

6200 Kiskőrös,
Petőfi S. u. 108.

Statisztikai számjel

Cégjegyzék száma

1	
---	--

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

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

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	25 460		23 470
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	25 450		23 460
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	10		10
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	21 565		47 868
09.	I. KÉSZLETEK	6 135		2 427
10.	II. KÖVETELÉSEK	8 631		11 163
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6 799		34 278
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	205		177
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	47 230		71 515

Keltezés: Kiskőrös, 2020.június 24.

KÖRÖSSZOLG P.H.

6200 Kiskörös,
Petőfi S. u. 108.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	5	2	8	6	2	8	1	8	1	1	0	5	7	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	3	-	0	9	-	1	2	8	6	6	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

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

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	adatok E Fi-ban Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	25 359		33 793
16.	I. JEGYZETT TŐKE	6 700		6 700
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14 664		18 659
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 995		8 434
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	17 009		28 992
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	17 009		28 992
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	4 862		8 730
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	47 230		71 515

Keltezés: Kiskőrös, 2020. június 24.



6200 Kiskőrös,
Petőfi S. u. 108.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	5	2	8	6	2	8	1	8	1	1	0	5	7	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	3	-	0	9	-	1	2	8	6	6	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

3	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2018. december 31.

Egyszerűsített évközi beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összki költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	114 635		173 335
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	134 067		164 541
	III. sorból: visszaírt értékesítés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	120 128		161 519
V.	Személyi jellegű ráfordítások	119 370		153 025
VI.	Értécsökkenési leírás	4 048		6 296
VII.	Egyéb ráfordítások	1 091		8 315
	VII. sorból: értékesítés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	4 065		8 721
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2		3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2		3
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	4 067		8 724
D.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4 067		8 724
XII.	Adófizetési kötelezettség	72		290
E.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±D.-XII.)	3 995		8 434

Keltezés: Kiskörös, 2020. június 24.




a vállalkozás vezetője
(képviselője)

6200 Kiskörös,
Pölösi S. u. 108.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a KÖRÖSSZOLG NONPROFIT KFT. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójához

A KÖRÖSSZOLG Kiskörösi Önkormányzat Településüzemeltetési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelőségű Társaság (rövidített cégnév: Körösszolg Nonprofit Kft.) Kiskörös Város Önkormányzatának 100 %-os tulajdonában lévő Körökom Kft.-ből kiválással jött létre 2015. július 01. napjával. Az alapítónak a KÖRÖSSZOLG Nonprofit Kft. létrehozásával az volt a célja, hogy egyes önkormányzati közfeladatokat a feladatok átadásával, a Kft. hatékonyabban tudja majd ellátni.

Főbb tevékenységei:

- **Építményüzemeltetés,**
- Zöldterület kezelés
- Köztisztasági szolgáltatás, síkosság-mentesítés (egyéb takarítás)
- Sportlétesítmények üzemeltetése
- Sport és rendezvényszervezés
- Egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- Egyéb építőipari, szakipari tevékenység
- Fürdő üzemeltetése – új tevékenység 2019. augusztus 1-től

A cég képviselőjére jogosult Schäffer Tamás ügyvezető igazgató.

Felügyelő Bizottság Tagjai:

- Ungvári Ferenc
- Horváth János
- Nikléczi Gábor

A Felügyelő Bizottság tagjai tevékenységükért juttatásban nem részesülnek.

A Körösszolg Nonprofit Kft. működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, december 31.-ei fordulónappal, egyszerűsített éves beszámolót köteles készíteni a számviteli törvény 9. § (2) pontjának megfelelően. A beszámolóhoz tartozó eredménykimutatás „A” változat szerint, összköltség eljárással készül.

Gazdasági eseményeit kettős könyvvitel rendszerében számítógéppel rögzíti, Papp Zoltán okleveles programtervező FŐKÖNYV programja segítségével. Számlarendjét a számviteli tv. 160-161 §-ának követelményei szerint állította össze. A számviteli munkák irányításáért felelős Cserni Erika mérlegképes könyvelő, – regisztrációs száma: 183231

A Kft. könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgálatot Szabó Márta bejegyzett könyvvizsgáló végzi. Nyilvántartásba vételi száma: 006678

A társaság a tárgyi eszközöket a bekerülési értéküket az értékcsökkenéssel csökkentve, azaz nettó értéken értékeli. Leltározásuk évente, az analitikus nyilvántartásokkal való egyeztetéssel történik.

A TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA E FT-BAN

Megnevezés	Bruttó érték 2019.01.01.	Évközi Változás	Bruttó érték 2019.12.31.	Elszámolt értékcsökk.	Nettó érték 2019.12.31.
Immateriális Javak					
Termelőgépek berendezések	24.569	- 366 + 2.414	26.617	9.691	16.926
Term.résztv. Járművek	5.671		5.671	1.924	3.747
Egyéb gépek berendezések	4.363	+ 2.049	6.412	3.625	2.787
ÖSSZESEN:	34.603	+ 4.097	38.700	15.240	23.460

A tárgy év jelentősebb gépberuházásai a parkfenntartási és a fürdőüzemeltetési feladatok ellátásához 1-1 db Stiga fűnyírótraktor, valamint parkfenntartási, köztisztasági feladatok ellátásához 1 db tolólap kistraktorhoz voltak, melyeknek a bruttó értéke összesen: 1.923 E Ft. A fürdőüzemeltetési feladatok zavartalan ellátásához informatikai eszközökre, egyéb berendezésekre 1.344 E Ft-ot költöttek.

A TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA E FT-BAN

Megnevezés:	Adó tv. szerint		Számviteli tv. Szerint		Beszerzéskor	
	2018.	2019.	2018.	2019.	2018.	2019.
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
Termelőgépek, berendezések	2.755	3600	2.599	3.215	40	381
Termelésben résztvevő járművek	394	443	583	583	0	0
Egyéb gépek, berendezések	404	529	404	528	422	1.589
ÖSSZESEN:	3.553	4.572	3.586	4.326	462	1.970

A vállalkozás 2019. évben terven felüli amortizációt nem számolt el.

Befektetett pénzügyi eszközök között tartja nyilván, azt a 10 E Ft befektetést amit a Körösszolg Kft. a Körösi Szociális Szolgáltató Szövetkezet megalakulásához törzstőke részként befizetett.

A vásárolt készleteket beszerzési áron tartja nyilván. A raktárra vásárolt anyagokról folyamatosan mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet. Leltározásuk december 31.-i fordulónappal megtörtént. A készletek leltár szerinti értéke 2.157 E Ft.

- Anyagok	773 E Ft
- Áruk	1.128 E Ft
- Tovább számlázandó szolgáltatások	256 E Ft

A társaságnak 2019. december 31.-én 11.163 E Ft követelése van az alábbiak szerint:

- Vevőkkel szemben:	1.267 E Ft
- Tulajdonossal szemben:	8.036 E Ft
- Adóhatósággal szemben:	143 E Ft
- Bankkal szemben (bankkártyás fizetés)	292 E Ft
- Egyéb követelések:	1.425 E Ft

Követelésekre a Kft. értékvesztést nem számol el.

Az aktív időbeli elhatárolások között a Számviteli törvény 32.§ (1) bekezdése szerint, a 2020. évet terhelő költségeket számolta el. Bevételek aktív időbeli elhatárolására nem került sor.

A Kft. mérlegében kimutatott 28.992 E Ft rövid lejáratú kötelezettség az alábbi tételekből tevődik össze:

- Szállítókkal szemben	3.897 E Ft
- Adóhatósággal szemben	6.950 E Ft
- Önkormányzattal szemben:	8.754 E Ft
- Munkavállalókkal szemben	9.009 E Ft
- Egyéb kötelezettség:	382 E Ft

Fizetési kötelezettségeinek minden esetben, a fizetési határidők betartásával eleget tett.

Passzív időbeli elhatárolásként a Számviteli törvény 44. § (1) bekezdése alapján, azokat a tárgyévet terhelő költségeket könyvelte, melyek a mérlegkészítés időpontjáig ismerté váltak és kifizetésre kerültek. Ezek összege 8.730 E Ft. Az elhatárolt összeg növekedése az előző évhez képest jelentős, mivel a fürdő közüzemi számlái milliós nagyságrendűek.

A társaság eredménykimutatásának tárgy évi adatait az alábbiakkal kívánja kiegészíteni.

Az értékesítés nettó árbevétele tevékenységenként az alábbi tételekből tevődik össze:

- Városi rendezvények lebonyolítása („in-house” szerződés)	74.040 E Ft
- Egyéb városi rendezvények – Önkormányzat	2.768 E Ft
- Egyéb rendezvények	14.767 E Ft
- János Vitéz Látogató Központ bevétele	5.944 E Ft
- Szálláshely szolgáltatás,	2.528 E Ft
- Bérleti díj	2.471 E Ft
- Egyéb bérleti díjak, helypénz	7.636 E Ft
- Bérleti díj – Sportcsarnok	3.853 E Ft
- Szponzorálási díjak	710 E Ft
- Épületek üzemeltetése, karbantartása	1.544 E Ft
- Fürdő üzemeltetés bevétele	34.039 E Ft
- Fürdő kemping szolgáltatás	12.656 E Ft
- Építőipari gépek kölcsönzése:	3.960 E Ft
- Zöldterület kezelés, egyéb településüzemeltetési feladat	1.980 E Ft
- Értékesített készletek és szolgáltatások	4.439 E Ft

Az **egyéb bevételek** között a számviteli törvény 77. §-a szerint, az értékesített tárgyi eszközökértékét, valamint a költségek (ráfordítások) ellentételezésére kapott támogatásokat, juttatásokat mutatja ki. Jelentősebb tétel a Munkaügyi Központtól kapott támogatás, melynek összege 1.155 E Ft és a Kiskörös Város Önkormányzatától közfeladatok ellátására kapott támogatások összege.

Az Önkormányzattal kötött támogatási szerződés szerint juttatott támogatásokat és azok felhasználását az alábbi táblázat szemlélteti:

Támogatási szerződés	Kapott támogatás szerződés szerint	Felhasznált támogatás	Visszaautalandó különbözet
Intézmény üzemeltetés	49.032 E Ft	44.877 E Ft	4.155 E Ft
Önkormányzati lakások karbantart.	4.200 E Ft	1.342 E Ft	2.858 E Ft
Köztisztaság és parkfenntartás	80.434 E Ft	78.948 E Ft	1.486 E Ft
Sportfeladatok	10.558 E Ft	10.307 E Ft	251 E Ft
Fürdő üzemeltetése	26.807 E Ft	26.805 E Ft	3 E Ft
Településfejl. kapcs. mérnöki tev.	793 E Ft	792 E Ft	1 E Ft
Összesen:	171.825 E Ft	163.071 E Ft	8.754 E Ft

A Kft. a fel nem használt támogatások összegét a támogatási szerződésben foglalt határidőig az Önkormányzatnak visszautalta.

Anyagjellegű ráfordításként szerepelnek az eredménykimutatásban a számviteli tv. 78. §-a szerinti költségek:

- Anyagköltség:	61.477 E Ft
- Igénybe vett szolgáltatások	44.955 E Ft
- Egyéb szolgáltatások	3.147 E Ft
- Eladott áruk (anyagok) értéke :	1.046 E Ft
- Eladott (közvetített)szolgáltatások értéke:	50.894 E Ft

Az igénybe vett szolgáltatások közül legjelentősebbek:

- Szállítás, rakodás, gépi munka költsége:	1.980 E Ft
- Karbantartási költség (épületek, gépek)	9.415 E Ft
- Postaköltség, telefon, internet szolgáltatás:	1.111 E Ft
- Szakértői díjak	1.900 E Ft
- Eszközhasználat (Köröskom Kft.)	1.117 E Ft
- Telephely őrzés	2.190 E Ft
- Parkfentartás (Gardenor Kft.)	4.153 E Ft
- Zöldterület kezelés (Dulai György)	2.143 E Ft
- Játékvezetés (Sprotrendezvények)	849 E Ft
- Épülettakarítás (Tömösváry)	5.358 E Ft
- Fürdő takarítás (Bányai clean 98 Kft.)	3.465 E Ft
- Fürdő műszaki vezetés (Nemes György)	1.350 E Ft
- Fürdő vízvizsgálat (Vízépszolg Kft.)	1.106 E Ft

Az egyéb szolgáltatások összege az alábbi tételeket tartalmazza:

- Hatósági díjak, illetékek	292 E Ft
- Bankköltség:	1.628 E Ft
- Biztosítás:	750 E Ft
- Üzemorvosi szolgálat:	252 E Ft
- Jogdíj - Koncz Zsuzsa koncert	220 E Ft
- Kamarai díj	5 E Ft

Személyi jellegű ráfordítások az alábbiak:

- Bérköltség	133.466 E Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	616 E Ft
- Bérjárulékok	18.943 E Ft

A kft. dolgozóinak létszáma 2019-ban 44 fő volt. A munkavállalók létszámát és keresetét állománycsoportonkénti bontásban a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Átlagos statisztikai áll. létszám (fő)	Összes kereset (1000 Ft)
Teljes munkaidőben foglalk. Fizikai	28	82.424
Teljes munkaidőben foglalk. szellemi	8	27.207
Nem teljes munkaidőben foglalk. fizikai	3	4.556
Nem teljes munkaidőben foglalk. szellemi	5	14.493
Állományba nem tartozó munkavállaló (alkalmi munkavállalók)	-	4.786
ÖSSZESEN:	44	133.466

Egyéb ráfordítások között a számviteli tv. 81.§-a szerint meghatározott költségeket számolta el.

Jelentősebb tételei a következők:

- Rehabilitációs hozzájárulás (0,8 fő):	1.073 E Ft
- Önkormányzattal elszámolt adók (Gj.adó, IPA):	1.462 E Ft
- Vissza nem igényelhető ÁFA (fürdő)	5.304 E Ft
- Vízkészlet használati járulék	265 E Ft

A **pénzügyi műveletek bevétele** soron a pénzügyintézettől kapott kamatokat mutatja ki. A tárgy évben ez a bevétel 3 E Ft volt.

A **pénzügyi műveletek nyeresége:** 3 E Ft

A Körösszolg Nonprofit Kft. 2019. évi adózás előtti eredménye 8.724 E Ft nyereség.

Az eredmény után, az adóalap növelő és csökkentő tételek, valamint a közhasznúságból eredő mentesség figyelembe vételével, 290 E Ft társasági adót köteles fizetni.

A 2019. év adózott eredménye 8.434 E Ft

A társaság vagyoni és pénzügyi helyzetét a 2019. évi beszámoló adatai alapján az alábbiak szerint értékeli:

Tőkeerősség: $(47.868 / 71.515) \times 100 = 66,93$

Likviditási mutató: $(47.868 / 28.992) \times 100 = 165,1$

Az adózott eredmény összegét a hatékonyabb gazdálkodás érdekében, az eszközpark fejlesztésére kívánja fordítani.

A Körösszolg Nonprofit Kft. 2019. évi bevételének 70,17 %-a Kiskörös Város Önkormányzatával kötött szerződésekből származik.

A beszámoló közhasznúsági melléklete részletesen tartalmazza ezen közfeladatok ellátásának bevételeit és ráfordításait.

Kiskörös, 2020.június 24.


Schäffer Tamás
ügyvezető
Körösszolg Nonprofit Kft.
6200 Kiskörös,
Felelős S. u. 108.

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

a KÖRÖSSZOLG Nonprofit KFT. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójához

A szervezet neve: KÖRÖSSZOLG Kiskörösi Önkormányzat Településtudományszervezési
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 6200 Kiskörös, Petőfi út 108. sz.

Cégjegyzék száma: 03 09 128662

Képviselő neve: Schäffer Tamás

Alapító: Kiskörös Város Önkormányzata

Alapító okirat kelte: 2016. május 25.

Közhasznúsági besorolás: Közhasznú szervezet

Cél szerinti besorolása: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi
CLXXXIX. tv. 13. § (1) bek. - A helyi közügyek, valamint a
helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi
önkormányzati feladatok ellátása

8110 Építmény üzemeltetés (Fő tevékenység)

8130 Zöldterület kezelés

8129 Egyéb takarítás

8412 Egészségügy, oktatás, kultúra, szociális szolgáltatás
(kivéve: társadalombiztosítás) igazgatása

8121 Általános épülettakarítás

6832 Ingatlankezelés

5590 Egyéb szálláshely-szolgáltatás

6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

9329 Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatás, szabadidős
tevékenység

9499 Máshová nem sorolható egyéb közösségi, társadalmi
tevékenység

A TÁRGY ÉVBEN VÉGZETT ALAPCÉL SZERINTI ÉS KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A Körösszolg Nonprofit Kft. Kiskőrös Város Önkormányzatával kötött támogatási szerződés keretében az alábbi közfeladatokat látta el:

- Ingatlanok üzemeltetése
- Park és köztisztasági feladatok ellátása
- Sportlétesítmények működtetésére, egyéb sport feladatok ellátására, egyéb szabadidős szolgáltatások

A támogatási szerződés szerint kapott támogatásokat és azok felhasználását az alábbi táblázat szemlélteti:

Támogatási szerződés	Kapott támogatás szerződés szerint	Felhasznált támogatás	Visszautalandó különbözet
Intézmény üzemeltetés	49.032 E Ft	44.877 E Ft	4.155 E Ft
Önkormányzati lakások karbantartása	4.200 E Ft	1.342 E Ft	2.858 E Ft
Köztisztaság és parkfenntartás	80.434 E Ft	78.948 E Ft	1.486 E Ft
Sportfeladatok	10.558 E Ft	10.307 E Ft	251 E Ft
Összesen:	144.224 E Ft	135.474 E Ft	8.750 E Ft

A Kft. a fel nem használt támogatások összegét a támogatási szerződésben foglalt határidőig az Önkormányzatnak visszautalta.

A fenti közfeladatok ellátásának 2019. évi bevételei és kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

BEVÉTELEK:

Megnevezés	Bevétel	Támogatás	Egyéb tám.	Összesen
Intézmények üzemeltetése	5.226 E Ft	44.877 E Ft		50.103 E Ft
Önkormányzati lakások karbantart.		1.342 E Ft		1.342 E Ft
Köztiszt. és parkfenntartás	2.295 E Ft	78.948 E Ft	1.154 E Ft	82.397 E Ft
Sport és egyéb szabadidős szolg.	993 E Ft	10.307 E Ft		11.300 E Ft
Összesen:	8.514 E Ft	135.474 E Ft	1.154 E Ft	145.142 E Ft

KIADÁSOK:

Megnevezés	Személyi	Dologi	Egyéb	Összesen
Intézmények üzemeltetése	33.151 E Ft	8.892 E Ft	8.060 E Ft	50.103 E Ft
Önkormányzati lakások karbantart.		1.342 E Ft		1.342 E Ft
Köztiszt. és parkfenntartás	41.112 E Ft	31.774 E Ft	9.511 E Ft	82.397 E Ft
Sport és egyéb szabadidős szolg.	8.578 E Ft	1.454 E Ft	1.268 E Ft	11.300 E Ft
Összesen:	82.841 E Ft	43.462 E Ft	18.839 E Ft	145.142 E Ft

A Kft. alapcél szerinti közhasznú tevékenysége még, Kiskörös városi szintű rendezvényeinek megszervezésére, teljes körű lebonyolítására és a János Vitéz Látogatóközpont üzemeltetésére. A feladatok ellátására „in-house” szerződés keretében került sor. A szerződés szerinti feladatok ellátására a tárgy évben az Önkormányzattal 74.040 E Ft egyösszegű megállapodást kötött. Ezt bevételt egészítette ki A János Vitéz Látogatóközpont 6.194 E Ft bevétele, a szálláshelyszolgáltatás és épületüzemeltetés 4.072 E Ft bevétele, egyéb városi rendezvények 2.925 E Ft bevétele, valamint a városi rendezvényekhez kapcsolódó helypénzbevételek, szponzorálási díjak, reklámbevételek 8.202 E Ft értékben. E tevékenység bevétele így összesen: 95.433 E Ft volt. A befolyt bevétellel jól gazdálkodott, a bevételekkel szemben 88.939 E Ft kiadást számolt el.

2019. évben Kiskörös Város alapításának 300. évfordulóját ünnepelte, a rendezvények az emlékévre tekintettel kiemelt színvonalon kerültek megrendezésre.

A Város Önkormányzatának rendezvénynaptárában szereplő események alábbiak:

- Petőfi Szilveszter
- Városi disznótor
- Városi Majális
- Városlapítók Napja Országos Rétes Fesztivál
- Kakasfőző Fesztivál
- Kiskörösi Szüret és Szlovák Nemzetiségi Napok
- Kemencés Gasztronómiai Fesztivál
- Adventi ünnepi hét

Kiskörös Város rendezvényei igen népszerűek, sok látogatót vonzanak, az eseményekre szívesen jönnek a környező településekről is.

A Társaság tevékenységéből adódóan sem a tárgy évben, sem a megelőző évben cél szerinti juttatást, támogatást nem nyújtott.

A vezető tisztségviselők, ügyvezető igazgató, felügyelőbizottsági tagok, közreműködésükért juttatásban nem részesülnek.

KÖZHASZNÚ JOGÁLLÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES MUTATÓK

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
1.	A. Éves összes bevétel	248.704 E Ft	337.879 E Ft
2.	B. Közhasznú tevékenység bevétele	223.454 E Ft	240.575 E Ft
3.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	131.152 E Ft	135.474 E Ft
4.	2. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	89.392 E Ft	103.947 E Ft
5.	3. Egyéb bevétel	2.910 E Ft	1.154 E Ft
6.	C. Vállalkozási tevékenység bevétele	25.250 E Ft	97.304 E Ft
7.	D. Összes ráfordítás	244.709 E Ft	329.445 E Ft
8.	- ebből személyi jellegű ráfordítás	119.370 E Ft	153.025 E Ft
9.	E. Közhasznú tevékenység ráfordításai	223.203 E Ft	234.081 E Ft
10.	F. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	21.506 E Ft	95.364 E Ft
11.	G. Adózott eredmény	3.995 E Ft	8.434 E Ft

A Cég munkájában önkéntes személyek (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően) nem közreműködtek.

A fentiek alapján a társaság továbbra is megfelel a törvényben megfogalmazott feltételeknek a közhasznúági jogállást illetően.

Kiskörösi Önkormányzat Településhatárolási
Feladat Készítő Közhatalnok Női Társaság
Kiskörösi Feladat Készítő Társaság

KÖRÖSZOLG

Schäffer Tamás
ügyvezető

6200 Kiskörös,
Felső S. u. 108.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A KÖRÖSSZOLG NONPROFIT KFT tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a KÖRÖSSZOLG NONPROFIT KFT, székhely: 6200 Kiskörös, Petőfi S. u. 108 cégj.sz.:03-09-128662 („a Társaság”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben

az eszközök és források egyező végösszege: 71.515 E Ft,

az adózott eredmény: 8.434 E Ft (nyereség) -,

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 2019. 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.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért 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 közvéleményre 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 könyvvizsgálataért 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 tervezek 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. Következtetésem 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.

Kiskőrös, 2020.06.24.

Szabó Márta
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 006678

ÜZLETI TERV
a Kőrösszolg Nonprofit Kft. 2020.évi gazdálkodásához

NONPROFIT TEVÉKENYSÉG

Önkormányzati közfeladatok bevételei:	támogatás	árbevétel	összesen
1. <u>Intézményüzemeltetési tevékenység:</u>			
- Önkormányzati lakások karbantartása	4 200 E Ft	0 E Ft	4 200 E Ft
- Petőfi Sándor Városi Könyvtár:	2 549 E Ft	0 E Ft	2 549 E Ft
- Zsinagóga épülete:	665 E Ft	0 E Ft	665 E Ft
- Kiskőrösi Óvodák:	6 500 E Ft	0 E Ft	6 500 E Ft
- Karbantartás valamennyi telephelyen:	19 910 E Ft	0 E Ft	19 910 E Ft
- Sportlétesítmények kezelése	7 558 E Ft	2 000 E Ft	9 558 E Ft
- Ügyfélszolgálat	3 844 E Ft	0 E Ft	3 844 E Ft
- Általános költségek támogatása:	4 859 E Ft	0 E Ft	4 859 E Ft
Tevékenység tervezett bevétele:	50 085 E Ft	2 000 E Ft	52 085 E Ft
2. <u>Köztisztaság, parkfenntartási tevékenység</u>			
- Zöldterületek kezelése:	33 286 E Ft	0 E Ft	33 286 E Ft
- Szabadidőpark	8 018 E Ft	0 E Ft	8 018 E Ft
- Város-, közösséggazdálkodási egyéb szolgáltatások:	24 759 E Ft	0 E Ft	24 759 E Ft
- Sikosságmentesítés	2 000 E Ft	0 E Ft	2 000 E Ft
- Egyéb közterületfenntartási feladat	9 404 E Ft	0 E Ft	9 404 E Ft
- Általános költségek támogatása:	7 288 E Ft	0 E Ft	7 288 E Ft
Tevékenység tervezett árbevétele:	84 755 E Ft	- Ft	84 755 E Ft
3. <u>Sportszervezés</u>			
- Sportszervezés	4 015 E Ft	0 E Ft	4 015 E Ft
- Iskola, diáksport tevékenység:	2 533 E Ft	0 E Ft	2 533 E Ft
- Szabadidősport tevékenység:	2 332 E Ft	1 000 E Ft	3 332 E Ft
- Általános költségek támogatása:	972 E Ft	0 E Ft	972 E Ft
Tevékenység tervezett bevétele:	9 852 E Ft	1 000 E Ft	10 852 E Ft
4. <u>Településfejl. kapcsolatos mérnöki tevékenység</u>	5 241 E Ft	0 E Ft	5 241 E Ft
5. <u>Turisztikai szolgáltatás, rendezvényszervezés</u>			
- "In-hause" szerződés összesen:		53 883 E Ft	53 883 E Ft
- János Vitéz Látogatóközpont		5 616 E Ft	5 616 E Ft
- Szálláshelyszolgáltatás		3 300 E Ft	3 300 E Ft
Tevékenység tervezett árbevétele:	0 E Ft	62 799 E Ft	62 799 E Ft
6. Fürdő üzemeltetése	80 927 E Ft	88 000 E Ft	168 927 E Ft
Nonprofit tevékenység tervezett összes bevétele:			384 659 E Ft

ÜZLETI TERV
a Kőrösszolg Nonprofit Kft. 2020.évi gazdálkodásához

NONPROFIT TEVÉKENYSÉG

Önkormányzati közfeladatok kiadásai:	személyi	dologi	összesen
1. Intézményüzemeltetési tevékenység:			
- Önkormányzati lakások karbantartása	0 E Ft	4 200 E Ft	4 200 E Ft
- Petőfi Sándor Városi Könyvtár:	2 399 E Ft	150 E Ft	2 549 E Ft
- Zsinagóga épülete:	600 E Ft	65 E Ft	665 E Ft
- Kiskőrösi Óvodák:	6 235 E Ft	265 E Ft	6 500 E Ft
- Karbantartás valamennyi telephelyen:	17 230 E Ft	2 680 E Ft	19 910 E Ft
- Sportlétesítmények kezelése	3 358 E Ft	6 200 E Ft	9 558 E Ft
- Ügyfélszolgálat	3 754 E Ft	90 E Ft	3 844 E Ft
- Általános költségek támogatása:	3 066 E Ft	1 793 E Ft	4 859 E Ft
Tevékenység tervezett kiadásai:	36 642 E Ft	15 443 E Ft	52 085 E Ft
2. Köztisztaság, parkfenntartási tevékenység			
- Zöldterületek kezelése:	10 686 E Ft	22 600 E Ft	33 286 E Ft
- Szabadidőpark	6 148 E Ft	1 870 E Ft	8 018 E Ft
- Város-, közösséggazdálkodási egyéb szolgáltatások:	19 559 E Ft	5 200 E Ft	24 759 E Ft
- Sikosságmentesítés	0 E Ft	2 000 E Ft	2 000 E Ft
- Egyéb közterületfenntartási feladat	9 254 E Ft	150 E Ft	9 404 E Ft
- Általános költségek támogatása:	4 599 E Ft	2 689 E Ft	7 288 E Ft
Tevékenység tervezett kiadásai:	50 246 E Ft	14 665 E Ft	84 755 E Ft
3. Sportszervezés			
- Sportszervezés	3 665 E Ft	350 E Ft	4 015 E Ft
- Iskola, diáksport tevékenység:	1 833 E Ft	700 E Ft	2 533 E Ft
- Szabadidősport tevékenység:	2 832 E Ft	500 E Ft	3 332 E Ft
- Általános költségek támogatása:	613 E Ft	359 E Ft	972 E Ft
Tevékenység tervezett kiadásai:	8 943 E Ft	1 909 E Ft	10 852 E Ft
4. Településfejl. kapcsolatos mérnöki tevékenység	5 019 E Ft	222 E Ft	5 241 E Ft
5. Turisztikai szolgáltatás, rendezvényszervezés			
- Rendezvénysszervezés	0	20 156 E Ft	20 156 E Ft
- János Vitéz Látogatóközpont	29 379 E Ft	8 058 E Ft	37 437 E Ft
- Szálláshelyszolgáltatás	315 E Ft	4 891 E Ft	5 206 E Ft
Tevékenység tervezett árbevétele:	29 694 E Ft	33 105 E Ft	62 799 E Ft
6. Fürdő üzemeltetése	57 753 E Ft	111 174 E Ft	168 927 E Ft
Nonprofit tevékenység tervezett összes kiadásai:			384 659 E Ft

Nonprofit tevékenység tervezett eredménye: 0 E Ft

A fel nem használt támogatást, bevételt a támogatónak visszafizeti.

ÜZLETI TERV
a Kőrösszolg Nonprofit Kft. 2020.évi gazdálkodásához

EGYÉB VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG

Egyéb tevékenység tervezett bevétele:

Gépkölcsönzés	2 500 E Ft
Egyéb rendezvény szervezés	8 000 E Ft
Tárgyi eszköz (CAT, MAN) értékesítés	8 000 E Ft
Értékesítés (továbbszámlázott szolgáltatás)	4 000 E Ft
Tevékenység tervezett bevétele:	22 500 E Ft

Egyéb tevékenység tervezett ráfordításai:

Egyéb szolgáltatások (biztosítás, illeték)	100 E Ft
Eladott áruk (anyagok) értéke	0 E Ft
Értékesített szolgáltatások	12 000 E Ft
Személyi jellegű költségek (bér+járulék)	0 E Ft
Értékcsökkenés	300 E Ft
Egyéb ráfordítások	3 500 E Ft
Tevékenység tervezett kiadásai:	15 900 E Ft

Egyéb tevékenység eredménye:	6 600 E Ft
Társasági adó	300 E Ft
Adózott eredmény	6 300 E Ft

TERVEZETT BERUHÁZÁSOK

1 db parkfenntartó gép	30 000 E Ft
Elhasználódott kísértékű eszközök pótlása	300 E Ft
Összesen:	30 300 E Ft

Kiskőrös, 2020. június 24.

Schäffer Tamás András

ügyvezető igazgató

6200 Kiskőrös,
Petőfi S. u. 108.



