1 293 854,00	0,00	1 293 854,00	0,00

Klétus Soft 2010 (MSSQL) Integralt 8.1.5 (Build 1892) Copyright © 2000 Klétus Kft (Szeged Nagyszombati u 21. 70-3245552)

Csoport összesítő Folyószámla részletezés

Fők.Szla kód	Partner kód	Fők.Szla neve	Forgalom tartozik	Forgalom követel	Egyenleg tartozik	Egyenleg követel
512-9100		Telefon költség	45 559,00	0,00	45 559,00	0,00
512-9200		Internet havidíj	58 499,00	0,00	58 499,00	0,00
512-9300		Szállás ktg.	224 400,00	0,00	224 400,00	0,00
512-9400		Belépőjegy	43 858,00	0,00	43 858,00	0,00
512-9700		Szaktanácsadás díja	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00
512-9800		Frekvencia használati díj	66 605,00	0,00	66 605,00	0,00
513-0000		Egyéb szolgáltatások értéke	641 393,00	0,00	641 393,00	0,00
513-0200		Egyéb bankköltség	293 762,00	0,00	293 762,00	0,00
513-1200		Egyéb biztosítás	55 280,00	0,00	55 280,00	0,00
513-2500		Hatósági díjak, illetékek	366 300,00	0,00	366 300,00	0,00
513-2800		Kamarai hozzájárulás	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
513-3200		Egyéb szolgáltatások költsége	533 610,00	0,00	533 610,00	0,00
521-0100		F?állásúak bérköltsége	13 021 837,00	0,00	13 021 837,00	0,00
521-0600		Megbízási díjak	1 657 237,00	0,00	1 657 237,00	0,00
522-0200		Reprezentációs költségek	19 130,00	0,00	19 130,00	0,00
522-2000		Munkáltatót terhel? táppénzköltség	15 911,00	0,00	15 911,00	0,00
523-3000		Szakképzési hozzájárulás	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
523-3200		Szociális hozzájárulási adó	1 838 000,00	0,00	1 838 000,00	0,00
531-0200		Tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése	1 530 955,00	0,00	1 530 955,00	0,00
531-0300		100 eFt.alatti tárgyi eszközök azonnali értékcsökk	748 700,00	0,00	748 700,00	0,00
			30 636 522,00	**0,00**	**30 636 522,00**	**0,00**
867-1000		Állami költségvetéssel elszámolt adók illetékek	2 263 696,00	0,00	2 263 696,00	0,00
868-1000		Különféle egyéb ráfordítások	2 064 954,00	0,00	2 064 954,00	0,00
869-5000		Kerekítési különbözet	10,00	0,00	10,00	0,00
877-9000		Egyéb pénzügyi ráfordítások	1 306,00	0,00	1 306,00	0,00
			4 329 966,00	**0,00**	**4 329 966,00**	**0,00**
911-1000		Vállalkozás f? tevékenységének árbevétele, TEÁOR s	0,00	5 118,00	0,00	5 118,00
911-1010		Terembérlet (vállalkozói)	0,00	887 425,00	0,00	887 425,00
911-1020		Egyéb szórakoztató tev.bev. (Közhasznú)	0,00	789 699,00	0,00	789 699,00
911-1030		Irodai szolgáltatás	0,00	3 120,00	0,00	3 120,00
913-1010		Belföldi szolgáltatás	0,00	2 890 000,00	0,00	2 890 000,00
967-2000		Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott önkörmá	5 500 000,00	15 521 000,00	0,00	10 021 000,00
967-2001		Önkormányzati támogatás Strand műk.	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
967-3000		Elkülönített alapoktól kapott támogatás juttatás	0,00	4 420 403,00	0,00	4 420 403,00
967-3091		Közfoglalkoztatottak támogatása	0,00	3 046 900,00	0,00	3 046 900,00
968-1000		Különféle egyéb bevételek	0,00	120 882,00	0,00	120 882,00
968-1140		Kerekítés bevétel	0,00	9,00	0,00	9,00
968-1150		Tábor részvételi díj	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
974-1020		Bankbetét, kölcsön, váltó után járó kamat egyéb vá	0,00	7 040,00	0,00	7 040,00
			5 500 000,00	**31 491 596,00**	**0,00**	**25 991 596,00**
		5-9 Számlaosztály	**40 466 488,00**	**31 491 596,00**	**34 966 488,00**	**25 991 596,00**
		Mindösszesen	277 950 544,24	277 950 544,24	84 220 583,00	84 220 583,00

Klétus Soft 2010 (MSSQL) Integralt 8.1.5 (Build 1892) Copyright © 2000 Klétus Kft (Szeged Nagyszombati u 21. 70-3245552)

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft- 5800 Mezőkovácsháza, Alkotmány u. 63., Cégjegyzékszám: 04-09-008716 - („a Társaság ") - 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 26.217 E Ft, az adózott eredmény - 8.975 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem *„A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége"* szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „ A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata"-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe"-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft 2021. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény" szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel

kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Mezőkovácsháza, 2022. május 17.

Dragán Mária
Kamarai tag könyvvizsgáló
Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartási szám: 004891
5661 Újkígyós, Béke u. 15.