

Előterjesztés
Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete ülésére

Tárgy: Az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal kapcsolatos döntések meghozatala

- /1. A közfeladat ellátásáról szóló 2021. évi beszámoló
- /2. A Városmarketing Iroda üzemeltetésével kapcsolatos 2021. évi beszámoló
- /3. Egyszerűsített éves beszámoló a 2021. június 2. – 2021. december 31. közötti időszakról
- /4. A Kft. 2022. évi üzleti terve

Tisztelt Képviselő-testület!

1.)

A közfeladat ellátásáról szóló 2021. évi szakmai-és pénzügyi beszámoló

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 65/2021. (IX.23.) K.t. határozata alapján az Önkormányzat 2021. szeptember 30. napján közfeladat ellátása tárgyában közszolgáltatási megállapodást kötött az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal (a továbbiakban: Kft.). Ezen feladatok kompenzációjaként az Önkormányzat 2021. október 01. - 2021. december 31. közötti időszakra vonatkozóan összesen 3.000.000,- Ft ellentételezést biztosított.

A Kft. a közfeladat ellátása tárgyában megkötött megállapodás keretén belül vállalta településfejlesztési és projektfeladatok ellátását, ezen belül a 2021-2027-es programozási időszakban az egyes TOP Plusz pályázatokkal kapcsolatos projektek előkészítését és benyújtását, illetve az ezekhez a feladatokhoz kapcsolódó tanácsadást.

A közszolgáltatási megállapodás 14. pontja az alábbiak szerint rendelkezik: „Az Oros-Projekt Kft. vállalja, hogy a részére biztosított ellentételezést rendeltetésszerűen használja fel. Kötelezettséget vállal arra, hogy a feladatellátásáról és az ellentételezés felhasználásáról szakmai és pénzügyi és feladatellátást részletező beszámolót (közszolgáltatási beszámoló) készít, és megküldi az Önkormányzat részére.” A Kft. által elkészített szakmai és pénzügyi beszámoló az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

2.)

A Városmarketing Iroda üzemeltetésével kapcsolatos 2021. évi feladatok beszámolója

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. szeptember 23. napján megtartott testületi ülésén döntött arról, hogy az Oros-Projekt Kft.-vel 2021. október 01. napjától határozatlan időtartamú együttműködési megállapodást köt, amelynek keretében az Oros-Projekt Kft. ellátja a városmarketing feladatok ellátását, és a Városmarketing Iroda (Tourinform Iroda) működtetését.

Az Önkormányzat a Városmarketing Iroda működését az együttműködés keretében évente külön támogatási szerződéssel, vissza nem térítendő támogatási összeg biztosításával a mindenkor éves költségvetésbe biztosítja. Ezen feladatok

kompenzációjaként az Önkormányzat 2021. október 01. – 2021. december 31. időszakra vonatkozóan összesen 7.000.000,- Ft összegű vissza nem térítendő támogatást biztosított a Kft. részére.

A támogatási szerződés 4. pontja alapján a Kft. vállalta, hogy a részére biztosított támogatást rendeltetésszerűen használja fel, illetve kötelezettséget vállalt arra, hogy a támogatás felhasználásáról pénzügyi elszámolást készít, amit legkésőbb 2022. május 31-ig a Képviselő-testület elé terjeszt elfogadásra.

A Kft. által elkészített szakmai és pénzügyi beszámoló jelen előterjesztés 2. mellékletét képezi.

3.)

Egyszerűsített éves beszámoló a 2021. június 2. – 2021. december 31. közötti időszakról

A Kft. elkészítette a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: számviteli tv.) foglalt kötelezettségének eleget téve – az egyszerűsített éves beszámolóját a 2021. június 2. – 2021. december 31. közötti időszakról, mely jelen előterjesztés 3.mellékletét képezi.

A számviteli törvény rendelkezésének megfelelően a gazdasági társaság könyvvizsgálója elvégezte a beszámoló könyvvizsgálatát, melyben megállapításra került, hogy az 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.

4.)

2022. évi üzleti terv

A Kft. a 2022. év vonatkozásában elkészítette az üzleti tervét, valamint szakmai programját.

A 2021. június 2. – 2021. december 31. közötti időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló (részét képezi a beszámoló mérlege, eredménykimutatása, a kiegészítő melléklete), és a Kft. 2022. évi üzleti terve jelen előterjesztés 4. mellékleteként kerültek csatolásra.

Az éves beszámoló és üzleti terv adatai alapján a Polgármesteri Hivatal elkészített egy összesítő gazdasági elemzést (jelen előterjesztés 5. melléklete), amely a Kft. gazdálkodásának főbb adatait, és az azokban bekövetkezett változásokat tartalmazza, összegzi.

A fenti pontokban felsorolt és elkészített dokumentumokat a Kft. felügyelőbizottsága határozataival (6. melléklet) elfogadta, így azokról a társaság legfőbb szerve a Polgári Törvénykönyvről 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:120.§ (2) bekezdése alapján dönthet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és alábbi határozati javaslatok elfogadására.

1. Határozati javaslat

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a 2021. évre vonatkozó közszolgáltatási megállapodásában megjelölt településfejlesztési és projektfeladatok ellátásának feladatait megfelelően elvégezte, valamint az erről szóló szakmai és pénzügyi beszámolóját (közszolgáltatási beszámolóját) elfogadja.

Végrehajtásért felelős:

- Dr. Burai Mihály jegyző a határozat közléséért
- Irimiás László ügyvezető a szükséges intézkedések megtételéért

Határidő: 2022. május 31.

2. Határozati javaslat

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a 2021. évre vonatkozó együttműködési megállapodásában megjelölt Városmarketing Iroda üzemeltetésével kapcsolatos feladatait megfelelően elvégezte, valamint az erről szóló szakmai-és pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Végrehajtásért felelős:

- Dr. Burai Mihály jegyző a határozat közléséért
- Irimiás László ügyvezető a szükséges intézkedések megtételéért

Határidő: 2022. május 31.

3. Határozati javaslat

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2021. június 02. – 2021. december 31. időszakra vonatkozó egyszerűsített évi beszámolóját, és annak kiegészítő mellékletét

44 409 e Ft mérlegfőösszeggel
21 412 e Ft saját tőke összeggel
16 900 e Ft nettó árbevéttel
7 515 e Ft egyéb bevétel
1 585 e Ft adózás előtti eredménnyel
1 443 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Végrehajtásért felelős:

- Dr. Burai Mihály jegyző a határozat közléséért
- Irimiás László ügyvezető a szükséges intézkedések megtételéért

Határidő: 2022. május 31.

4. Határozati javaslat

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. évi üzleti tervét

212 873 e Ft bevétellel

189 247 e Ft költséggel

21 500 e Ft adózás előtti eredménnyel elfogadja.

Végrehajtásért felelős:

- Dr. Burai Mihály jegyző a határozat közléséért
- Irimiás László ügyvezető a szükséges intézkedések megtételéért

Határidő: 2022. május 31.

Orosháza, 2022. május 26.



Irimiás László
ügyvezető

OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
5904 Orosháza, Fásor utca 3.

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék száma
04-09-012796



TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI ÉS PROJEKTFELADATOK ELLÁTÁSA
KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS
2021. ÉVI BESZÁMOLÓ

Orosháza, 2022. április 30.

Irimiás László
ügyvezető igazgató

OROS-PROJEKT Kft.
5904 Orosháza, Fásor utca 3.
Adószám: 24797049-2-04
Cégjegyzék-szám: 04-09-012796
B.sz.: 11733041-20043977-00000000



VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. végelszámolását követően, 2021. június 1-től a cég OROS-PROJEKT Nonprofit Kft. néven új tevékenységi körrel folytatja működését.

Elsődlegesen azzal a stratégiai céllal, hogy a 2021-től kezdődő EU-s fejlesztési ciklusban a TOP_ PLUSZ területi fejlesztési program pályázati lehetőségei minél hatékonyabban kihasználhatók legyenek, emellett, egyéb kapcsolódó városi tevékenységek működését a cégre bízva, szintén a hatékonyabb üzemelés érdekében.

A szükséges tevékenységi és cégjogi, szervezeti változások átvezetésre kerültek, valamint a 2021-es év működéséhez szükséges pénzügyi forrás is biztosításra került.

Az OROS-PROJEKT Kft. a projektfeladatokat a székhelyén, a Városmarketing Irodához (Tourinform Iroda) köthető feladatokat pedig a telephelyén látja el.

Az aktuális feladatok elvégzéséhez szükséges szakemberek kiválasztása, majd felvétele mindkét területen megvalósult.

A projektiroda a 2021. év utolsó negyedében a 2022-ben induló pályázatok tanácsadásában, előkészítő feladatainak elvégzésében szerepet vállalt, valamint korábbi pályázatok feladatainak ellátásába kapcsolódott be.



AZ OROS-PROJEKT KFT. BEMUTATÁSA

Orosháza Város Önkormányzata az önkormányzat Szervezet és Működési Szabályzatáról szóló 18/2014. (X.21.) önkormányzati rendeletében deklarálta, hogy a településfejlesztés és a településrendezés a helyi közszolgáltatások keretében ellátandó kötelező önkormányzati feladatok közé tartozik.

Az Önkormányzat kötelező feladatának tekinti Orosháza város városfejlesztési célkitűzéseinek keretében a településfejlesztési projektek előkészítését és lebonyolítását.

A feladat ellátására Orosháza Város Önkormányzata, mint a Kft. tulajdonosa közszolgáltatási szerződést kötött az OROS-PROJEKT Kft.-vel.

A cég neve:	Oros-Projekt Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye:	5904 Orosháza, Fasor utca 3.
Az alapítás időpontja:	2013. 11. 22.
A működés megkezdésének időpontja:	2014. 07. 01.
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság

Tulajdonosi szerkezet

A tulajdonosok neve:

Orosháza Város Önkormányzata	3.000
Tulajdoni részarány:	100%
Címe:	5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.
A társaság telephelye:	5900 Orosháza, Mikszáth Kálmán utca 2. Tourinform Iroda
A vállalkozás fő tevékenysége:	7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás



BESZÁMOLÓ AZ OROS-PROJEKT KFT. ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉGEKRŐL

A 2021-ben kezdődő Európai Unió fejlesztési ciklusban a TOP_PLUSZ területi fejlesztési programban újabb pályázati lehetőségek nyíltak meg az önkormányzatok részére.

Ezen lehetőségek minél hatékonyabb kihasználása érdekében egy önálló szervezet felállítása vált szükségessé, ezért a már meglévő önkormányzati tulajdonú nonprofit cég végelszámolásának megszüntetése volt a legcélszerűbb.

Kiemelt feladatait operatív menedzsment feladatként látta el:

- a munkaszervezet adminisztrációs és üzemeltetési feladatainak ellátása (pl. adminisztráció, beszállítói, alvállalkozói szerződések ügyintézése)
- aktív részvétel pályázatok előkészítésében
- titkársági feladatok ellátása (pl. taggyűlés és FEB ülések előkészítése, tájékoztatás)
- vezetői, értékelési és ellenőrzési feladatok ellátása (pl. beszámolók készítése)
- éves tervezési és stratégiai feladatok ellátása (pl. üzleti terv, pénzügyi tervezés, beszerzések, fejlesztések tervezése, különböző stratégiák készítése)
- partnerség és menedzsment feladatok ellátása kiemelt partnerekkel, döntéshozókkal, ügyfelekkel történő kapcsolattartás

A projektiroda a 2021. év utolsó negyedében a 2022-ben induló pályázatok tanácsadásában, előkészítő feladatainak elvégzésében szerepet vállalt, valamint korábbi pályázatok feladatainak ellátásába kapcsolódott be.

Az alábbi TOP_PLUSZ projektek előkészítése indult meg 2021-ben, 2022 januári beadási határidővel:

TOP_Plus 1.2.1-21 Település zöldhulladék hasznosítás, valamint a Kis István gödör új funkciójának kialakítása pályázat. A projektelőkészítés területén a projektelőkészítő dokumentum és a pályázat beadásához szükséges műszaki dokumentum elkészítését végeztük.

A TOP_Plus 1.2.1-21 Élhető település Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztésére irányuló pályázat. A projektelőkészítés területén a projektelőkészítő dokumentum és a pályázat beadásához szükséges műszaki dokumentum elkészítését végeztük.



OROS-PROJEKT KFT.

KÖZSZOLGÁLTATÁSI FELADATOK ELLÁTÁSA 2021. évi

MEGNEVEZÉS	2021. évi bevétel Ft
KÖZSZOLGÁLTATÁSI FELADATOK ELLÁTÁSÁNAK ELLENTÉTELEZÉSE	3 000 000

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK 2021. ÉVI ALAKULÁSA KÖLTSÉGNEMENKÉNT

Anyagfelhasználás	2021. évi összes költség Ft
Irodaszerek	3 327
Tisztítószeres, fertőtlenítőszeres	3 252
Egyéb anyagok	25 463
Anyagok összesen:	32 042

Igénybe vett szolgáltatások	2021. évi összes költség Ft
Szállítási díjak	25 000
Kulcsmásolás	4 000
Felhő és tárhely szolgáltatás	94 123
Igénybe vett szolgáltatás összesen:	123 123



OROS-PROJEKT KFT.

Bérköltség, személyi jell. egyéb kifizetések	2021. évi összes költség Ft
Bérköltség	2 425 300
Egyszerűsített foglalkoztatottak bérköltsége	
Személyi jellegű egyéb kifizetések (táppénz, betegszabadság, munkába járás köt.ktgtérítése, stb.)	
Bérráulékok	407 655
Személyi jellegű költségek összesen	2 832 955

Amortizációs költség	2021.évi összes költség Ft
Értékcsökkenés összesen	112 704

KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN

Megnevezés	2021.évi összes költség Ft
Közvetlen költségek és ráfordítások összesen	3 100 824



OROS-PROJEKT KFT.

TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE A KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK FIGYELEMBEVÉTELÉVEL

Megnevezés	2021. évi Ft
Tevékenység 2021.évi eredménye a közvetlen költségek figyelembevételével	-100 824

ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI IGAZGATÁSI KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2021.évi költség Ft
Általános irányítási, igazgatási költségek, ráfordítások (irányítás költségei, társaságot terhelő központi költségvetési és helyi adók arányosan a tevékenységet terhelő része)	- 1 374 543

TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE MINÖSSZESEN

Tevékenység 2021.évi eredménye mindösszesen:	- 1 475 367
--	-------------

OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
5904 Orosháza, Fasor utca 3.

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék száma
04-09-012796



OROS-PROJEKT KFT.

VÁROSMARKETING IRODA ÜZEMELTETÉSE

2021. ÉVI BESZÁMOLÓ

Orosháza, 2022. április 30.

Irimiás László
ügyvezető igazgató

OROS-PROJEKT Kft.
5904 Orosháza, Fasor utca 3.
Adószám: 24797049-2-04
Cégjegyzék-szám: 04-09-012796
B.sz.: 11733041-20043977-00000000

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. végelszámolását követően, 2021. június 1-től a cég OROS-PROJEKT Nonprofit Kft. néven új tevékenységi körrel folytatja működését.

Elsődlegesen azzal a stratégiai céllal, hogy a 2021-től kezdődő EU-s fejlesztési ciklusban a TOP PLUSZ területi fejlesztési program pályázati lehetőségei minél hatékonyabban kihasználhatók legyenek, emellett, egyéb kapcsolódó városi tevékenységek működését a cégre bízva, szintén a hatékonyabb üzemelés érdekében.

A szükséges tevékenységi és cégjogi, szervezeti változások átvezetésre kerültek, valamint a 2021-es év működéséhez szükséges pénzügyi forrás is biztosításra került.

Az OROS-PROJEKT Kft. a projektfeladatokat a székhelyén, a Városmarketing Irodához (Tourinform Iroda) köthető feladatokat pedig a telephelyén látja el.

A feladatok elvégzéséhez szükséges szakemberek kiválasztása, majd felvétele mindkét területen megvalósult.

A városmarketing feladatok, illetve a Városmarketing Iroda (Tourinform Iroda) ellátása október 01-től megállapodás alapján megkezdődött, az alábbi kiemelt feladatok ellátásával:

- Közreműködés és képviselő a térségi turizmusfejlesztés kapcsán
- Térségi turisztikai érdekérvényesítés
- Térségi termék-és programfejlesztés, helyi programokon részvétel, menedzselés
- Piac-elemzés, kutatás, marketingstratégia kialakítása
- Turizmus marketing – térségi markaépítés
- Meglévő termékek, szolgáltatások kondícióinak, feltételeinek áttekintése
- Helyi turisztikai termékek értékesítési lehetőségének tervezése
- Tourinform Iroda koordinálása a térségben
- Turisztikai célú fejlesztési pályázat menedzselése, bonyolítása



AZ OROS-PROJEKT KFT. BEMUTATÁSA

Orosháza Város Önkormányzata az önkormányzat Szervezet és Működési Szabályzatáról szóló 18/2014. (X.21.) önkormányzati rendeletében deklarálta, hogy a településfejlesztés és a településrendezés a helyi közszolgáltatások keretében ellátandó kötelező önkormányzati feladatok közé tartozik.

A feladat ellátására Orosháza Város Önkormányzata, mint a Kft. tulajdonosa közszolgáltatási szerződést kötött az OROS-PROJEKT Kft.-vel.

A cég neve:	Oros-Projekt Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye:	5904 Orosháza, Fasor utca 3.
Az alapítás időpontja:	2013. 11. 22.
A működés megkezdésének időpontja:	2014. 07. 01.
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság

Tulajdonosi szerkezet

A tulajdonosok neve:

Orosháza Város Önkormányzata	3.000
Tulajdoni részarány:	100%
Címe:	5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.
A társaság telephelye:	5900 Orosháza, Mikszáth Kálmán utca 2. Tourinform Iroda
A vállalkozás fő tevékenysége:	7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás



BESZÁMOLÓ AZ OROS-PROJEKT KFT. ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉGEKRŐL

A városmarketinghez kapcsolódó feladatokat tekintve szervezetünk fő tevékenységeit, kompetenciáit részletesebben bemutatjuk.

Információ szolgáltatás és kapcsolattartás területén (Tourinform Iroda):

- Orosháza és a térség iránt jelentkező turisztikai kereslet kiszolgálása, információ nyújtása
- beérkező turista megkeresések fogadása, érdeklődők tájékoztatása, turisztikai
- kiadványok küldése és átadása a látogatóknak, turisztikai szolgáltatások közvetítése
- ügyfélkövetési feladatok ellátása, (pl. promóciós információk küldése)
- a látogatók esetleges panaszainak, reklamációjának fogadása, kivizsgálása, kezelése
- érdekképviselő, folyamatos szakmai együttműködés más szakmai szervezetekkel (pl. Magyar Turisztikai Ügynökség, Tourinform irodák)
- turizmusban érdekelt szervezetek, vállalkozások összefogása, a turizmus szellemi közéletének megteremtése
- vendégbarát szemlélet kialakítása
- turisztikai programcsomagok összegyűjtése, piacra vitele
- a térség turisztikai fejlesztéseit érintő projektek segítése

A Tourinform Iroda működésének elsődleges célja a turizmus rendszerének átfogó kialakítása és működtetése révén a fenntartható és versenyképes turizmus megteremtése a desztinációban. Tourinform Irodánk közép távú feladatai a céljainkból következnek:

kutatás, tervezés, szervezet és hálózatfejlesztés, turisztikai termék-, szolgáltatás- és kínálatfejlesztés, marketing, értékesítés-ösztönzés, kommunikáció, infrastruktúra-fejlesztés, minőségbiztosítás, monitoring, partnerség és szemléletmód kialakítása, érdekképviselő.

2021-ben elsősorban a Covid-19 koronavírus járvány következtében átalakult helyzethez alkalmazkodva végeztük tevékenységünket, de továbbra is fontos volt a korábbi években elindított szakmai munka folytatása, a térség turisztikai fejlesztéseit érintő projektek segítése, az iroda szolgáltatásainak bővítése. Nagyon fontos feladatunk a turizmusban érdekelt szervezetek, vállalkozások összefogása, pályázatokon való részvételének és a fejlesztéseiknek szakmai támogatása, tematikus programcsomagok összegyűjtése, piacra vitele, a marketing munka összehangolása.



A belvárosi iroda látogatottsága a Covid-19 járvány következtében sajnos csökkent. A turisták elsősorban városismertető kiadványt, térképet kerestek és a környék látnivalóiról, rendezvényeiről kértek felvilágosítást, azonban sokan szerettek volna információhoz jutni megyei rendezvényekkel kapcsolatban is. A turisták mellett kiszolgáljuk a helyi lakosokat is, illetve az utóbbi években megnövekedett a magánszállásadással kapcsolatban információt kérők száma, mind a turisták, mind a szolgáltatók részéről. A Nemzeti Turisztikai Adatszolgáltató Központ (NTAK) új digitális adatszolgáltatási rendszer bevezetésével folyamatos segítséget nyújtottunk az irodánkat felkereső magánszálláshelyet kiadók részére.

A Magyar Turisztikai Ügynökség 2020-ban megújította a hálózat arculatát. Az új arculatnak megfelelően szóróajándékokat is kaptunk a hálózattól. Az iroda fő feladata az országos, illetve az iroda működési területén lévő látnivalókról, turisztikai szolgáltatókról, programokról, szolgáltatásokról a belföldi és külföldi turisták versenysemleges, naprakész informálása (szóban, írásban, telefonon), a működési terület megismertetése, valamint a térség jó hírének erősítése. A 2021-es szezonban folytatódtak a Magyar Turisztikai Ügynökség szervezésében a Tourinform próbavásárlások (mystery shopping). A Nemzeti Turisztikai Adatbázis (NETA) jelenti az MTÜ marketing és értékesítésösztönző kampányainak az alapját, a nemzetközi és belföldi online kommunikáció alapját, kereshető felületet biztosítva a szakmának és az üdülést, kirándulást tervező belföldi és külföldi turistáknak. 2021-ben folytatódott a felújított NETA felületen az adatok frissítése, ellenőrzése.

Részt vettünk a Magyar Turisztikai Ügynökség turisztikai térségek pozicionálásával és márkázásával kapcsolatos szakértői anyagok elkészítéséhez szükséges felmérések kitöltésében. A Magyar Turisztikai Ügynökség szervezésében Hévízen rendezték meg az Országos Tourinform Találkozót a Tourinform irodahálózat munkatársai és az irodák fenntartói számára. A szakemberek tájékoztatást kaptak a Magyar Turisztikai Ügynökség képviselőitől az Ügynökség aktuális, a Tourinform hálózatot és a magyar turizmust érintő eredményekről és tervekről. Az irodahálózat munkatársai szakmai prezentációk keretében egymással is megosztották jó gyakorlataikat, bevált fejlesztéseiket.

A Tourinform irodákhoz kapcsolódóan folytatódott a nagysikerű Kajla Program, melynek köszönhetően idén is sok gyermekes család kereste fel irodánkat. A Magyar Turisztikai Ügynökség által útjára indított, kifejezetten gyermekeknek szóló kampány célja az volt, hogy a lehető legtöbb általános iskolás megismerje, és családjukkal beutazhassa Magyarországot.

Városmarketing tevékenység területén

- piackutatás, felmérés, adatgyűjtés
- arculattervezés
- turisztikai marketing kiadványok készítése és koordinációja: 2021-ben megkezdtek egy Orosházáról és egy Gyopárosfürdőről szóló kiadvány koncepció tervének összeállítását és nyomtatását
- turisztikai honlap üzemeltetése, fejlesztése, tartalomfrissítés
- Orosházi értéktár honlap elkészítése
- városi séta mobil applikáció tervezése, működtetése 2022-ben indul

Egy új, Orosházát bemutató kiadványra nagy szükség volt, hiszen a korábbiak információtartalma elavulttá vált. A kiadványban ismertetjük a város nevezetességeit, gyors és hatékony információkkal szolgálunk az ide látogatóknak. A kiadvány ízelítőt nyújt városunkról, tartalmazza azokat a fontosabb látnivalókat, amelyeket feltétlenül érdemes felkeresni. A nevezetességek mellett hasznos elérhetőségeket is feltüntettünk.

Külön kiadványt készítettünk Gyopárosfürdőről, amelynek célja az Orosháza-Gyopárosfürdő Gyógy-, Park- és Élményszerdőben elérhető gyógyászati szolgáltatások ismertségének növelése. A kiadvány a helyi termásvíz népszerűsítését tűzte ki célul, az érdeklődők ismereteket szerezhetnek benne a termásvívről, annak jótékony hatásairól, az egészség és az egészséges életmód fontosságáról. A kiadvány átfogó tájékoztatást nyújt a gyógyhely minősítéssel rendelkező Orosháza-Gyopárosfürdőről, az itt fellelhető gyógyvíz jótékony hatásairól, a különböző egészségmegőrző és a folyamatosan bővülő preventív tevékenységekről, a gyógyászati kezelésekről, a helyi termásvíz egészségügyi hasznosításáról.

A Városi Adventre fotós és videós tartalmakat készítettünk, valamint a rendezvénysorozatról médiatartalmakat készítettünk, melyek a további promóciós anyagainkban is felhasználásra kerülnek.

A városban több helyen megtalálható infótáblák új tartalommal való ellátásának előkészítését is megkezdtek tervezési szinten. A táblák felújítása és a tartalom lecserélése 2022 folyamán megtörténik.



OROS-PROJEKT KFT.

A tematikus honlapjainkon és közösségi felületeinken a szükséges információkat rendszeresen frissítjük, valamint folyamatosan jelentetünk meg újdonságokat. Az elmúlt pár év pandémia időszaka miatt még nagyobb jelentőséggel bír az online csatornák használata, hiszen jellemzően ezeken keresztül adunk hírt magukról, itt tartjuk a kapcsolatot ügyfeleinkkel, annak érdekében, hogy folyamatosan fenntartsuk az érdeklődést és biztosítsuk az információk áramlását.



OROS-PROJEKT KFT.

KÖZSZOLGÁLTATÁSI FELADATOK ELLÁTÁSA 2021. évi

MEGNEVEZÉS	2021. évi bevétel Ft
VÁROSMARKETING IRODA ÜZEMELTETÉSÉRE KAPOTT TÁMOGATÁS	7 000 000

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK 2021. ÉVI ALAKULÁSA KÖLTSÉGNEMENKÉNT

Anyagfelhasználás	2021. évi összes költség Ft
Irodaszerek	5 326
Tisztítószer, fertőtlenítőszer	
Egyéb anyagok	12 662
Anyagok összesen:	17 988

Igénybe vett szolgáltatások	2021. évi összes költség Ft
Bérleti díjak (szoftver)	15 763
Karbantartás, javítás – ingatlan (épület építmény)	169 070
Hirdetési költségek	13 925
Kulcsmásolás	5 900
Informatikai rendszer üzemeltetés	10 000
Marketingfeladatokhoz igénybe vett szolgáltatás	709 992
Marketingfeladatokhoz igénybe vett szolgáltatás	3 564 443
Hírügynökségi tevékenység	120 000
Igénybe vett szolgáltatás összesen:	4 609 093



OROS-PROJEKT KFT.

Bérköltség, személyi jell. egyéb kifizetések	2021. évi összes költség Ft
Bérköltség	3 160 000
Egyszerűsített foglalkoztatottak bérköltsége	52 560
Személyi jellegű egyéb kifizetések (táppénz, betegszabadság, munkába járás köt. ktg. térítése, stb.)	
Bérjárulékok	252 620
Személyi jellegű költségek összesen	3 465 180

Amortizációs költség	2021.évi összes költség Ft
Értékcsökkenés összesen	592 004

KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN

Megnevezés	2021.évi összes költség Ft
Közvetlen költségek és ráfordítások összesen	8 684 265

TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE A KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK FIGYELEMBEVÉTELÉVEL

Megnevezés	2021. évi Ft
Tevékenység 2021.évi eredménye a közvetlen költségek figyelembevételével	- 1 684 265



OROS-PROJEKT KFT.

ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI IGAZGATÁSI KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2021.évi költség Ft
Általános irányítási, igazgatási költségek, ráfordítások (irányítás költségei, társaságot terhelő központi költségvetési és helyi adók arányosan a tevékenységet terhelő része)	- 3 207 266

TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE MINÖSSZESEN

Tevékenység 2021.évi eredménye mindösszesen:	- 4 891 531
--	-------------

OROS-PROJEKT Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék szám
04-09-012796



OROS-PROJEKT KFT.

2021. ÉVI BESZÁMOLÓ
2022. ÉVI ÜZLETI TERV

Orosháza, 2022. április 30.

OROS-PROJEKT Kft.
5904 Orosháza, Fásor utca 3.
Adószám: 24797049-2-04
Cégjegyzék-szám: 04-09-012796
B.sz.: 11733041-20043977-00000000


Irmiás László
ügyvezető

TARTALOMJEGYZÉK

TARTALOMJEGYZÉK.....	2
FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS	3
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ	5
"A" MÉRLEG.....	6
EREDMÉNYKIMUTATÁS.....	8
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET.....	9
I. ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	10
ESZKÖZÖK.....	16
Befektetett eszközök.....	17
Forgóeszközök.....	20
FORRÁSOK.....	21
KÖTELEZETTSÉGEK.....	21
EREDMÉNYKIMUTATÁS	22
BEVÉTELEK	22
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK.....	23
Egyéb költségek	23
Személyi jellegű költségek	24
NYERESÉGINIMUM SZÁMÍTÁS	25
VAGYONI HELYZET MUTATÓI.....	27
Követelések részletezése.....	29
Kötelezettségek részletezése.....	29
Jövedelmi helyzet vizsgálata	30
2021. ÉVI LÉTSZÁM, MUNKABÉR ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KÖLTSÉGEK ALAKULÁSA ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT	32
EGYÉB INFORMÁCIÓK.....	33
ÜZLETI TERV	34
BEVEZETŐ.....	35
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELI TERVE	39
Beruházási, fejlesztési terv	41
ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMTERV 2022. ÉV	42

Független könyvvizsgálói jelentés

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Oros-Projekt Nonprofit Kft. Orosháza társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem az **Oros-Projekt Nonprofit Kft.** 5904. Orosháza, Fasor u. 3. (cg: 04-09-012796) társaság („a Társaság”) 2021.06.02. - 2021.12.31. időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **44.409 E Ft**, az adózott eredmény **1.443 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 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 beszámolóban 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 közvéetegy 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 céloim 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 eredő, 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.

Orosháza, 2022. május 13.

CsÁKI SÁNDORNÉ Könyvvizsgáló Kft.
5900 Orosháza, Rákóczi u. 3/C. 2/10
MKVK nyilv. szám: 003995
Adószám: 23569391-2-04

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Csáki Sándorné
Csáki Sándorné Könyvvizsgáló Kft
5900 Orosháza Rákóczi utca 3/C. II. /10.
Nyilvántartási szám: 003995

Kamurai tag könyvvizsgáló aláírása
Csáki Sándorné
Nyilvántartási szám: 002775

2	4	7	9	7	0	4	9	7	0	2	2	5	7	2	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	4	-	0	9	-	0	1	2	7	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

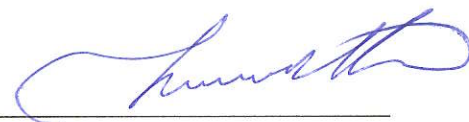
Oros-Projekt Nonprofit Kft

5904 Orosháza Fasor u.3.

2021.évi Egyszerűsített éves beszámoló

2021.06.02.-2021.12.31

Keltezés: Orosháza, 2022.04.30.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

PH
OROS-PROJEKT Kft.
5904 Orosháza, Fasor utca 3.
Adószám: 24797049-2-04
Cégjegyzékszám: 04-09-012796
B.sz.: 11733041-20043977-00000000

Oros-Projekt Nonprofit Kft
 5904 Orosháza Fasor u.3.
 Statisztikai számjel: 24797049-7022-572-04
 Cégjegyzék szám: 04-09-012796

"A" MÉRLEG

Időszak: 2021.06.02-2021.12.31.
 Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	0	0	1 574
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	0	0	1 574
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	22 837	0	42 835
6.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	194	0	7 533
7.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	8 490	0	18 548
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	14 153	0	16 754
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	0	0	0
11.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	22 837	0	44 409

Orosháza, 2022. április 30

a vállalkozás vezetője

Oros_Projekt Nonprofit Kft
 5904 Orosháza Fasor u.3.
 Statisztikai számjel: 24797049-7022-572-04
 Cégjegyzék szám: 04-09-012796

"A" Mérleg

Időszak:2021.06.02.-2021.12.31.
 Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	19 969	0	21 412
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	16 873	0	16 969
18	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	96	0	1 443
21	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	2 868	0	22 997
23	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
24	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
25	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	2 868	0	22 997
26	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	0	0	0
27	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	22 837	0	44 409

Orosháza, 2022. április 30

a vállalkozás vezetője

Oros-Projekt Nonprofit Kft
 5904 Orosháza Fasor u.3.
 Statisztikai számjel: 24797049-7022-572-04
 Cégjegyzék szám: 04-09-012796

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

Időszak: 2021.06.02-2021.12.31

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	0	0	16 900
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	7 515
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	864	0	6 460
5.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	0	0	10 521
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 700	0	705
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 691	0	5 144
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	116	0	1 585
9	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	116	0	1 585
13	X. Adófizetési kötelezettség	20	0	142
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	96	0	1 443

Orosháza, 2022. április 30

 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Oros-Projekt Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság
5904 Orosháza, Fasor u. 3.

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék száma
04-09-012796

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE
2021.06.02.-2021.12.31.

Orosháza, 2022. április 30.

.....
Irimiás László
Ügyvezető

Kiegészítő melléklet

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A társaság bemutatása

A cég neve:	Oros-Projekt Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye:	5904 Orosháza, Fasor u. 3.
Az alapítás időpontja:	2013.11.22.
A működés megkezdésének időpontja:	2014.07.01.
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság

Az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot 2014. 02.07.-i dátummal 04-09-012796 cégjegyzékszámmon jegyezte be a Békés megyei cégbíróság. A társaságot – eredeti tevékenysége megszűnése miatt – a tulajdonos végelszámolással megszüntetni kívánta, azonban más feladat miatt célszerű volt a tevékenység folytatása mellett dönteni, és a megváltozott tevékenységnek megfelelően megváltoztatni a Kft. nevét.

Tulajdonosi szerkezet

A tulajdonosok neve:

Orosháza Város Önkormányzata	3.000
Tulajdoni részarány:	100 %
Címe:	5900 Orosháza Szabadság tér 4-6.

A vállalkozás tevékenységének bemutatása

A vállalkozás fő tevékenysége:	7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
--------------------------------	---

Az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-t Orosháza Város Önkormányzata a hulladékkezeléssel kapcsolatos feladatok ellátására hozta létre 2014-ben. A hulladékkezeléssel kapcsolatos feladatait 2018-ig látta el, ekkor a tulajdonos önkormányzat a végelszámolás mellett döntött. 2021-ben kezdődő Európai Unió fejlesztési ciklusban a TOP PLUSZ területi fejlesztési programban újabb pályázati lehetőségek nyíltak meg az önkormányzatok részére.

Ezen lehetőségek minél hatékonyabb kihasználása érdekében egy önálló szervezet felállítása vált szükségessé, ezért a már meglévő önkormányzati tulajdonú nonprofit cég végelszámolásának megszüntetése volt a legcélszerűbb.

A nonprofit kft. 2021. június 1-gyel OROS-PROJEKT Nonprofit Kft. néven folytatja új tevékenységi köreivel működését. A projektfeladatokon kívül a Tourinform iroda működtetése is feladata 2021. október 1-jével. Az OROS-PROJEKT Kft. a Fasor utca 3. szám alatti székhelyén a projektfeladatokat, a Tourinform irodához kötődő feladatokat a Mikszáth Kálmán utca 2. szám alatt látja el.

A TOP PLUSZ pályázatok 2021-ben a társadalmasítás után, az első projektkiírások október-november-ben kezdődtek és 2023 januárjában fejeződnek be az előzetes tervek szerint.

A jelenlegi feladatok elvégzéséhez szükséges szakemberek kiválasztása és felvétele megtörtént.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy

A Társaság ügyvezető irányítása alatt működik

Név:	Irimiás László
Lakcím:	Budapest XIV. Dorozsmai utca 203-209/B. ép. C. lph. 3. em.4.
Részére kifizetett díjazás:	3.515.400,- Ft

A Társaság cégjegyzése:

A Társaság géppel vagy kézzel írt, nyomtatott vagy előnyomtatott, vagy bélyegzővel nyomtatott cégneve alá a cégjegyzésre jogosult aláírja a nevét, a hiteles cégeláírási nyilatkozatnak megfelelően.

A cégjegyzésre jogosult: az ügyvezető – önállóan

A társaság működését 3 tagból álló Felügyelő Bizottság ellenőrzi.

Részükre kifizetett díjazás: 0 Ft

Könyvvizsgálat, számviteli szolgáltatás

A számviteli törvény 155. § alapján a társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgáló neve: Csáki Sándorné Könyvvizsgáló Kft.

A könyvvizsgáló címe: 5900 Orosháza, Rákóczi u. 3/c II/10.

Kamarai regisztrációs száma: 003995

A kijelölt könyvvizsgáló neve: Csáki Sándorné

Kamarai tagsági száma: 002775

A könyvviteli szolgáltatást nyújtotta: Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt

5904 Orosháza Fasor u.3.

Tóthné Szekeres Mária regisztrált mérlegképes könyvelő.

Regisztrációs száma: MK 177918.

Kapcsolt vállalkozások bemutatása

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Székhely: 5904 Orosháza Fasor u.3.

Adószám: 12765452-2-04

Cégjegyzékszám: 04-10-001572

Tulajdonos: Orosháza Város Önkormányzata

Általános számviteli információk

A számviteli politika főbb vonásai

◆ Könyvvezetés módja

A Kft kettős könyvvitel vezetésére kötelezett.

A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások a Saldo Zrt által forgalmazott Creator Integrált Számviteli rendszerben történik. Havonta főkönyvi kivonat készül.

A költségek könyvelése kizárólag költségnevek szerint az 5. számla osztályban történik.

◆ Beszámoló készítés rendje

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít. A beszámoló készítés időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint április 30. A beszámoló a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza. A társaság üzleti éve január 01-től december 31-ig tart.

◆ Az eredménykimutatás választott formája

A társaság a tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, „A” típusú EREDMÉNYKIMUTATÁS -t készít.

Értékelési szabályok

◆ Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Amennyiben eszközbeszerzésre sor kerül- úgy az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően fog történni. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

Az 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A társaság – amennyiben eszközbeszerzésre sor kerül – a feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható, csökkent értékű immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások értéke után számol el terven felüli értékcsökkenést.

◆ Értékvesztés elszámolása

A társaság a befektetett pénzügyi eszközök értékének piaci érték alá csökkenése esetén számol el értékvesztést.

◆ Az eszközök és források értékelési eljárása

- A befektetett pénzügyi eszközök bekerülési értéken szerepelnek a mérlegben. A mérlegkészítés során megtörténik a befektetések egyedi minősítése és amennyiben kétségesse válna megtérülés, úgy a kft értékvesztést számol el.
- A követelések könyvszerinti értéken szerepelnek a mérlegben. Elismert követelésnek számít az a követelés, amelyet a partner nem vitat, a megküldött okmányokat nem kifogásolja. Behajthatatlan követelésnek minősítjük azon követeléseket, melyet a csődeljárás során egyezségi megállapodásban elengedett követelésként rögzítettek, valamint a felszámolási, végelszámolási eljárás során a felszámoló ill. végelszámoló nyilatkozata alapján várhatóan nem térül meg – amennyiben a nyilatkozat a mérlegkészítés időpontjáig megérkezik. Behajthatatlan továbbá az a követelés, amely a felszámolási, végelszámolási eljárás végén meg nem térül (a már megtérített összeg figyelembevételével). Behajthatatlan követelésnek minősítjük továbbá az olyan kisösszegű követeléseket (a számviteli politikában meghatározott értékhatárig) amelynek a behajtása aránytalanul nagy ráfordítást igényelne.
- A kötelezettségek könyvszerinti értéken szerepelnek a mérlegben.
- A pénzeszközök a fordulónapi bankkivonattal, illetve pénztárázással egyező értékben kerültek felvételre.
- A saját tőke elemei és a kötelezettségek könyv szerinti értéken szerepelnek a mérlegben.

◆ A céltartalék képzés szabályai

- Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a várható kötelezettségekre. A képzés jogcímei peres ügyek, környezetvédelmi kötelezettségek, ill. egyéb jogcímek, amelyeket valamely jogszabály nevesít.
- A pénzeszközök a fordulónapi bankkivonattal, ill. pénztárázással egyező értékben kerülnek kimutatásra.
- A saját tőke elemei és a kötelezettségek könyv szerinti értéken szerepelnek a beszámolóban.

◆ Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként kell elszámolni azokat a költségeket, melyek a mérleg fordulónapja előtt már felmerültek, de az adott üzleti évet nem, vagy csak részben terhelik.

Aktív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra azon bevételek is, melyek a mérleg fordulónapjáig nem számolhatók el, de a tárgyévi tevékenységet érintik.

◆ A szokásos és kivételes nagyságú tételek elkülönítésének szempontjai

A szokásos és kivételes tételek elkülönítésekor a társaság az alábbi szempontokat veszi figyelembe.

Azon tételek, melyek mértéke a szokásoshoz képest lényegesen eltérő.

Azon tételek, melyek előfordulásukat tekintve eseti, rendkívüli jellegűek.

◆ A rendkívüli eredmény kategória a 2000. évi C törvény rendelkezése értelmében 2016. évtől megszűnt.

◆ Az egyéb bevételek/ráfordítások közé kerül (ha nem kapcsolódik részesedéshez vagy értékpapírhoz):

- az apport (pl. tárgyi eszköz),
- az ellenérték nélküli tartozásátvállalás és követelés elengedés
- a fejlesztési célú pénzátadás, támogatás
- a térítés nélküli eszközátadás/átvétel.

◆ A rendkívüli eredményből a pénzügyi eredménybe kerülnek át

- a fenti tételek, ha azok részesedéshez vagy értékpapírhoz kapcsolódnak
- a jogutód nélküli megszűnéshez kapcsolódó tételek
- a jogutóddal történő megszűnéshez kapcsolódó tételek

Fontos változás, hogy a rendkívüli eredményből átkerült tételek egy részét az eddigi bruttó elszámolás helyett nettó módon kell kimutatni.

A MÉRLEG

ESZKÖZÖK

Befektetett eszközök

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Eszközök összetételének változása

Megnevezés	Nyitó állomány e Ft	Részarány %	Záró állomány e Ft	Részarány %
Befektetett eszközök	0	0	1 574	3,55
Forgóeszközök	22 837	100,00	42 835	96,45
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
Összesen:	22 837	100,00	44 409	100,00

Tárgyév folyamán beszerzésre kerültek az új tevékenység végzéséhez szükséges bútorok, számítástechnikai eszközök. Az eszközökön belül továbbra is a legnagyobb részarányt a forgóeszközök képviselik 96,45 %-kal. A forgóeszközökön belül a legjelentősebb tételt a vevő követelések teszik ki, az összes forgóeszközhöz viszonyított részarányuk 39,63 %. A pénzeszközök aránya 39,11 %.

Az aktív időbeli elhatárolást nem tartunk nyilván.

Befektetett eszközök

Befektetett eszközök értékelése

Mindazon eszközök, amelyek a vállalkozási tevékenységet egy éven túl szolgálják, a befektetett eszközök között kerülnek a nyilvántartásba. Az eszközök besorolásáról a beszerzést követően történik döntés.

- A tárgyi eszközök minden esetben átvezetésre kerültek 161. Beruházások főkönyvi számlán. A tevékenység jellegéből adódóan, társaságunk az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásánál a bruttó érték alapján, a lineáris leírási módot alkalmazza.
- A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.
- A 100 ezer Ft alatti tételek beszerzéskor, egy összegben, azonnal leírásra kerültek értékcsökkenésként. Az immateriális javakra és a tárgyi eszközökre vonatkozó terv szerinti értékcsökkenési leírás havonta került elszámolásra.

Befektetett eszközök összetétele – állományának változása 2021-évben:

Megnevezés	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégtérlek	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Tárgyi eszközök összesen	Mind-összesen
NYITÓ BRUTTÓ É.									0			0	0
Vásárlás													
Aktiválás									2 279			2 279	2 279
Bef. len. beruh. (előleg) növekedése													
Egyéb növekedés													
Növekedés összesen									2 279			2 279	2 279
Selejtezés													
Eladás													
Apportba átadás													
Aktiválás													
Bef. len. beruh. (előleg) csökkenése													
Csökkenés összesen									0			0	0
ZÁRÓ BRUTTÓ É.									2 279			2 279	2 279
Nyitó é.cs.									0				0
Növekedés									705			705	705
Csökkenés													
Záró é. cs.									705			705	705
NYITÓ NETTÓ É.									0			0	0
ZÁRÓ NETTÓ É.									1 574			1 574	1 574

Értékcsökkenési leírások alakulása 2021-évben:

ezer Ft-
ban

Megnevezés	Alapítás-át szervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Tárgyi eszközök összesen	Mind-összesen
Lineáris									174			174	174
Egyösszegű									531			531	531
Teljesítmény- arányos													
Terv szerinti értékcsökkenés össz:									705			705	705
Terven felüli écs.													
Elszámolt értékcsökkenés össz.									705			705	705

Forgóeszközök

Készletek	Előző év	részarány %	Tárgyév	rész - arány %	változás e Ft
Anyagok	194	100,00	194	100,00	0

Követelések	Előző év	részarány %	Tárgyév	rész - arány %	változás e Ft
Vevő követelések	7 719	100,00	16 975	100,00	9 256

Egyéb rövid lejáratú követelések	Előző év	részarány %	Tárgyév	rész- arány %	változás e Ft
Innovációs j. visszajáró	381	49,41			-381
Társasági adó visszajáró	244	31,64			-244
Egyéb rövid lejáratú követelések	124	16,08	937	59,56	813
Áthúzódó ÁFA 58 § miatt	22	2,87	410	26,06	388
Törölt gépjárműadó			226	14,38	226
Összesen:	771	100,00	1 573	100,00	802

Pénzeszközök	Előző év	részarány %	Tárgyév	rész - arány %	változás e Ft
Pénztár	509	3,60	262	1,57	-247
OTP elszámolási számla	13 644	96,40	16 492	98,43	2 848
Összesen:	14 153	100,00	16 754	100,00	2 601

A költségek aktív időbeli elhatárolását a beszámoló nem tartalmaz.

A követelések közül a vevő követelések összege nőtt az előző évhez képest 9 256 e Ft-tal.

Az egyéb követelések 813 e Ft-os növekedést mutatnak.

Az ÁFA tv. 58.§ szerinti határozott időszaki elszámolás miatt áthúzódó tételként kezelendő ÁFA összege 2020. évben benyújtandó bevallásban szerepeltethető összeg.

A gépjárműadó visszajáró összege 2022. évben átvezettetésre került ÁFA adónemre.

FORRÁSOK

Saját tőke	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Jegyzett tőke	3 000	15,02	3 000	14,01	0
Tőketartalék					
Eredménytartalék	16 873	84,49	16 969	79,25	96
Lekötött tartalék					
Adózott eredmény	96	0,49	1 443	6,74	1 347
Összesen:	19 969	100,00	21 412	100,00	1 443

A saját tőke összege 1 443 e Ft-tal nőtt, a növekedés a tárgyévi adózott eredmény összegével megegyezik.

Az eredménytartalék növekedését az előző évi adózott eredmény 96 e Ft adja. A tárgyévi adózott eredmény az előző évi eredményhez viszonyítva 1 347 e Ft-tal nőtt.

Társaságnál céltartalék képzés nem történt.

KÖTELEZETTSÉGEK

Kötelezettségek	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Szállítói kötelezettségek	102	100,00	5 499	100,00	5 397

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Társasági adó			142	1,98	142
Személyi jövedelemadó			277	3,86	277
Innovációs járulék			51	1,12	51
Fizetendő ÁFA	2 766	100,00	4 064	56,67	1298
Helyi iparüzési adó			337	4,69	337
Munkavállalók részére fizetendő jövedelem			1 590	22,17	1 590
Szociális hozzájárulás-adó			289	4,03	289
Szakképzési hozzájárulás			28	0	28
Munkavállalóktól levont TB járulék			393	5,48	393
Egyéb nem részletezett kötelezettségek			0	0	0
Összesen:	2 766	100,00	7 171	100,00	4 405

A kötelezettségek közül a szállítói kötelezettségek aránya nőtt jelentősen az előző évhez 5 397 e Ft-tal. Az egyéb kötelezettségek 4 405 e Ft-tal nőttek, melynek jelentősebb tételei a munkavállalók részére fizetendő jövedelem, illetve a fizetendő ÁFA. Mivel a megelőző évben végelszámolás miatt jelentősebb költségek nem merültek fel, a tárgyévi működésből következő szállítói kötelezettségek összevetése a megelőző időszaki adatokkal nem releváns.

A Társaság beszámolója passzív időbeli elhatárolást nem tartalmaz.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

BEVÉTELEK

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Előző év	résarány %	Tárgyév	résarány %	változás e Ft
Összesen:	0	100	16 900	100,00	16 900

Egyéb bevételek	Előző év	résarány %	Tárgyév	résarány %	változás Ft
Kapott kamat, kötbér	40	0,35	5	0,08	-35
Tárgyi eszköz értékesítés	11 265	99,06			-11 265
Behajthatatlan leírt követelésre befolyt	63	0,57	7	0,09	-56
Költségvetési támogatás, egyéb bevételek, kerekítési különbözetek	3	0,02	503	6,69	500
Önkormányzattól kapott támogatás feladat ellátásra			7 000	93,14	7 000
Összesen	11 371	100,00	7 171	100	-3 856

Pénzügyi műveletek bevétele	69	100,00	70	100,00	1
-----------------------------	----	--------	----	--------	---

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Anyagköltség	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Anyagköltség			50	100,00	50
Összesen:			50	100,00	50

Igénybe vett szolgáltatások	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Szállítás, rakodás, raktározás költségei			25	0,4	25
Bérleti díjak szoftver	585	79,75	471	7,54	-114
Eszközbérleti díj			87	1,39	87
Hirdetés			14	0,20	14
Javítási költségek			169	2,70	169
Könyvvizsgálat költsége					
Informatika	135	18,40	115	1,84	- 20
Postaköltségek	3	0,47	2	0,11	- 1
Üzemorvos					
Telefon, internet			14	0,20	14
Számviteli szolgáltatás költsége			525	8,41	525
Projektfeladatokhoz professzionális fotók, videók készítése			710	11,37	710
Projektfeladatokhoz nyomdai szolgáltatás			3 564	57,11	3 564
Hírügynökségi szolgáltatás			120	1,92	120
Egyéb szolgáltatás	10	1,38	425	6,81	415
Összesen	733	100,00	6 241	100,00	5 508

Egyéb költségek

Egyéb költségek	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	Változás e Ft
Hatósági díjak, illetékek	18	9,36	36	21,30	18
Bankköltségek	85	42,76	133	78,70	48
Biztosítási költségek	28	47,88			-28
Összesen	131	100,00	169	100,00	38

Személyi jellegű költségek

Egyéb költségek	Előző év	résarány %	Tárgyév	résarány %	Változás e Ft
Bér			9 101	86,50	9 101
Egyéb személyi jellegű (táppénz 1/3-ad, betegszab, utiktg.tér)			216	2,06	216
Bérráulék			1 204	11,44	1 204
Összesen			10 521	10 521	10 521

Megelőző évben végelszámolás miatt munkavállaló nem volt.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások	Előző év	résarány %	Tárgyév	résarány %	változás e Ft
Bírság, kamat, kártérítés, kerekítés			4	0,08	4
Értékesített tárgyi eszk. kapcs. elsz. ráford.	7 690	100,00			-7690
Költségvetésnek fiz. adó			72	1,40	72
Önkormányzattal szemben elszámolt adók			337	6,55	337
Behajthatatlan követelés leírt összege			4 731	91,97	4 731
Kerekítési különbözete					-
Összesen	7 690	100,00	5 144	100,00	2 546

A behajthatatlan követelés leírt összege a NAV által vissza jelentett, nem érvényesíthető követelés.

Társasági és osztalékadó	Előző év	résarány %	Tárgyév	résarány %	változás e Ft
Társasági és osztalékadó	20	100,00	142	100,00	122

TÁRSASÁGI ÉS OSZTALÉKADÓ LEVEZETÉSE

Adózás előtti eredmény:	1 585 601,-Ft
<u>Csökkentő:</u>	716 801,- Ft
<u>Növelő:</u>	704 708,-Ft
Adóalap:	1 573 508,-Ft
Számított Társasági és Osztalékadó	142 000,-Ft

NYERESÉGMINIMUM SZÁMÍTÁS

2021

Vállalkozás összes bevétele	24 415 325,- Ft
Csökkentő:	0 Ft
<u>Növelő:</u>	0 Ft
Korrigált összes bevétel:	24 415 325,-Ft

Jövedelem (nyereség) minimum: 2%	488 306,- Ft
Jövedelem (nyereség) minimum alapján fizetendő Társasági és Osztalékadó 9 %	44 000,- Ft

A Kft 2021. évi Társasági és Osztalékadót a számított adó szerint fizeti meg.

A VÁLLALKOZÁS VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZETE, LIKVIDITÁSA

a. A vagyoni helyzet értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
		E Ft		%	%
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	0	1 574		3,54
	Eszközök összesen	22 837	44 409		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	22 837	42 835	100	96,46
	Eszközök összesen	22 837	44 409		
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	19 969	21 412		1360
	Befektetett eszközök	0	1 574		
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	19 969	21 412		1360
	Tárgyi eszközök	0	1 574		
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	19 969	21 412	87,44	93,25
	Források összesen	22 837	44 409		
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	2 868	22 997	12,55	51,78
	Források összesen	22 837	44 409		
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	0	0	0,00	
	Források összesen	22 837	44 409		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	2 868	22 997	12,55	51,78
	Források összesen	22 837	44 409		

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
		E Ft	E Ft	%	%
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	0	16 900		38,06
	Eszközök összesen	22 837	44 409		
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	0	16 900		1073,7
	Tárgyi eszközök	0	1 574		
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	0	16 900		224,35
	készletek	194	7 533		
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	0	16 900		78,93
	Saját tőke	19 873	21 412		

b. A pénzügyi helyzet értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgy év
		E Ft	E Ft	%	%
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	8 490	18 548	296,02	80,65
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 868	22 997		
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	2 868	22 997	12,55	51,78
	Eszközök összesen	22 837	44 409		
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	116	1 585	4,04	6,89
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 868	22 997		
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	77 19	16 975	7567	308,69
	Szállítók	102	5 499		

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
		E Ft		%	%
Kamatfedezet	Üzemi tev. eredménye	116	1 585		
	Fizetett kamatok és kjr.	0	0		
Kamat, adó és értékcs. előtti fedezet(EBITDA fed)	Üzemi tev. eredménye+écs.	2 816	2 290		
	Fizetett kamatok és kamatjellegű ráford.	0	0		
Cash Flow fedezet	Adózott eredmény+amortizáció	2 796	2 148		
	Fizetett kamatok és kamatjell. ráford.	0	0		
Adósság visszafizető képesség	Adózott eredmény+amortizáció	2 796	2 148		9,34
	Kötelezettségek	0	22 997		

c. Likviditási helyzet értékelése

Követelések részletezése

Lejárat	e Ft
Le nem járt követelések	14 478
1-30 napja lejárt	
31-60 napja lejárt	
61-90 napja lejárt	
91-180 napja lejárt	
181-365 napja lejárt	
365 napon túl lejárt	2 496
Összesen:	16 974

Az éven túli esedékességű követelések lakossági személyszállítási közszolgáltatásból származnak, NAV felé átadásra kerültek adók módjára történő behajtásra.

Kötelezettségek részletezése

Lejárat	e Ft
Le nem járt kötelezettségek	7 171
1-30 napja lejárt	
31-60 napja lejárt	
61-90 napja lejárt	
91-180 napja lejárt	
181-365 napja lejárt	
365 napon túl lejárt	
Összesen:	7 171

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
		E Ft	E Ft	%	%
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	<u>22 837</u>	42 835	796,27	186,27
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 868	22 997		
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>22 643</u>	35 302	789,50	153,51
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 868	22 997		
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>14 153</u>	16 754	493,47	72,85
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 868	22 997		
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>14 153</u>	16 754	493,47	72,85
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 868	22 997		

Jövedelmi helyzet vizsgálata

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
		E Ft	E Ft	%	%
Sajáttőke arányos adózott eredmény	Adózott eredmény	96	1 443	0,48	6,74
	Saját tőke	19969	21 412		
Árbevétel-arányos adózott eredmény	Adózott eredmény	96	1 443	0	8,54
	Árbevétel	0	16 900		
Eszközarányos adózott eredmény	Adózott eredmény	96	1 443	0,42	3,25
	Összes eszköz	22837	44 409		
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény	96	1 443	0,48	7,27
	Forgóeszk-rövid lejár. köt.	19969	19 838		

A jövedelmezőség alakulása					
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	116		1 585	9,38
	Nettó árbevétel	0		16 900	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	116	0,58	1 585	7,40
	Saját tőke	19 969		21 412	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	116	0,51	1 585	3,57
	Összes eszköz	22 837		44 409	

2021. évi létszám, munkabér és személyi jellegű egyéb költségek alakulása állománycsoportonként

Időszak	létszám (fő)						munkabér (E Ft)						személyi jellegű kifizetés (E Ft)									
	szellemi			fizikai			szellemi			fizikai			szellemi			fizikai						
	rész-	teljes	munkaidős	rész-	teljes	munkaidős	Stat. átl. létszám	rész-	teljes	munkaidős	rész-	teljes	munkaidős	rész-	teljes	munkaidős						
január	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
február	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
március	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
április	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
május	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
június	0	0	0	0	0	0	0	502	0	0	0	502	0	0	0	0						
július	0	1	0	0	0	1	1	502	376	0	878	0	0	0	0	0						
augusztus	0	1	0	0	0	1	1	502	376	0	878	53	0	0	0	0						
szeptember	0	2	0	0	0	2	2	502	602	0	1 104	0	0	0	0	0						
október	0	3	0	0	0	3	3	574	1 052	0	1 626	0	0	0	0	0						
november	1	3	0	0	0	4	4	801	1 052	0	1 853	0	0	0	0	0						
december	1	4	0	0	0	5	5	858	1 402	0	2 260	0	0	0	0	0						
Összesen	2	14	0	0	0	3	3	4 240	4 860	0	9 101	53	0	0	0	0						
ÖSSZESEN							9 101						53									
Nem osztható személyi jell. kifizetés (pl. reprezentáció, egysz.fogl. bére, stb)																	163					
MINDÖSSZESEN						9 101						216										

Járáulékköltségek alakulása:

Szociális hozzájárulási adó	1 092 414 Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	6 000 Ft
Szakképzési hozzájárulás	105 720 Ft

Összesen: 1 204 134 Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 587 Ft

EGYÉB INFORMÁCIÓK:

A számviteli politikában meghatározó, eredményre gyakorló hatású változás nem következett be, a számviteli törvény változásából adódó változásokat kivéve.

Tárgyévben a társaságnál ellenőrzés során feltárt jelentős összegű, az eszközök és a források állományára hatást gyakorló hiba nem volt.

A gazdasági év folyamán nem történt értékvesztés elszámolása, és visszaírása sem.

A Társaságnak zálogjoggal biztosított kötelezettsége nincs.

A Társaságnak a mérlegben meg nem jelenő egyéb pénzügyi kötelezettsége nincs.

A Társaság kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végzett.

A Társaság nonprofit gazdasági társaságként folytatja tevékenységét. A vállalkozás tevékenysége folytán képződött adózott eredmény összegét 1.443.601,- Ft-ot eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

A Társaság működése során veszélyes hulladék nem képződött.

A Kft a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik.

Oros-Projekt Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
5904 Orosháza, Fasor u. 3.

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék száma
04-09-012796

ÜZLETI TERV

2022.01.01-2022.12.31.

Orosháza, 2022. április 30.

.....
Irimiás László
ügyvezető

ÜZLETI TERV

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A 2021-ben kezdődő Európai Unió fejlesztési ciklusban a TOP PLUSZ területi fejlesztési programban újabb pályázati lehetőségek nyíltak meg az önkormányzatok részére. Ezen lehetőségek minél hatékonyabb kihasználása érdekében egy önálló szervezet felállítása vált szükségessé, ezért a már meglévő Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. önkormányzati tulajdonú cég végelszámolásának megszüntetése volt a legcélszerűbb. A nonprofit kft. 2021. június 1-gyel OROS-PROJEKT Nonprofit Kft. néven folytatja új tevékenységi köreivel működését.

2021. október 1-jével kezdődően a projektfeladatokon kívül a városmarketing tevékenység is feladatunk. Az OROS-PROJEKT Kft. a Fasor utca 3. szám alatti székhelyén a projektfeladatokat, a városmarketinghez kötődő feladatokat, beleértve a Tourinform iroda működtetését is a Mikszáth Kálmán utca 2. szám alatt látja el.

A városmarketing olyan irányítási, vezetési és szervezési megoldás és egyben gondolkodásmód, amely képes érvényesíteni és koordinálni a település egyes célcsoportjainak akaratát a működésben és a fejlesztésben, miközben ennek a komplex társadalmi, gazdasági, környezeti és szociális rendszernek az értékeit, adottságait egyre szélesebb körben ismerteti, tudatosítja. Városunk célcsoportjai a helyi lakosok, helyi vállalkozók-vállalkozások, befektetők és turisták nagy jelentőséggel bírnak, hiszen ezáltal lehetőségünk nyílik az egyes célcsoportok szükségleteinek, igényeinek megismerésére és így olyan kínálat dolgozható ki, mely a célcsoportok igényeihez leginkább alkalmazkodik. Célunk, hogy az említett komplex társadalmi, gazdasági és szociális elvárásokat harmonizáljuk a közösség és a település javára.

A TOP PLUSZ pályázatokon belül az első projektkiírások 2021. október-november folyamán megtörténtek, a továbbiak 2022. februárban váltak elérhetővé. Az OROS-PROJEKT Kft. az induló pályázatok projekt előkészítésében és benyújtásában is részt vett, majd a projektmegvalósításhoz kapcsolódó feladatokkal folytatja tevékenységét. A projekteket városunk fejlődése és az itt élő és dolgozó közösség igényeit tekintve terveztük és valósítjuk

meg. Pályázataink segítségével a hasonló „kínálattal” rendelkező településekkel szemben megerősítjük pozíciónkat, illetve a helyi lakosság érdekeit hosszú távon kedvező irányba formáljuk.

A jelenlegi feladatok elvégzéséhez szükséges szakemberek felvétele és kiválasztása megtörtént.

VÁROSMARKETING

Marketingtevékenységünkkel tudatosan arra törekszünk, hogy pozitívan formáljuk az Orosházáról kialakított vagy kialakítandó képet. A klasszikus termék- vagy szolgáltatásmarketinghez hasonlóan, az abban használt törvényszerűségekkel, módszerekkel, eszközrendszerrel dolgozunk. Legfőbb célunk Orosháza és annak társadalmának „értékesítése”: versenyképességi tényezőinek feltárása, kiaknázása, vonzerőjének növelése vagy annak tudatosítása. Orosháza és Gyopárosfürdő kedvező földrajzi elhelyezkedése, fizikai környezete, lenyűgöző adottságai többnyire jól definiálhatók.

Több kommunikációs eszközt alkalmazunk, hogy a térségről, településről megfelelő imázs alakuljon ki. Ennek az imázsépítésnek az alkotóelemei például:

- városi design fejlesztése,
- új arculati elemek tervezése és megjelentetése,
- helyi adottságokat népszerűsítő és közösségépítő rendezvények,
- közvetlen kommunikációs eszközök – hirdetések megjelenítése, tömegkommunikációs eszközök, internet, kiadványok tervezése és készítése,
- promóciós termékek,
- eredendően nem kommunikációs eszközök kommunikációs célra történő alkalmazása,
- helyi termékek értékesítése, szolgáltatások, létesítmények megismertetése.

Tevékenységünk egyik célcsoportja a helyi lakosság, akiknek elvárása a hellyel szemben a jó közérzet: legyen jó lakni és élni a településen. Ez azonban különböző korosztályok számára is mást és mást jelent: a fiatalok tanulási és szórakozási lehetőségeket várnak, a felnőtt lakosság munkalehetőséget, az idősebb korosztály nyugalmat, fizikai és szociális biztonságot.

A következő célcsoport a térség gazdasági szereplői: a vállalkozások, a befektetők. Ezek a szervezetek hosszú távon kiszámítható, korrekt vállalkozói környezetre számítanak. Cserébe munkahelyteremtéssel járulnak hozzá a térség lakosságmegtartó-képességéhez. A kedvező vállalkozási környezetet a foglalkoztatás növekedésével, a helyi társadalomba való bekapcsolódással, a társadalmi-, környezeti-, szociális felelősségvállalás akcióival hálálhatja meg a vállalkozás. Természetesen a gazdasági szereplők is hozzájárulnak a hely imázsának kialakulásához.

Jelentős célcsoportunk a turisták, az ideiglenesen, de hosszabb ideig városunkban tartózkodók, átutazók. Ők többnyire élményekre vágynak, kényelmi szolgáltatásokat várnak el. A betelepülő vállalkozások mellett a turisták azok, akik messzebbre vihetik a térség, település jó vagy rossz hírét, nagy befolyást gyakorolva így a hely imázsára.

Külön célcsoportként határozhatók meg a civil szervezetek. Az együttműködő környezet megteremtésével nagymértékben kihasználható ezeknek a szervezeteknek imázsformáló hatása, a településen, térségen, régió kívüli kapcsolataik.

A pozicionálásnak egyik lényeges eleme az egyértelmű kommunikáció, amely vonatkozásában kiemelendő elvárás, hogy a külvilág számára közvetítse a szükséges információkat és értékeket. Ennek leghatékonyabb fóruma és eszköze az internet, ezen belül is a település tematikus honlapjai, közösségi médiái. Az információkat olyan formában csoportosítottuk, hogy átlátható legyen, és a potenciális célcsoportok könnyedén megtalálják és elérjék az őket érdeklő, érintő adatokat. A weboldalaink informatívak és látványos informatikai megoldásokkal készültek.

A helyi adottságok népszerűsítésére rendezvényeket terveztünk, amelyek nyílt nap formájában valósulnak meg Orosháza-Gyopárosfürdő Gyógy-, Park- és Élményfürdőben a helyi termálvíz innovatív és egészségmegőrző hasznosítása, népszerűsítése érdekében, az elérhető szolgáltatások ismertségének növelése céljából. A rendezvény a helyi termálvíz népszerűsítését tűzte ki célul. A rendezvény révén a már ismertetett célcsoportok tagjai teljes körű ismereteket szerezhetnek a termálvízről, annak jótékony hatásairól, az egészség és az egészséges életmód fontosságáról, a mindennapokba történő beépítéséről.

A rendezvényeken ingyenes fürdőgyógyászati kezelések várják a látogatókat, többek közt víz alatt csoportos gyógytorna, tangenter, orvosi gyógymasszázs, valamint egészséges életmód

tanácsadás is szerepel a kínálatban: mérések, felmérések, jótanácsok, hasznos tippek, kérdésekre válaszok képzett szakemberektől.

Szakmai előadások keretében átfogó tájékoztatást nyújtunk a gyógyhely minősítéssel rendelkező Orosháza-Gyopárosfürdőről, az itt fellelhető gyógyvíz jótékony hatásairól, a különböző egészségmegőrző és a folyamatosan bővülő preventív tevékenységekről, a gyógyászati kezelésekről, a helyi termálvíz egészségügyi hasznosításáról. A résztvevők megismerhetik a gyógyvíz koncentrátumot tartalmazó termalion krémet, amely a kiadvány mellett a helyi termálvíz népszerűsítését szolgálja és hozzájárul a helyi érték hosszú távú meglétéhez és fejlődéséhez. Az előadások mellett bemutatjuk új prospektusainkat is.

Az egészségmegőrző szolgáltatások mellett családi programok is várják az érdeklődőket Gyopárosfürdőn (ugrálóvár, játékok, színpadi programok, ajándékok, koncertek).

Augusztus 19-én és 20-án két napos rendezvényt tervezünk Gyopárosfürdőn neves előadókkal és helyi fellépőkkel, kirakodóvásárral és a gyermekek részére tartalmas elfoglaltsággal, jelenleg ennek előkészítésén dolgozunk.

Ebben az évben további ismertető kiadványok kiadását tervezzük, ezek előkészítése jelenleg is tart. A közösségi médiás felületeinket és weboldalainkat folyamatosan működtetjük.

A pandémiás évek alatt világszerte töredékére esett vissza a turizmus, ez igaz volt városunkra is. Feladatunk és célunk a korábbi években elért eredmények visszaépítése, valamint az orosháziak és a turisták visszavonzása a város vérkeringésébe. A helyi szállásadókkal és szolgáltatásokat üzemeltetőkkel való kapcsolattartás szorosabbra fűzése fontos célunk, reményeink szerint ebben az évben visszaállhatnak a korábbi évek jó gyakorlatai. A városi barangoló applikáció fejlesztése a befejezéséhez közeledik, hamarosan élesben használhatják az aktív és egyben a szellemi kikapcsolódást kedvelők. 2022 második félévében kerül beüzemelésre a városi Qbike szolgáltatás 36 db kerékpárral mely korszerű applikáción keresztüli bérletet tesz lehetővé, ezzel is bővítve a helyi szolgáltatások körét.

PROJEKTFELADATOK

A projektfeladatok lebonyolítása az Orosháza Város Önkormányzata 100%-os tulajdonában lévő OROS-PROJEKT Kft. mint szakértő közsféra szervezet bevonásával történik. A szervezet feladata a projekt szakszerű előkészítése és lebonyolításának biztosítása. Feladataink közé tartozik az érintettekkel történő kapcsolattartás, a projektek egyes tevékenységeinek koordinálása, a projektek időtervének aktualizálása, szakmai beszámolók, jelentések készítése, és a pénzügyi elszámolás zavartalanságának biztosítása.

Jelenleg az alábbi projektekben végeztünk és végzünk feladatokat:

TOP Plusz 1.2.1-21 Település zöldhulladék hasznosítás, valamint a Kis István gödör új funkciójának kialakítása pályázat

A TOP Plusz 1.2.1-21 Élhető település Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztésére irányuló pályázat

TOP Plusz 1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése Orosháza (Forgalmi csomópont átalakítása a Rákóczi – Deák utca kereszteződésben) pályázat

TOP_PLUSZ-312-21 kódszámú, „Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+)” című pályázat

TOP_PLUSZ-1.2.2-21 kódszámú, „Szociális célú városrehabilitáció” című pályázati

TOP_PLUSZ-1.2.1.-21 Élhető települések Mikolay kert megújítására irányuló pályázat

TOP_PLUSZ-1.1.1.-21 Helyi gazdaságfejlesztés Piac felújítására irányuló pályázat

TOP_PLUSZ-1.1.3-2 Helyi és térségi turizmusfejlesztés

BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELI TERVE

BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

MEGNEVEZÉS	e Ft
	ÖSSZESEN
Közzolgáltatás ellátása (qbike)	3 937
Marketing tevékenység végzése	3 600
Közzolgáltatási feladatok ellátása	22 047
Projekttervezés, pályázati dokumentáció készítése	130 589
I. BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	160 173

EGYÉB TERVEZETT BEVÉTELEK, KOMPENZÁCIÓK

MEGNEVEZÉS	e Ft
	<u>ÖSSZESEN</u>
Bér, és járulék térítés, egyéb bevételek	700
Városmarketing iroda üzemeltetése	7 000
Rendezvények szervezése	20 000
Eszközvásárláshoz támogatás	20 000
Önkormányzattól kapott támogatás	5 000
III. KAPOTT TÁMOGATÁSOK	52 700
I - IV. ÁRBEVÉTELEK, BEVÉTELEK, KAPOTT TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN	212 873

TERVEZETT KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

MEGNEVEZÉS	e Ft
	<u>ÖSSZESEN</u>
I. ANYAGKÖLTSÉG	2 150
Szolgáltatásnyújtáshoz használt anyagok	2 100
Közüzemi díjak	
Irodaszer	50
II. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	136 181
Telephely bérleti díjak	1 000
Szoftver bérleti díjak	950
Nyomtató bérleti díjak	300
Hirdetési, reklám költségek	1 300
Karbantartás, javítási költségek	800
Felhő és tárhely szolgáltatás	500
Könyvvizsgálat költsége	250
Üzemorvos, munkaegészségügy, környezet- és tűzvédelem	200
Oktatás	500
Jogi költségek	
Számviteli szolgáltatás	1 599
Postaköltség	20
Telefonköltségek	42
Nyomkövetés, útdíj	
Nyomdai szolgáltatás (előkészítés, gyártás)	11 000
Műszaki dokumentációk készíttetése	75 500
Energetikai szakértői szolgáltatás pályázatokhoz	17 500
Informatikai, ügyviteli költségek	2 000
Professzionális fotók, videók készítése	1 200
Szoftver éves díj	1 000
Egyéb szolgáltatások	22 520
III. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	300
IV. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	900
I - IV. ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	139 531

MEGNEVEZÉS	e Ft
	<u>ÖSSZESEN</u>
V. BÉRKÖLTSÉG	37 244
VI. SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	500
VII. BÉRJÁRULÉKOK	4 842
V - VII. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	42 586
VIII. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	900
IX. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 200
X. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	30
I-X. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	189 247

Társasági és osztalékadó	2 126
EREDMÉNY	21 500

Beruházási, fejlesztési terv

További eszközök beszerzését tervezzük a projektelőkészítési és a városmarketing feladatok ellátásához.

ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMTERV 2022. ÉV

MEGNEVEZÉS	ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM
A társaság ÜGYVEZETŐ irányítása alatt működik	
1.) Központi irányítás	1 fő felsővezetői asszisztens
2.) Üzletviteli tanácsadás, projektkezelés	1 fő pénzügyi munkatárs 1 fő informatikai, webd. munkatárs 2 fő projektkezelő munkatárs 1 fő marketing és kommunikációs munkatárs
3.) Városmarketing iroda	1 fő tourinform iroda vezető 1 fő turisztikai munkatárs
Megnevezés	Tervezett össz. létszám
Állományi dolgozók létszáma	8 fő

Elemzés

Az Oros-Projekt Nonprofit Kft. 2021. évi éves beszámolója, üzleti jelentése és 2022. évi üzleti terve alapján

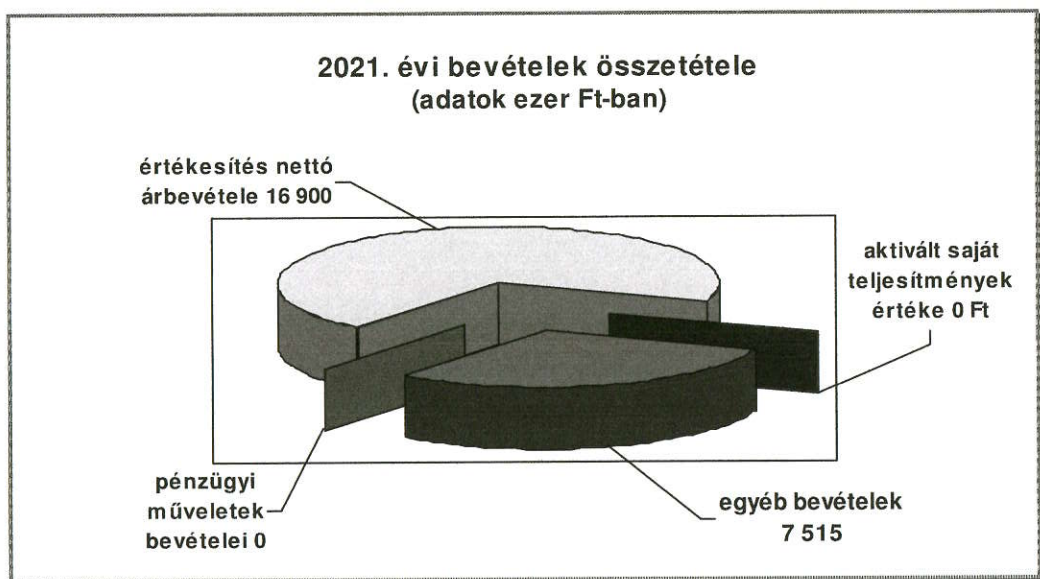
A 2021-ben kezdődő Európai Unió fejlesztési ciklusban a TOP PLUSZ területi fejlesztési programban újabb pályázati lehetőségek nyíltak meg az önkormányzatok részére. Ezen lehetőségek minél hatékonyabb kihasználása érdekében egy önálló szervezet felállítása vált szükségessé, ezért a Kft. végelszámolás megszüntetése mellett döntött a tulajdonos. 2021. július 1-től új tevékenységi körökkel OROS-PROJEKT Nonprofit Kft. néven látja el a Kft. a projektfeladatokat, városmarketing tevékenységet, továbbá 2021. október 1-től a Tourinform iroda (Orosháza, Mikszáth Kálmán u. 2.) működtetése is a feladatai közé tartozik. A fentiek alapján (más tevékenységi körök) az elemzés során a bekövetkezett változások értékelése szempontjából nem releváns a 2021. évi adatokat az előző évekhez viszonyítani.

1. 2021. évi beszámoló elemzése

Az éves beszámoló, az éves zárómérleg, eredménykimutatás, kiegészítő mellékletben található elemzések és az üzleti jelentés alapján az Oros-Projekt Nonprofit Kft. 2021. évi gazdálkodását illetően az alábbi megállapítások tehetők:

Bevételi oldal:

- **Az értékesítés nettó árbevétele** 2021. évben 16.900 ezer Ft volt, mely az alábbiakat tartalmazza:
 - Közzolgáltatási feladatok Önkormányzat megbízásából 3 000 ezer Ft;
 - Marketing tevékenység 600 ezer Ft;
 - Projektfeladatok 13 300 ezer Ft.
- **Aktivált saját teljesítmények értéke** 2021-ben 0 ezer Ft volt.
- **Egyéb bevételek** 2021. évben 7.515 ezer Ft volt. Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 64/2021. (IX.23.) K.t. határozat alapján kizárólag városmarketing feladatellátásra, Városmarketing Iroda működtetésére biztosított 7.000 ezer Ft-ot 2021.október 1.- 2021.december 31. időszakra vonatkozóan, amely az egyéb bevételek 93,15%-át jelenti. A költségvetési támogatás, egyéb bevételek, kerekítési különbözetelek értéke 503 ezer Ft, mely az egyéb bevételek 6,69%-át teszi ki, továbbá a kapott kamat, kötbér 5 ezer Ft és behajthatatlan követelésből befolyt összeg 7 ezer Ft jelenik meg az adott soron belül.
- **A pénzügyi műveletek bevételei** 2021-ben 0 ezer Ft.



Kiadási oldal:

- **Anyagjellegű ráfordítások** 2021. évben 6 460 ezer Ft volt, mely a kiegészítő melléklet alapján az alábbiakból tevődik össze:
 - **Anyagköltség:** 50 ezer Ft
 - **Igénybe vett szolgáltatások:** 6241 ezer Ft
 - **Egyéb költségek:** 169 ezer Ft.

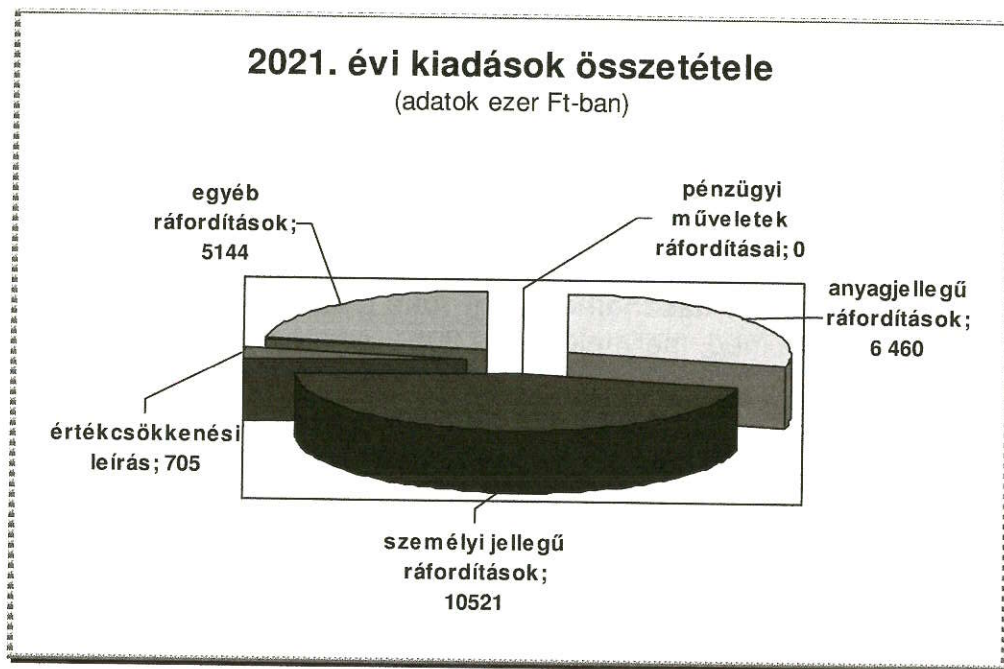
A Kiegészítő melléklet alapján az igénybevett szolgáltatások 57,11%-át a projektfeladatokhoz kapcsolódó nyomdai szolgáltatások, 11,37%-át a projektfeladatokhoz professzionális fotók, videók készítése, 8,41%-át a számviteli szolgáltatások költsége teszik ki. Az egyéb költségek 78,7%-át a bankköltségek, 21,30%-át a hatósági díjak, illetékek jelentik.

Eladott áruk beszerzési értékével és eladott (közvetített) szolgáltatások értékével a Kft. 2021.évben nem rendelkezett.

- **Személyi jellegű ráfordítások** összege 2021. évben 10.521 ezer Ft, melynek 86,50%-át a bér költségek (9.101 ezer Ft) 11,44 %-át a bérjárulékok (1.204 ezer Ft) teszik ki. 2020. évben a végelszámolás miatt munkavállalóval nem rendelkezett a Kft, 2021. évben a statisztikai átlag létszám 3 fő volt.
- **Egyéb ráfordítások** összege 2021. évben 5.144 ezer Ft volt, mely a kiegészítő melléklet részletezése alapján a behajthatatlan követelések leírt összegéből (4 731 ezer Ft), önkormányzattal szemben elszámolt adókból (337 ezer Ft), költségvetésnek fizetett adókból (72 ezer Ft) és bírság, kamat, kártérítés kerekítésből (4 ezer Ft) tevődik. A behajthatatlan követelés leírt összege a NAV által visszajelentett, nem érvényesíthető követelés.
- **Értékcsökkenési leírás** mértéke 2021-ben 705 ezer Ft volt, melyből 531 ezer Ft egyösszegű, 174 ezer Ft pedig lineáris leírás összegéből tevődik. 100 ezer Ft

feletti tételek beszerzésekor az értékcsökkenés havonta lineárisan került elszámolásra.

- **Pénzügyi műveletek ráfordításával** 2021. évben a Kft. nem rendelkezett.



Főbb mutatószámok alakulása:

A vagyoni helyzetet elemző mutatók:

- **Tőkeerősség** (saját tőke aránya) a saját vagyon részarányát jelzi az összes forráson belül, mely a Kft. esetében 48,22%.
- **Kötelezettségek aránya mutató** a kötelezettségek arányát mutatja meg a mérlegfőösszegen belül. Ezen mutató értéke 2021. évben 51,78% volt. A Kft.-nek hosszú lejáratú- és hátrasorolt kötelezettsége az adott időszakban nem volt. A rövid lejáratú kötelezettségek értéke 22.997 ezer Ft volt.

A tőkeerősség és a kötelezettségek aránya egymással ellentétesen mozog. Minél inkább vesz igénybe kölcsöntőkét a vállalat, annál inkább közelít a tőkeerősség a nullához, a kötelezettségek aránya pedig a 100%-hoz.

- **Saját tőke növekedési mutató** azt érzékelteti, hogy a jegyzett tőkéhez viszonyítva a saját tőke nagyságában milyen változás következett be. Ezt alapvetően a tőketartalék, eredménytartalék, értékelési tartalék és az adózott eredmény alakulása befolyásolja. A mutató értéke 2021. évben 7,14. Ha az értéke 1-nél nagyobb az kedvezőnek tekinthető. A Kft. esetében a növekedés tőkegyarapodást jelöl. A saját tőke összege 1.443 ezer Ft-tal nőtt: 19.969 ezer Ft-ról (2020) 21.412 ezer Ft-ra (2021). A növekedést az adózott eredményben történő növekedés (1.347 ezer Ft) okozta. A jegyzett

tőke értéke változatlanul 3.000 ezer Ft volt a két évben.

A fedezettségi mutatók azt mutatják, hogy az egyes eszközcsoportok értékét mekkora hányadban fedi le a saját tőke.

- **A befektetett eszközök fedezettsége** mutató tájékoztatást nyújt arról, hogy az összes befektetett eszközt hány százalékban finanszírozza a saját tőke. A mutató értéke 7,35%.

A tárgyi eszközök elemzése

- **A tárgyi eszközök használhatósági foka** a záró nettó érték és a bruttó érték arányát mutatja meg, melynek értéke 2021. évben 69,07%.

A pénzügyi helyzetet elemző mutatók:

A pénzügyi helyzet vizsgálata alapvetően a két területre terjed ki: adósságállományra és likviditásra. A Kft. hátrasorolt- és hosszú lejáratú kötelezettségekkel nem rendelkezik, így az adósságállomány vizsgálata nem releváns.

A pénzügyi helyzetet értékelik a továbbá a likviditási mutatók, melyek segítségével azt vizsgáljuk, hogy a vállalkozás forgóeszközei, illetve ezek részcsoportjai hány százalékos fedezetet nyújtanak a rövid távú fizetési kötelezettségekre.

- **Rövid likviditási mutató** megmutatja, hogy 2021. évben 186,27%-ban fedették a forgóeszközök a rövid lejáratú kötelezettségeket. A mutatóval szembeni elvárás, hogy 100% felett legyen. Hatékony a forgótőke-gazdálkodás, ha a forgóeszközök fedezik a rövid lejáratú tartozásokat.
- **Likviditási gyorsráta** arról ad tájékoztatást, hogy a forgóeszközök a készletek nélkül hogyan fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket. 2021. évben 153,51% a mutató értéke, mely kedvező.
- **Készpénzlikviditás** jelzi, hogy a pénztár és bankbetétek együtt mekkora fedezetet nyújtanak a rövid lejáratú kötelezettségekre. 2021. évben 72,85 %-ban nyújtottak fedezetet a rövid lejáratú kötelezettségekre.
- **Hitelfedezettségi mutató** arról ad tájékoztatást, hogy a Kft. követeléseit milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeit. Azt tekintjük kedvezőnek, ha ennek értéke meghaladja a 100%-ot. Ez az érték 2021. évben 80,65 % volt. A mutató kedvezőtlen alakulását a követelésekhez (18.548 ezer Ft) képest a rövid lejáratú kötelezettségek nagyobb értéke (22.997 ezer Ft) okozta.

A jövedelmezőségi helyzetet elemző mutatók:

A jövedelmezőségi mutatók a vállalkozás által adott üzleti évben megtermelt valamilyen alapul szolgáló kategória egységére jutó értékét mutatják.

- **Árbevétel – arányos üzleti eredmény és árbevétel – arányos adózás előtti eredmény mutató** értékei megegyeznek, mivel 2021. évben a pénzügyi műveletek eredménye 0 ezer Ft volt. Ezen mutatók eredményei azt vizsgálják, hogy az értékesítés nettó árbevételének hány százaléka realizálódott (a költségek levonása után) profit formájában. A mutatók értéke 2021. évben 9,38 % amely passzív pénzügyi tevékenységet feltételez (nem jelentkezett nagy összegű osztalékjövedelem, árfolyamnyereség, árfolyamveszteség, kapott illetve fizetett kamat).
- **Eszközarányos megtérülés (ROA):** Az eszközök összértékére vetített tárgyévi megtérülést jelzi, értéke 2021-ben 3,25 %.
- **Saját tőke-arányos megtérülés (ROE):** A saját tőke értékére vetített tárgyévi megtérülést fejezi ki, értéke 2021-ben 6,74 %.

A ROA és ROE célszerű együtt vizsgálni, melynek oka, hogy a ROE a saját tőke, a ROA pedig az összes igénybe vett tőke (beleértve a kölcsöntőkét) jövedelmezőségét vizsgálja, a kettő közötti különbség ad információt a Kft eladósodottságára. A két mutató értéke előző évhez képest egyformán nőtt, mely arra ad választ, hogy a Kft. az eredmény növelését nem növekvő eladósodottság mellett érte el.

Összességében a Kft. a 2021. évet 1.443 ezer Ft nyereséggel zárta.

2. 2022. évi üzleti terv elemzése

Bevételi oldal:

- **Értékesítés nettó árbevétele:** A 2021. évi tény adathoz (16.900 ezer Ft) képest 2022. évben 143.273 ezer Ft-tal nagyobb összeg (160.173 ezer Ft) került tervezésre. A nagymértékű többlet a tervek szerint az új tevékenységi körből (projekttervezés, pályázati dokumentáció készítése – 130.589 ezer Ft) adódik.
- **Egyéb bevételek** között rendezvények szervezésére 20.000 ezer Ft, eszközvásárláshoz támogatásra 20.000 ezer Ft, önkormányzattól kapott támogatásra 5.000 ezer Ft, városmarketing iroda üzemeltetésére 7.000 ezer Ft, bér-és járulék térítésre 700 ezer Ft került betervezésre, mindösszesen 52.700 ezer Ft, ami a 2021. évi tényleges összeghez (7.515 ezer Ft) viszonyítva 45.185 ezer Ft-tal nagyobb összeg.
- **Aktivált saját teljesítmények** tervezett összege 0 ezer Ft.

Kiadási oldal:

- **Anyagjellegű ráfordítások** tervezett összege 2022. évre 139.531 ezer Ft. 2021. évi tényleges értéke 6.460 ezer Ft volt. A nagyobb mértékű összeg betervezését indokolja, hogy a Kft. már 2022. évben egész évben folytatja 2021. évben meghatározott új tevékenységeit.
 - **Anyagköltség** 2.150 ezer Ft, mely 97,68%-ban a szolgáltatásnyújtáshoz használt anyagok jelentenek.
 - **Igénybe vett szolgáltatások** 2022. évre tervezett összege 136.181 ezer Ft, melyet arányaiban a műszaki dokumentációk készítése (55,44% - 75.500 ezer Ft), egyéb szolgáltatások (16,54% - 22.520 ezer Ft) és az energetikai szakértői szolgáltatás pályázatokhoz kapcsolódó költségek (12,85% - 17.500 ezer Ft) jelentenek.
 - **Eladott áruk beszerzési értékének** tervezett értéke 900 ezer Ft.
 - **Egyéb szolgáltatások** tervezett értéke 300 ezer Ft.

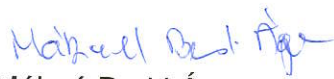
Közvetített szolgáltatások értékét a Kft. nem tervezett 2022. évre vonatkozóan.

- **Személyi jellegű ráfordítások** tervezett összege 2022. évre 42.586 ezer Ft, 32.065 ezer Ft-tal több, mint a 2021. évi tényleges összeg. A nagymértékű növekedés oka, hogy a többletmunka elvégzéséhez a munkaerő létszámot szükséges növelni. 2021. évben az átlag statisztikai létszám 3 fő volt, 2022-re 8 fő került tervezésre. A bérköltség 2021. évi tényleges értéke 9.101 ezer Ft, 28.143 ezer Ft-tal kevesebb, mint a 2022. évre tervezett összeg (37.244 ezer Ft).

- **Egyéb ráfordítások** 2021. évi tény adathoz viszonyítva némileg növelve került megállapításra (6.200 ezer Ft).
- **Értékcsökkenési leírás** mértéke 2022. évre összesen 900 ezer Ft.
- **Pénzügyi műveletek ráfordítása** 2022. évre 30 ezer Ft értékben került betervezésre.
- **A társasági és osztalékadó** tervezett összege 2022. évre 2.126 ezer Ft.

Az OROS-Projekt Nonprofit Kft. üzleti tervében a kiadások növelt összegben kerültek betervezésre a bevételekkel szemben, 2022. évre 21.500 ezer Ft nyereséggel számol.

Orosháza, 2022. május 23.


Mákné Berki Ágnes
belső ellenőr

