

Előterjesztés
Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete ülésére

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

- /1. A közfeladat ellátásáról szóló 2022. évi beszámoló
- /2. A Városmarketing Iroda üzemeltetésével kapcsolatos 2022. évi beszámoló
- /3. Egyszerűsített éves beszámoló a 2022. január 01. – 2022. december 31. közötti időszakról
- /4. A Kft. 2023. évi üzleti terve

Tisztelt Képviselő-testület!

1.)

A közfeladat ellátásáról szóló 2022. 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 2022. január 01. - 2022. december 31. közötti időszakra vonatkozóan összesen 25.984.253.- Ft + Áfa 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 2022. 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 2022. január 01. – 2022. december 31. időszakra vonatkozóan összesen 32.000.000,- 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 2022. január 01. – 2022. 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 2022. január 01. – 2022. december 31. közötti időszakról. Az ügyvezető javaslatára az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül elszámolásra.

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 2022. 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.)

2023. évi üzleti terv

A Kft. a 2023. év vonatkozásában elkészítette az üzleti tervét, valamint szakmai programját.

A 2022. január 01. – 2022. december 31. közötti időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló (részét képezi a beszámoló mérlege, eredménykimutatása, a kiegészítő melléklete), és a Kft. 2023. évi üzleti terve jelen előterjesztés 3-4. 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 (székhely: 5900 Orosháza, Fasor utca 3.; adószám: 24797049-2-04; cjsz: 04-09-012796; statisztikai számjele: 24797049-7022-572-04) a 2022. 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: 2023. május 31.

2. Határozati javaslat

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 5900 Orosháza, Fasor utca 3.; adószám: 24797049-2-04; cjsz: 04-09-012796; statisztikai számjele: 24797049-7022-572-04) a 2022. 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: 2023. május 31.

3. Határozati javaslat

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 5900 Orosháza, Fasor utca 3.; adószám: 24797049-2-04; cjsz: 04-09-012796; statisztikai számjele: 24797049-7022-572-04) 2022. január 01. – 2022. december 31. időszakra vonatkozó egyszerűsített évi beszámolóját, és annak kiegészítő mellékletét

54 604 e Ft mérlegfőösszeggel
23 741 e Ft saját tőke összeggel
128 708 e Ft nettó árbevéttel
43 556 e Ft egyéb bevétel
2 639 e Ft adózás előtti eredménnyel
2 329 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Az adózott eredmény – 2 329 eFt – az eredménytartalék terhére kerül elszámolásra.

Végrehajtásért felelős:

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

Határidő: 2023. május 31.

4. Határozati javaslat

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évi üzleti tervét

171 000 e Ft bevétellel

163 279 e Ft költséggel

7 026 e Ft adózás előtti eredménnyel elfogadja.

Végrehajtásért felelős:

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

Határidő: 2023. május 31.

Orosháza, 2023. május 24.



Irimiás László
ügyvezető

1. melléklet

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

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék száma
04-09-012796



TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI ÉS PROJEKTFELADATOK ELLÁTÁSA
KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS
2022. ÉVI BESZÁMOLÓ

Orosháza, 2023. április 30.

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

Irimiás László
ügyvezető igazgató



VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. jogutódjaként az OROS-PROJEKT Nonprofit Kft. 2021. június 1-től elsődlegesen azzal a stratégiai céllal folytatja működését, hogy a 2021-től kezdődő EU-s fejlesztési ciklusban a TOP_PLUSZ területi fejlesztési program pályázati lehetőségeit minél hatékonyabban megvalósítsa településünkön. Orosháza Város Önkormányzata emellett egyéb kapcsolódó városi tevékenységek működését is a cégre bízta, szintén a hatékonyabb üzemelés és a lehetőségek kihasználása érdekében. A vállalat szükséges tevékenységéhez a 2022-es év működéséhez szükséges pénzügyi forrás is biztosításra került.

Az OROS-PROJEKT Kft. célja, hogy egy szakmailag magas színvonalú terület- és településfejlesztési stratégián, illetve az erre alapozott pályázatok megvalósításán keresztül a helyiek és a település gazdasági gyarapodását, eredményességét minél sokoldalúbban támogassa.

A projektek sokszínűsége biztosítja a település infrastrukturális fejlődése mellett a helyi identitás erősítését, a szociális nehézségekkel élő lakosság életminőségének javítását.

A projektiroda a 2022-ben induló pályázatok tanácsadásában, előkészítő feladatainak elvégzésében is vállalt szerepet, valamint a már elnyert pályázatok feladatainak ellátásában tevékenykedett. A pályázatok komplexitáshoz alkalmazkodva a szakemberek tudása lehetővé teszi, hogy az előkészítési és megvalósítási folyamatokat teljeskörűen elvégezzük.

A projekteket városunk fejlődése és az itt élő és dolgozó közösség igényeit tekintve tervezzük és valósítjuk meg. Pályázataink segítségével a hasonló „kínálattal” rendelkező településekkel szemben megerősítjük pozíciónkat, illetve a helyi lakosság érdekeit hosszú távon kedvező irányba formáljuk.

OROS-PROJEKT KFT.
Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
1125 Budapest, Fehérvári út 102-104.
Tel: 06-23-310-100
E-mail: info@oros-projekt.hu



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, ezáltal 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 néhány esetben a pénzügyi elszámolás zavartalanságának biztosítása. Kiemelt tevékenységeit a pályázatok előkészítésében, majd operatív menedzsment feladatként látja el.

Az alábbi projektekben végzünk feladatokat:

Projekt azonosítószáma	Projekt címe
TOP-1.2.1-16-BS1-2017-00004	Orosháza - Gyopárosfürdő városrész turisztikai célú fejlesztése
TOP-2.1.2-15-BS1-2016-00015	Zöld infrastruktúra fejlesztése, közösségi funkciók kialakítása Orosháza-Gyopárosfürdőn
TOP-7.1.1-16-H-97-3.1	Az országszerte híres Orosházi Termálvíz innovatív és helyi egészségmegőrző hasznosítása érdekében marketingtevékenységek megvalósítása



OROS-PROJEKT KFT.

TOP-5.2.1-15-BS1-2019-00014	Együtt jobbak vagyunk - Helyi komplex program Orosháza társadalmi integrációjáért II. ütem
TOP_PLUSZ-1.1.3-2	Helyi és térségi turizmusfejlesztés pályázat
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00048	Kis István-gödör kárelhárítási tervének elkészítése, valamint a Komosztáló telep fejlesztése
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00049	Csapadékcatorna-hálózat fejlesztése Orosházán
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00076	Mikolay-kert megújítása, közösségi funkciók kialakítása
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00079	Orosháza-Kardoskút összekötő kerékpárút építése
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00043	Belterületi utak fejlesztése Orosházán
TOP_PLUSZ-312-21	Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+)
TOP_PLUSZ-1.2.2-21	Szociális célú városrehabilitáció
TOP_PLUSZ-2.1.1.-21	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése
TOP_PLUSZ-1.1.1.-21	Helyi gazdaságfejlesztés Piac felújítása



OROS-PROJEKT KFT.

KÖZSZOLGÁLTATÁSI FELADATOK ELLÁTÁSA 2022. évi

MEGNEVEZÉS	2022. évi bevétel nettó Ft
KÖZSZOLGÁLTATÁSI FELADATOK ELLÁTÁSÁNAK ELLENTÉTELEZÉSE	25 984 251

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK 2021. ÉVI ALAKULÁSA KÖLTSÉGNEMENKÉNT

Anyagfelhasználás	2022. évi összes költség Ft
Irodaszerek	
Tisztítószeres, fertőtlenítőszeres	
Egyéb anyagok	879 248
Anyagok összesen:	879 248



OROS-PROJEKT KFT.

Igénybe vett szolgáltatások	2022. évi összes költség Ft
Szállítási díjak	20 150
Irodaeszköz bérleti díj	268 544
Szoftverbérleti díj	654 332
Hirdetés, hírügynökségi tevékenység	354 578
Postaköltség	23 535
Telefon, internetköltség	48 456
Kamarai tagdíj	5 000
Webfejlesztés	1 000 000
Kulcsmásolás	1 000
Felhő és tárhely szolgáltatás	54 833
Egyéb szolgáltatások	78 444
Fotózás	1 587 422
Nyomdai szolgáltatás	4 695 485
Műszaki szakértői szolgáltatás	3 769 457
Pályázati dokumentáció előkészítéséhez igénybe vett szolgáltatás	2 698 000
Adatvédelmi szolgáltatás	246 167
Igénybe vett szolgáltatás összesen:	15 505 403



OROS-PROJEKT KFT.

Bérköltség, személyi jell. egyéb kifizetések	2022. évi összes költség Ft
Bérköltség	7 014 155
Egyszerűsített foglalkoztatottak bérköltsége	199 427
Személyi jellegű egyéb kifizetések (táppénz, betegszabadság, munkába járás köt.ktgtérítése, stb.)	
Bérjárulékok	820 656
Személyi jellegű költségek összesen	8 034 238

Amortizációs költség	2022. évi összes költség Ft
Értékcsökkenés összesen	835 875

KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN

Megnevezés	2022. évi összes költség Ft
Közvetlen költségek és ráfordítások összesen	25 254 764

TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE A KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK FIGYELEMBEVÉTELÉVEL

Megnevezés	2022. évi Ft
Tevékenység 2022. évi eredménye a közvetlen költségek figyelembevételével	729 487

ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI IGAZGATÁSI KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2022. évi költség Ft
Általános irányítási, igazgatási költségek, ráfordítások (irányítás költségei, társaságot terhelő központi költségvetési és helyi adók arányosan a tevékenységet terhelő része)	1 236 850

TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE MINŐSSZESEN

Tevékenység 2022. évi eredménye mindösszesen:	-507 363
---	----------

2. melléklet

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

2022. ÉVI BESZÁMOLÓ

Orosháza, 2023. április 30.

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

Irmiás László
ügyvezető igazgató

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. jogutódjaként az OROS-PROJEKT Nonprofit Kft. 2021. június 1-től elsődlegesen azzal a stratégiai céllal folytatja működését, hogy a 2021-től kezdődő EU-s fejlesztési ciklusban a TOP PLUSZ területi fejlesztési program pályázati lehetőségeit minél hatékonyabban megvalósítsa településünkön. Orosháza Város Önkormányzata emellett egyéb kapcsolódó városi tevékenységek működését is a cégre bízta, szintén a hatékonyabb üzemelés és a lehetőségek kihasználása érdekében. A vállalat szükséges tevékenységéhez a 2022-es év működéséhez szükséges pénzügyi forrás is biztosításra került.

Az OROS-PROJEKT Kft. célja, hogy egy marketing szemléletű terület- és településfejlesztési stratégián, illetve az erre alapozott tevékenység sorozaton keresztül a helyiek és a település gyarapodását, eredményességét minél sokoldalúbban megvalósítsa. Céljai eléréséhez a marketing eszköztárának a települések gyakorlatára adaptált elemeit használja.

A városmarketing terv céljait úgy alakítottuk ki, hogy az elősegítse a jövőkép megvalósítását, ugyanakkor azokhoz reális akcióprogramokat is rendelhessünk:

- Vonzó, családbarát környezet biztosítása az itt lakók számára
- Kommunikációs és városfejlesztési tevékenység fejlesztése
- Városismeretre, környezettudatosságra és egészséges életmódra nevelés
- Civil kapcsolattartás erősítése
- Tehetséggondozás
- Egyedi turisztikai kínálat kialakítása
- Imázsfejlesztés
- attrakciók és turisztikai szolgáltatások fejlesztésének ösztönzése
- Együttműködések kialakítása a turizmus területén
- Kedvező és vonzó gazdasági környezet kialakítása
- Orosháza-Gyopárosfürdő Gyógy-, Park- és Élményfürdő / SPA marketing fejlesztése

A város számára a fejlődést a lehetséges városmarketing akciók megvalósításával, az ötletek kezdeményezésével, vagy ösztönzésével javasoljuk az egyes célok megvalósítása érdekében.



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

Az OROS-PROJEKT KFT. városmarketing tevékenységének feladat ellátásában a projektiroda és a Tourinform Iroda is egyaránt részt vesz. A Tourinform Iroda működések elsődleges célja a turizmus rendszerének átfogó kialakítása és működtetése révén a fenntartható és versenyképes turizmus megteremtése térségünkben. Tourinform Irodánk közép távú feladatai a céljainkból következnek:

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

A Tourinform Iroda feladata a Magyar Turisztikai Ügynökség (MTÜ) által megfogalmazott turisztikai feladatok ellátása az MTÜ-vel kötött, érvényben lévő Névhasználati Szerződésben, valamint a Névhasználati Kézikönyvben rögzített szakmai elvárásokkal összhangban.

Az OROS-PROJEKT Kft. a Tourinform Irodához köthető feladatokat a telephelyén, valamint 2022. június 1-től az Orosháza-Gyopárosfürdő Gyógy-, Park- és Élményszerető / SPA bejáratánál található Tourinform Infóponton is ellátja. Tulajdonképpen egyfajta bemutatóterem, amely elsősorban a település/térség fogadószobája, kirakata, ahol a vendégek a térségi és nemzeti (országos) turisztikai kínálattal egyaránt találkoznak.

A 2022-es évben folytatódott az Iroda szakmai fejlődése, a lehetőségeket kihasználva sikeres volt a működése. A Magyar Turisztikai Ügynökség többször úgy definiálta az orosházi irodát, mint a legjobban fejlődő és szakmailag kiemelkedő teljesítményt nyújtó iroda.

A működéshez szükséges személyi és tárgyi feltételek adottak voltak, az önkormányzati forrás eredményeként az alapfeladatain túl az Iroda dolgozói további feladatok megoldásait is elvégezték.

A városmarketinghez kapcsolódóan, ezen feladatok ellátása a 2022. évben az alábbi kiemelt tevékenységekkel történt meg:

- Közreműködés a helyi- és térségi turizmusfejlesztésben
- Kiadványok készítése és megjelentetése
- Városi ismereteket segítő Barangoló applikáció bevezetése
- Térségi termék-és programfejlesztés, helyi programokon részvétel, menedzselés



OROS-PROJEKT KFT.

- Piac-elemzés, kutatás, marketingstratégia kialakítása
- Meglévő termékek, szolgáltatások kondícióinak, feltételeinek áttekintése
- Helyi turisztikai termékek értékesítési lehetőségeinek tervezése
- Tourinform Iroda koordinálása a térségben
- A gyopárosi gyógyvízhez kapcsolódó marketing feladatok ellátása
- Turisztikai célú fejlesztési pályázat menedzselése, bonyolítása
- Turisztikai honlap üzemeltetése, fejlesztése, tartalomfrissítés
- Orosházi értéktár honlap
- Az Orosháza-Gyopárosfürdő Gyógy-, Park- és Élménypark / SPA marketing célú programjainak megszervezése és megvalósítása

A városmarketinghez kapcsolódó feladatokat tekintve szervezetünk fő tevékenységeit, kompetenciáit az alábbi szempontok alapján is bemutatjuk, mely alapján látható, hogy az Iroda tevékenysége hozzájárult a következő eredmények eléréséhez:

- Az Iroda státuszának, fenntarthatóságának megszilárdítása és a tevékenység stabilitása
- A térség vonzerejének, ismertségének növelése, az idegenforgalmi bevételek növekedése
- Az erősségekre épített, szisztematikus marketing stratégia megvalósítása

Megnövekedett az érdeklődés az Iroda szolgáltatásai és ajánlatai iránt nemcsak turisták, hanem a helyi lakosság, intézmények, turisztikai szolgáltatók részéről. A Békés megyei legnépszerűbb települések rangsorában továbbra is szerepel Orosháza.

Az Iroda besorolása: éves, ügyfélforgalommal rendelkezik.

Az Iroda szolgáltatásai:

- Ingyenes térségi, nemzeti és regionális turisztikai kiadványok, térképek
- Belföldi turisztikai információszolgáltatás a térség turisztikai kínálatáról, látnivalóhelyeiről, rendezvényeiről, közlekedésről, szálláshelyeiről
- Ingyenes WiFi
- Helyi kézműves ajándéktárgyak, termékek ajánlása
- Orosháza és a térség iránt jelentkező turisztikai kereslet kiszolgálása, információ nyújtása
- Beérkező turista megkeresések fogadása, érdeklődők tájékoztatása
- Kiadványok küldése és átadása a látogatóknak, turisztikai szolgáltatások közvetítése



OROS-PROJEKT KFT.

- 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, más településeken működő 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 nyitva tartás 2022-ben az alábbiak szerint alakult:

- Szezonon kívül: munkanapokon: 8.00-16.00, szombat - vasárnap: zárva
- Szezonban (június 1. – augusztus 31.): főiroda munkanapokon: 8.00-16.00
infópont szerda-vasárnap: 10.00-17.00

A két iroda látogatottsága a 2022-es évben növekedett a korábbi időszakhoz képest. 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 2022-es szezonban folytatódtak a Magyar Turisztikai Ügynökség szervezésében a Tourinform próbavásárlások (mystery shopping), melyeken kiemelkedő eredményt értünk el.

Részt vettünk a Magyar Turisztikai Ügynökség turisztikai térségek pozicionálásával és márkázásával kapcsolatos szakértői anyagok elkészítéséhez szükséges felmérések kitöltésében. A Magyar Turisztikai Ügynökség szervezésében Nyíregyházán rendezték meg az Országos Tourinform Találkozót a Tourinform irodahálózat munkatársai és az irodák fenntartói számára, ahol jubiláló irodaként emléktáblát vettünk át. 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



OROS-PROJEKT KFT.

Ügynökség által útjára indított, kifejezetten gyermekeknek szóló kampány célja az volt, hogy a lehető legtöbb általános iskolás megismerje, és családjukkal beutazhassa Magyarországot.

A Gyopárosfürdőről készült kiadványokra folyamatos az érdeklődés. A pár oldalas könnyedén áttekinthető kiadványok célja az Orosháza-Gyopárosfürdő Gyógy-, Park- és Élményszeretőben elérhető szolgáltatások ismertségének növelése. A kiadványok a helyi termálvíz népszerűsítését tűzték ki célul, az érdeklődők ismereteket szerezhetnek benne a termálvízről, annak jótékony hatásairól, az egészség és az egészséges életmód fontosságáról. A kiadványok átfogó tájékoztatást nyújtanak 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.



OROS-PROJEKT KFT.

MARKETING FELADATOK ELLÁTÁSA 2022. évi

MEGNEVEZÉS	2022. évi bevétel Ft
RENDEZVÉNYEK LEBONYOLÍTÁSÁRA KAPOTT TÁMOGATÁS	20 000 000
VÁROSMARKETING IRODA ÜZEMELTETÉSÉRE KAPOTT TÁMOGATÁS	12 000 000
ÖSSZESEN	32 000 000

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK 2022. ÉVI ALAKULÁSA KÖLTSÉGNEMENKÉNT

Anyagfelhasználás	2022. évi összes költség Ft
Irodaszerek	6 069
Tisztítószer, fertőtlenítőszer	4 511
Egyéb anyagok	341 874
Anyagok összesen:	352 454



OROS-PROJEKT KFT.

Igénybe vett szolgáltatások	2022. évi összes költség Ft
Bérleti díjak (szoftver)	356 049
Rendezvényhez bérelt konténer	895 800
Egyéb igénybe vett szolgáltatás (fotó, FB megjelenés)	610 050
Karbantartás, javítás – ingatlan (épület építmény)	361 833
Telefonszámla, internetköltség	32 856
Kulcsmásolás	3 932
Rendezvényekre igénybe vett szolgáltatás	19 843 829
Informatikai rendszer üzemeltetés	32 125
Marketingfeladatokhoz igénybe vett szolgáltatás	1 652 456
Hírügynökségi tevékenység	855 474
Igénybe vett szolgáltatás összesen:	24 644 404

Bérköltség, személyi jell. egyéb kifizetések	2022. évi összes költség Ft
Bérköltség	5 845 129
Egyszerűsített foglalkoztatottak bérköltsége	208 160
Személyi jellegű egyéb kifizetések (táppénz, betegszabadság, munkába járás köt.ktg. térítése, stb.)	
Bérbírlékok	621 604
Személyi jellegű költségek összesen	6 674 893



OROS-PROJEKT KFT.

Amortizációs költség	2022. évi összes költség Ft
Értékcsökkenés összesen	832 181

KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN

Megnevezés	2022. évi összes költség Ft
Közvetlen költségek és ráfordítások összesen	32 503 932

TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE A KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK FIGYELEMBEVÉTELÉVEL

Megnevezés	2022. évi Ft
Tevékenység 2022. évi eredménye a közvetlen költségek figyelembevételével	-503 932

ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI IGAZGATÁSI KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2022. évi költség Ft
Általános irányítási, igazgatási költségek, ráfordítások (irányítás költségei, társaságot terhelő központi költségvetési és helyi adók arányosan a tevékenységet terhelő része)	1 523 200

TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE MINÖSSZESEN

Tevékenység 2022. évi eredménye mindösszesen:	-2 027 132
---	------------

OROS-PROJEKT Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék szám
04-09-012796

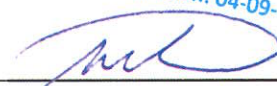


OROS-PROJEKT KFT.

2022. ÉVI BESZÁMOLÓ
2023. ÉVI ÜZLETI TERV

Orosháza, 2023. április 30.

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



Irimiás László
ügyvezető

TARTALOMJEGYZÉK

TARTALOMJEGYZÉK	2
FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS	3
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ	5
"A" MÉRLEG	6
EREDMÉNYKIMUTATÁS	8
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ	9
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE	9
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET	10
I. ÁLTALÁNOS RÉSZ	10
ESZKÖZÖK	16
Befektetett eszközök	16
Forgóeszközök	20
FORRÁSOK	20
KÖTELEZETTSÉGEK	21
EREDMÉNYKIMUTATÁS	21
BEVÉTELEK	21
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK	22
Anyagjellegű költségek	22
Személyi jellegű ráfordítások	22
Értékcsökkenési leírás	22
Egyéb ráfordítások	23
Társasági és osztalékadó	23
Adózott eredmény	23
NYERESÉGINIMUM SZÁMÍTÁS	24
EGYÉB INFORMÁCIÓK	25
ÜZLETI TERV.....	27
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELI TERVE	33
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE.....	33
EGYÉB TERVEZETT BEVÉTELEK, KOMPENZÁCIÓK	33
TERVEZETT KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK.....	34
Beruházási, fejlesztési terv	35
ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMTERV 2023. ÉV	36

OPUS PROJEKT KFT.
2024. évi üzleti terv
2024. március 15. napján
2024. március 15. napján

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”) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 54.604 E Ft, az adózott eredmény 2.329 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 2022. 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 céloom 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, 2023. május 16.

CSÁKI SÁNDORNÉ Könyvvizsgáló Kft.

5900 Orosháza, Rákóczi u. 3/C. 2/10.

MKVK nyilv. szám: 003995

Adószám: 23569391-2-04

KSH: 10402544-50526548-85871002

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Csáki Sándorné

Csáki Sándorné Könyvvizsgáló Kft

5900 Orosháza Rákóczi utca 3/C. II. /10.

Nyilvántartási szám: 003995

Kamrái 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

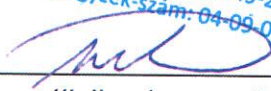
5904 Orosháza Fasor u.3.

2022.évi Egyszerűsített éves beszámoló

2022.01.01.-2021.12.31

Keltezés: Orosháza, 2023.04.30.

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


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Orosháza, 2023. április 30

a vállalkozás vezetője

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)	1 574	0	6 290
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 574	0	6 290
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
5	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	42 835	0	38 265
6	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	7 533	0	194
7	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	18 548	0	35 202
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	16 754	0	2 869
10	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	0	0	10 049
11	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	44 409	0	54 604

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

"A" Mérleg

Időszak:2022.01.01.-2022.12.31.

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.)	21 412	0	23 741
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	16 969	0	18 412
18	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 443	0	2 329
21	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	22 997	0	30 863
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)	22 997	0	30 863
26	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	0	0	0
27	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	44 409	0	54 604

Orosháza, 2023. 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

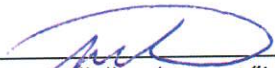
(Összköltség eljárással)

Időszak: 2022.01.01.-2022.12.31.

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)	16 900	0	128 708
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	7 515	0	43 556
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	6 460	0	114 685
5.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	10 521	0	49 575
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	705	0	2 468
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	5 144	0	2 895
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	1 585	0	2 641
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	2
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	-2
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 585	0	2 639
13	X. Adófizetési kötelezettség	142	0	310
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	1 443	0	2 329

Orosháza, 2023. 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
2022.01.01.-2022.12.31.

Orosháza, 2023. április 30.

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

.....
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 cégjegyzékszámom 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 2024 évben 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.

Vezető tisztségviselő(k) részére kifizetett díjazás: 7.200 e Ft

Hitel, kölcsön folyósítása részükre nem történt. Kötelezettségvállalás kezességvállalás a nevükben nem történt.

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 cégaláírási nyilatkozatnak megfelelően.

A cégjegyzésre jogosult: az ügyvezető – önállóan

A társaság működését 3 tagból álló Felügyelő Bizottság ellenőrzi.

A Felügyelő bizottság tagjai: Fekécs Levente
Bene András
Horváth József

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

A két társaság 2022-ben lényeges, nem a szokásos piaci feltételekkel megvalósuló ügyleteket nem bonyolított egymással.

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 a 2000. évi C tv. előírásai szerint **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 normál, teljes **üzleti éve** a naptári évvel megegyező, **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 pénztárzárással 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.

◆ **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	1 574	3,55	6 290	11,52
Forgóeszközök	42 835	96,45	38 265	70,08
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	10 049	18,40
Összesen:	44 409	100,00	54 604	100,00

Tárgyév folyamán beszerzésre kerültek a tevékenység végzéséhez számítástechnikai és egyéb eszközök. Az eszközökön belül továbbra is a legnagyobb részarányt a forgóeszközök képviselik 70,08 %-kal.

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 2022-évben:

Megnevezés	Alapítás- átszervezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált 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	2 279			2 279	2 279
Vásárlás													
Aktiválás								1 235	5 949			7 184	7 184
Bef. len. beruh. (előleg) növekedése													
Egyéb növekedés													
Növekedés összesen								1 235	5 949			7 184	7 184
Selejtezés													
Eladás													
Apportba átadás													
Aktiválás													
Bef. len. beruh. (előleg) csökkenése													
Csökkenés összesen									0			0	0
ZÁRÓ BRUTTÓ É.								1 235	8 228			9 463	9 463
Nyitó é.cs.									705			705	705
Növekedés								63	2 405			2 468	2 468
Csökkenés													
Záró é. cs.								63	3 110			3 173	3 173
NYITÓ NETTÓ É.									1 574			1 574	1 574
ZÁRÓ NETTÓ É.								1 172	5 118			6 290	6 290

Értékcsökkenési leírások alakulása 2022-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								63	1 269			1 332	1 332
Egyösszegű									1 136			1 136	1 136
Teljesítmény- arányos													
Terv szerinti értékcsökkenés össz:								63	2 405			2 468	2 468
Terven felüli écs.													
Elszámolt értékcsökkenés össz.								63	2 405			2 468	2 468

Forgóeszközök

Forgóeszközök	Előző év	részarány %	Tárgyév	rész - arány %	változás e Ft
Készletek	7 533	17,59	194	0,50	- 7 339
Vevő követelések	16 975	39,63	19 483	50,92	2 508
Egyéb rövid lejáratú követelések	1 573	3,67	15 719	41,08	14 146
Pénzeszközök	16 754	39,11	2 869	7,5	-13 885
Összesen	42 835	100,00	38 265	100,00	-4 570

Aktív időbeli elhatárolásként járó támogatást 9.906 e Ft értékben, költséget 142,9 e Ft értékben több évet érintő szolgáltatási díjakat (előfizetés, adatvédelem, stb) tartunk nyilván . A követelések közül a vevő követelések összege nőtt az előző évhez képest 2 508 e Ft-tal. Az egyéb követelések 14 146 e Ft-os növekedést mutatnak.

FORRÁSOK

Saját tőke	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Jegyzett tőke	3 000	14,01	3 000	12,64	0
Tőketartalék					
Eredménytartalék	16 969	79,25	18 412	77,55	1 443
Lekötött tartalék					
Adózott eredmény	1 443	6,74	2 329	9,81	886
Összesen:	21 412	100,00	23 741	100,00	2 329

A saját tőke összege 2 329 e Ft-tal nőtt, a növekedés a tárgyévi adózott eredmény összegével megegyezik.

Az eredménytartalék növekedését az előző évi adózott eredmény 1 443e Ft adja. A tárgyévi adózott eredmény az előző évi eredményhez viszonyítva 886 e Ft-tal nőtt.

Társaságnál céltartalék képzés nem történt.

KÖTELEZETTSÉGEK

Kötelezettségek	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Vevőktől kapott előlegek	10 327	44,91	16 335	52,93	6 008
Szállítói kötelezettségek	5 499	23,91	3 229	10,46	-2 270
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 171	31,18	11 299	36,61	4 128
Összesen	22 997	100,00	30 863	100,00	7 866

A kötelezettségek közül a szállítói kötelezettségek aránya csökkent előző évhez 2 270 e Ft-tal. A vevőktől kapott előleg 6 008 e Ft-tal nőtt. Az egyéb kötelezettségek 4 128 e Ft-tal nőttek, melynek jelentősebb tételei a munkavállalók részére fizetendő jövedelem, az azt terhelő bérjárulékok illetve a fizetendő ÁFA, és egyéb adók.

A Társaság beszámolója passzív időbeli elhatárolást nem tartalmaz.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

BEVÉTELEK

Bevételek	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	16 900	69,22	128 708	74,72	111 808
Egyéb bevételek	7 515	30,78	43 556	25,28	36 041
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0			
Összesen	24 415	100,00	172 264	100,00	147 849

A bevételek növekedésén látható, hogy a megelőző tört üzleti évben megtörtént a társaság tevékenységének beindítása, 2022. évben pedig a teljes éves működés során már elindult, megvalósult pályázati tevékenységekből realizáltunk jelentős bevételeket.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Anyagjellegű költségek

Anyagjellegű költségek	Előző év	résarány %	Tárgyév	résarány %	Változás e Ft
Anyagköltség	50	0,77	4 910	4,28	4 860
Igénybe vett szolgáltatások	6 241	96,61	108 920	94,97	102 679
Egyéb költségek	169	2,62	855	0,75	686
Összesen	6 460	100,00	114 685	100,00	108 225

Személyi jellegű ráfordítások

Egyéb költségek	Előző év	résarány %	Tárgyév	résarány %	Változás e Ft
Bér	9 101	86,50	44 013	88,78	34 912
Egyéb személyi jellegű (táppénz 1/3-ad, betegszab, utiktg.tér)	216	2,06	620	1,25	404
Bérráulékok	1 204	11,44	4 942	9,97	3 738
Összesen	10 521	100,00	49 575	100,00	39 054

Az átlagos létszám 13 fő.

Értékcsökkenési leírás

Értékcsökkenési leírás	Előző év	résarány %	Tárgyév	résarány %	változás e Ft
Összesen	705	100,00	2 468	100,00	1 763

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Összesen	5 144	100,00	2 895	100,00	-2 249

Társasági és osztalékadó

Társasági és osztalékadó	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Társasági és osztalékadó	142	100,00	310	100,00	168

Adózott eredmény

Adózott eredmény	Előző év	részarány %	Tárgyév	részarány %	változás e Ft
Összesen	1 443	100,00	2 329	100,00	886

Az anyagjellegű ráfordításokon belül is jelentős növekedést mutat az igénybe vett szolgáltatásokra fordított összeg, mely nagyjából a pályázatok lebonyolításának érdekében igénybe vett műszaki, mérnöki, szakértői tevékenység, fotózás, nyomdai szolgáltatás, marketing, webfejlesztéshez, rendezvényszervezéshez igénybe vett szolgáltatás, stb. költsége. Kevésbé jelentős hányada a Kft működéséhez kapcsolódik, telephely bérlet, szoftverbérlet, informatikai eszköz bérlet, számviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat, posta, internet és telefonköltségek.

A személyi jellegű ráfordítások növekedése az előző évhez képest abból adódik, hogy a projekt feladatok ellátásához szükséges dolgozói létszám feltöltésre került a projektek saját feladat ellátásának függvényében.

Az amortizációs költség az eszközpark növekedésének függvényében nőtt.

TÁRSASÁGI ÉS OSZTALÉKADÓ LEVEZETÉSE

Adózás előtti eredmény:	2 638 281,-Ft
<u>Csökkentő:</u>	2 601 424,- Ft
<u>Növelő:</u>	2 468 056,-Ft
Adóalap:	2 504 913,-Ft
Számított Társasági és Osztalékadó	225 000,-Ft

NYERESÉGMINIMUM SZÁMÍTÁS

2022

Vállalkozás összes bevétele	172 263 684,- Ft
Csökkentő:	0 Ft
<u>Növelő:</u>	0 Ft
Korrigált összes bevétel:	172 263 684,-Ft

Jövedelem (nyereség) minimum: 2%	3 445 274,- Ft
Jövedelem (nyereség) minimum alapján fizetendő Társasági és Osztalékadó 9 %	310 000,- Ft

A Kft 2022. évi Társasági és Osztalékadót a jövedelem (nyereség) minimum alapján fizeti meg.

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 2 328 281,- Ft-ot eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

A Társaság működése során veszélyes hulladék nem képződött.

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

2023.03.27. 10:00

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

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék száma
04-09-012796

ÜZLETI TERV

2023.01.01-2023.12.31.

Orosháza, 2023. április 30.

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



Irmiás 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 Fásor 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. Nyári időben Tourinform PONT-ot üzemeltetünk a Fásor utca 3. alatt.

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, azóta folyamatosak. 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 kiválasztása és felvétele 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 imázssépítésnek 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 Élménfürdőben 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 ismerttetett célcsoportok tagjai teljes

körű ismereteket szerezhettek 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, tangentor, orvosi gyógymasszás, valamint egészséges életmód tanácsadás is szerepel a kínálatban: mérések, felmérések, jótanácsok, hasznos tippek, kérdésekre válaszok képzett szakemberektől.

Az egészségmegőrző szolgáltatások mellett családi programok is várják az érdeklődőket Gyopárosfürdőn.

A nyári időszakban több 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 elkészült, hamarosan élesben használhatják az aktív és egyben a szellemi kikapcsolódást kedvelők. 2023-ban 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 pályázat

TOP_PLUSZ-2.1.1-21 kódszámú, „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése pályázat

RRF-1.1.2-2021 Bölcsődei nevelés fejlesztése pályázat

TOP_PLUSZ 3.3.2 Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése

TOP-5.2.1.-15-BS1-2019-00014 kódszámú, „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok

TOP-1.2.1-16-BS1-2017-00004 azonosítójú „Orosháza-Gyopárosfürdő városrész turisztikai célú fejlesztése projekt

TOP-2.1.2-15-BS1-2016-00015 Zöld infrastruktúra fejlesztése, közösségi funkciók kialakítása Orosháza-Gyopárosfürdőn

TOP_Plusz-1.2.1-21 Élhető települések (Pusztaföldvár)

TOP_Plusz-2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Pusztaföldvár)

A 2023-as évben elindult a környező településeken a TOP_PLUSZ és Magyar Falu programok projektelőkészítésében való részvétel.

BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELI TERVE

BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

MEGNEVEZÉS	e Ft
	ÖSSZESEN
Marketing tevékenység végzése	5 000
Közszolgáltatási feladatok ellátása	22 000
Projekttervezés, pályázati dokumentáció készítése, menedzsment	135 900
I. BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	162 900

EGYÉB TERVEZETT BEVÉTELEK, KOMPENZÁCIÓK

MEGNEVEZÉS	e Ft
	<u>ÖSSZESEN</u>
Bér, és járulék térítés, egyéb bevételek	1 100
Városmarketing iroda üzemeltetése	7 000
III. KAPOTT TÁMOGATÁSOK	8 100
I - IV. ÁRBEVÉTELEK, BEVÉTELEK, KAPOTT TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN	171 000

TERVEZETT KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

MEGNEVEZÉS	e Ft
	<u>ÖSSZESEN</u>
I. ANYAGKÖLTSÉG	600
Szolgáltatásnyújtáshoz használt anyagok	550
Közüzem díjak	
Irodaszer	50
II. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	102 149
Telephely bérleti díjak	1 181
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	1 260
Kamarai tagdíj	5
Rendezvényekhez igénybe vett szolgáltatás	35 000
Postaköltség	20
Telefonköltségek	42
Nyomkövetés, útdíj	
Nyomdai szolgáltatás (előkészítés, gyártás)	11 000
Műszaki dokumentációk készíttetése	26 870
Energetikai szakértői szolgáltatás pályázatokhoz	12 000
Informatikai, ügyviteli költségek	2 000
Professzionális fotók, videók készítése	1 200
Szoftver éves díj	1 000
Egyéb szolgáltatások	5 771
III. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	300
IV. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	0
I - IV. ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	103 049

MEGNEVEZÉS	e Ft
	<u>ÖSSZESEN</u>
V. BÉRKÖLTSÉG	48 323
VI. SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	400
VII. BÉRJÁRULÉKOK	5 097
V - VII. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	53 820
VIII. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 677
IX. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 733
X.PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0
I-X. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	163 279

Társasági és osztalékadó	695
EREDMÉNY	7 026

Beruházási, fejlesztési terv

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

ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMTERV 2023. ÉV

MEGNEVEZÉS	ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM
A társaság ÜGYVEZETŐ irányítása alatt működik	
1.) Központi irányítás	1 fő felsővezetői asszisztens
2.) Üzletviteli tanácsadás, projekt lebonyolítás	1 fő pénzügyi munkatárs 1 fő informatikai, webd. munkatárs 8 fő projektmunkatárs 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	15 fő

Elemzés

Az Oros-Projekt Nonprofit Kft. 2022. évi éves beszámolója, üzleti jelentése és 2023. évi üzleti terve alapján

1. 2022. évi beszámoló elemzése

Az éves beszámoló, az éves zárómérleg, eredménykimutatás, kiegészítő mellékletben található elemzések és az üzleti jelentés alapján az Oros-Projekt Nonprofit Kft. 2022. évi gazdálkodását illetően az alábbi megállapítások tehetők:

Bevételi oldal:

- **Az értékesítés nettó árbevétele** 2022. évben 111.808 ezer Ft-tal növekedett 2021. évhez képest. A növekedés az alábbiakra vezethető vissza:

A Kft. településfejlesztési és projektfeladatok megvalósítására az Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének 146/2021. (XII.21.) K.t. határozata, és az Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelete alapján 2022. évre összesen 22.984 ezer Ft + ÁFA ellentételezésben részesült.

Az árbevétel további részét a Kft által végzett marketing tevékenységből és projekt feladatok ellátásából származó bevétel teszi ki.

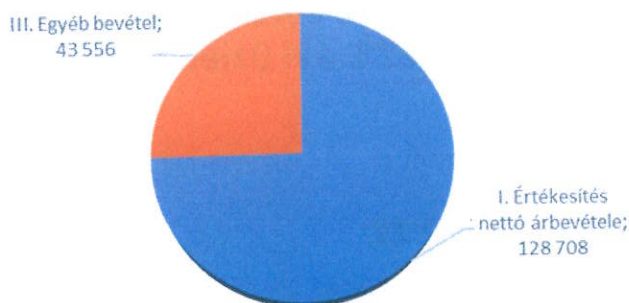
- **Aktivált saját teljesítmények értéke** 2021. és 2022. években 0 ezer Ft volt.
- **Egyéb bevételek** 2022. évben 43.556 ezer Ft volt, 36.041 ezer Ft-tal több, mint 2021. évben.

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelete alapján a Kft. részére az Önkormányzat 2022. január 1 – 2022. december 31. közötti időszakra kizárólag a városmarketing feladatellátásra, Városmarketing Iroda működtetésére 32.000 ezer Ft összegű vissza nem térítendő támogatást biztosított.

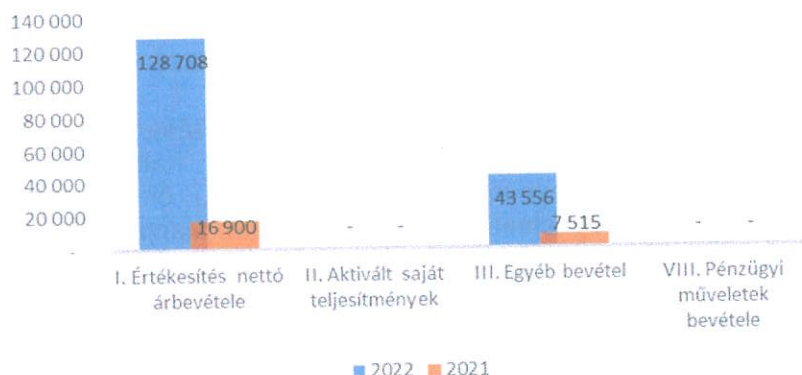
Az adott soron belül jelenik meg továbbá a behajtathatatlan követelésből befolyt összeg (7 ezer Ft) a foglalkoztatást elősegítő - költségvetésből kapott – támogatások (1.642 ezer Ft) illetve egyéb költségvetéstől kapott támogatás (9.906 ezer Ft)

- **A pénzügyi műveletek bevételei** 2021. és 2022. évben is 0 ezer Ft.

2022. évi bevételek összetétele (adatok ezer Ft-ban)



Bevételek alakulása (adatok ezer Ft-ban)



A bevételi oldalon a nagyobb növekedést az elindult, megvalósult pályázati tevékenységből származó jelentős bevételek eredményezték.

Kiadási oldal:

- **Anyagjellegű ráfordítások** 2022. évben 114.685 ezer Ft volt, mely a kiegészítő melléklet alapján az alábbiakból tevődik össze:
 - **Anyagköltség:** 4910 ezer Ft
 - **Igénybe vett szolgáltatások:** 108 920 ezer Ft
 - **Egyéb költségek:** 855 ezer Ft.

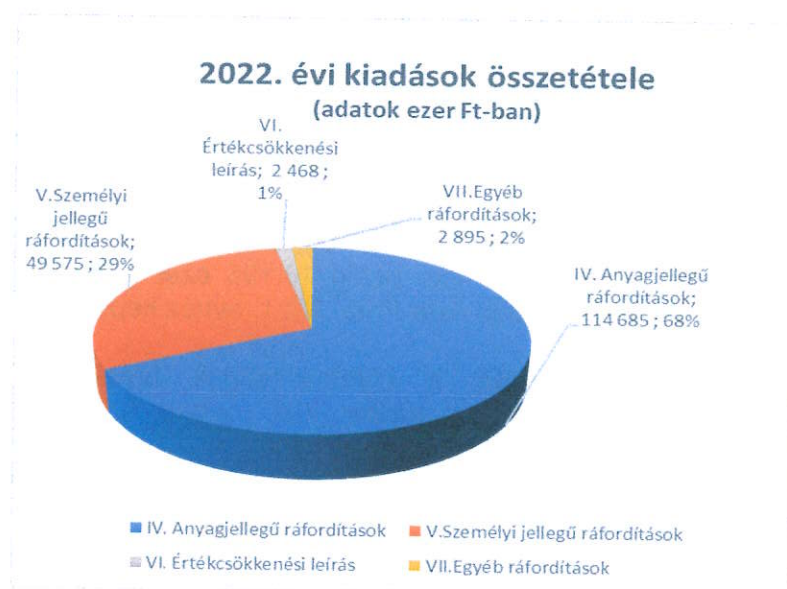
Az anyagköltségeken belül az egyéb anyagok értéke a legjelentősebb 4.879 ezer Ft.

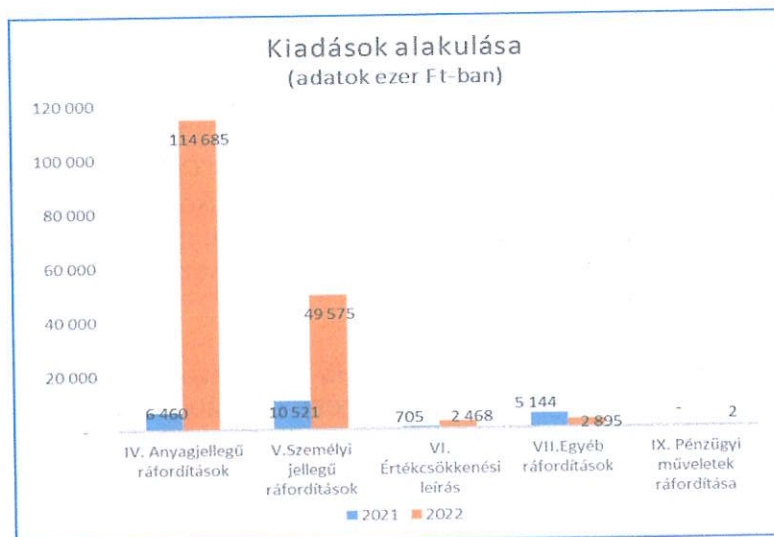
Az igénybe vett szolgáltatásokra fordított összeg 102.679 ezer forintos növekedést (2021. évben: 6.241 ezer Ft, 2022. évben: 108.920 ezer Ft) a Kiegészítő melléklet és a főkönyvi kivonat alapján nagyjából a pályázatok lebonyolításának érdekében igénybe vett műszaki, mérnöki tanácsadó szolgáltatás (21,92%), pályázati szakértői tevékenység (29,08%), rendezvényszervezéshez igénybe vett szolgáltatás (19,95%) stb. költségei adják. Kisebb részt pedig a Kft. működéséhez kapcsolódó költségek, mint a telephely bérlet (0,92%), szoftverbérlet (1,63%), informatikai eszköz bérlet (0,32%), számviteli szolgáltatás (1,66%), könyvvizsgálat (0,23%), posta (0,02%), internet és telefonköltség (0,21%).

Egyéb költségek között a pénzügyi befektetési díja szerepel.

Eladott áruk beszerzési értékével és eladott (közvetített) szolgáltatások értékével a Kft. 2022.évben nem rendelkezett.

- **Személyi jellegű ráfordítások** összege 2022. évben 49.575 ezer Ft, melynek 88,78%-át a bér költségek (44.013 ezer Ft) 9,97%-át a bérjárulékok (4.942 ezer Ft) 1,25%-át egyéb személyi jellegű ráfordítások, mint például az útiköltségtérítés, táppénz 1/3-a, betegszabadság teszik ki. Az összesen 39.054 ezer forint növekedést illetve a statisztikai átlag létszám 10 fős növekedését az előző évhez képest a megnövekedett projektfeladatok magyarázzák.
- **Egyéb ráfordítások** összege 2022. évben 2.895 ezer Ft volt, 2.249 ezer Ft-tal kevesebb, mint 2021. évben. A főkönyvi kivonat részletezése alapján az önkormányzattal szemben elszámolt adókból (2.476 ezer Ft), költségvetésnek fizetett adókból (371 ezer Ft) és a bírság, kamat, kártérítésből (41 ezer Ft) illetve kerekítésből (6 ezer Ft) tevődik össze.
- **Értékcsökkenési leírás** 1.763 ezer Ft-tal nőtt 2021. évhez viszonyítva. 2022. évben 2.468 ezer Ft volt, amely egyösszegű-, (1.136 ezer Ft) és lineáris leírásból (1.332 ezer Ft) keletkezett. 100 ezer Ft feletti tételek beszerzésekor az értékcsökkenés havonta lineárisan került elszámolásra.
- **Pénzügyi műveletek ráfordításának** értéke 2021. évben 0 Ft volt, 2022. évben 2 ezer Ft, mely átváltáskori árfolyamvesztéséből adódott.





Főbb mutatószámok alakulása:

A vagyoni helyzetet elemző mutatók:

A vagyoni helyzet vizsgálata során a gazdálkodás színvonalát értékeljük a mérlegben szereplő eszközök és források egyes tételeinek egymáshoz mért viszonyának vizsgálatával és a mutatószámok értékelésével.

- **Tőkeerősség** a saját vagyon részarányát jelzi az összes forráson belül. Kedvezőnek tekinthető, ha a mutató értéke növekszik. A Kft. vagyonának 2022. évben 48,22%-a származik saját forrásból. Az értéke 4,74 % ponttal csökkent 2021. évhez képest, mely változás kedvezőtlen tendencia. Ennek oka, hogy a saját tőke értéke 2.329 ezer Ft-tal növekedett, a források összesen értéke pedig 10.195 ezer Ft-tal, ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek értéke 7.866 ezer Ft-tal 2021. évhez képest.
- **Kötelezettségek aránya mutató** a kötelezettségek arányát mutatja meg a mérlegfőösszegeken belül. Ezen mutató értéke 2022. évben 56,52% volt, ami 4,74 % pontos növekedést jelent 2021. évhez viszonyítva. A Kft.-nek hosszú lejáratú- és hátrasorolt kötelezettsége az adott időszakban nem volt. A növekedést a rövid lejáratú kötelezettségek értékének 7.866 ezer Ft-os emelkedése okozta.

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.

- **Eladósodottság** mutató azt mutatja meg, hogy a kötelezettségek a saját tőke hány százalékát teszik ki, vagyis a saját tőke a kötelezettségek mekkora részét fedezi. Célszerű, ha a mutató értéke tartósan 1. 2021-ről 2022. évre a mutató értéke növekedést mutat az értékük 1 feletti.
- **Befektetett eszközök fedezete mutató** értéke kedvező, ha 100%, vagy magasabb, mivel ebben az esetben a tartós eszközöket tartós, lejárat nélküli forrással finanszírozza a vállalkozás. A Kft.-nél mind a két évben mutató értéke 100% feletti.
- **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 2022. évben 7,91. Ha az értéke 1-nél nagyobb az

kedvezőnek tekinthető. A Kft esetében a növekedés tőkegyarapodást jelöl. A saját tőke összege 2.329 ezer Ft-tal nőtt: 21.412 ezer Ft-ról (2021) 23.741 ezer Ft-ra (2022). A kedvező változást az adózott eredményben és az eredménytartalékban történő növekedés eredményezte. A jegyzett tőke értéke változatlanul 3.000 ezer Ft volt a két évben.

A tárgyi eszközök elemzése

- **A tárgyi eszközök használhatósági foka** a záró nettó érték és a bruttó érték arányát mutatja meg, melynek értéke 2022. évben 66,47%.

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 értékeli 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 2022. évben 123,98%-ban fedezték 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. A mutató értékének a csökkenését a rövid lejáratú kötelezettségek értékének a növekedése eredményezte.
- **Likviditási gyorsráta** arról ad tájékoztatást, hogy a forgóeszközök a készletek nélkül hogyan fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket. 2022. évben 1,23 a mutató értéke, mely kedvező.
- **Készpénzlikviditás** jelzi, hogy a pénztár és bankbetétek együtt mekkora fedezetet nyújtanak a rövid lejáratú kötelezettségekre. 2022. évben 9,30 %-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 2022. évben 114,06 % volt, 33,41% ponttal emelkedett 2021. évhez képest. A mutató kedvező alakulását a követelések értékének nagyobb mértékű növekedése okozta. (2021. év: 18.548 ezer Ft; 2022. év: 35.202 ezer Ft).
- **Befektetett eszközök aránya mutató** a vállalkozást tartósan szolgáló eszközök értékének arányát fejezi ki a teljes eszközértékhez viszonyítva, értéke 2022. évben 11,52%. Komplementere a **forgóeszközök aránya mutató**, mely az 1 évnél rövidebb ideig birtokolt eszközök részarányát mutatja, melynek értéke 2022. évben 70,08%.

A jövedelmezőségi helyzetet elemző mutatók:

A jövedelmezőségi mutatók a vállalkozás által adott üzleti évben megtermelt valamilyen alapul szolgáló kategória egységére jutó értékét mutatják. Ezen mutatók eredményei azt vizsgálják, hogy az értékesítés nettó árbevételének hány százaléka realizálódott (a költségek levonása után) profit formájában.

Mutató megnevezése	2021. év	2022. év
Árbevétel – arányos üzleti eredmény	9,38%	2,05%
Árbevétel – arányos adózás előtti eredmény	9,38%	2,050%
Árbevétel – arányos adózott eredmény	8,54%	1,81%

Az árbevétel-arányos üzemi eredmény és az árbevétel-arányos adózás előtti eredmény mutatói között nincs eltérés, amely passzív pénzügyi tevékenységet feltételez (nem jelentkezett nagy összegű osztalékjövdelem, árfolyamnyereség, árfolyamveszteség, kapott illetve fizetett kamat).

- **Eszközarányos megtérülés (ROA):** Az eszközök összértékére vetített tárgyévi megtérülést jelzi, értéke 2022-ben 4,25%.
- **Saját tőke-arányos megtérülés (ROE):** A saját tőke értékére vetített tárgyévi megtérülést fejezi ki, értéke 2022-ben 9,81 %.

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 (ROA 1,02%-al, ROE 3,07%-al), mely arra ad választ, hogy a Kft. az eredmény növelését nem növekvő eladósodottság mellett érte el.

Összességében a Kft. a 2022. évet 2.329 ezer Ft nyereséggel zárta.

2. 2023. évi üzleti terv elemzése

Bevételi oldal:

- **Értékesítés nettó árbevétele:** A 2022. évi tény adathoz (172.264 ezer Ft) képest 2023. évben 1.264 ezer Ft-tal kevesebb összeg (171.00 ezer Ft) került tervezésre.
- **Egyéb bevételek** között a városmarketing iroda üzemeltetésére 7.000 ezer Ft, bér-és járulék térítésre 1.100 ezer Ft került betervezésre, mindösszesen 8.100 ezer Ft, ami a 2022. évi tényleges összeghez (43.556 ezer Ft) viszonyítva 35.456 ezer Ft-tal kisebb összeg.
- **Aktivált saját teljesítmények** tervezett összege 0 ezer Ft.

Kiadási oldal:

- **Anyagjellegű ráfordítások** tervezett összege 2023. évre 103.049 ezer Ft. 2022. évi tényleges értéke 114.685 ezer Ft volt.
 - **Anyagköltség** 600 ezer Ft, mely 91,66%-ban a szolgáltatásnyújtáshoz használt anyagok, 8,3%-ban pedig irodaszert jelentenek.
 - **Igénybe vett szolgáltatások** 2023. évre tervezett összege 102.149 ezer Ft, 6.771 ezer Ft-tal több, mint a 2022. évi tényleges.
Legnagyobb arányban a rendezvényekhez igénybe vett szolgáltatások (34,26%), a műszaki dokumentációk készíttetése (26,31%), az energetikai szakértői szolgáltatás pályázatokhoz (11,75%) és nyomdai szolgáltatások (10,77%-ot) teszik ki azt.
 - **Eladott áruk beszerzési értékének** tervezett értéke 0 ezer Ft.
 - **Egyéb szolgáltatások** tervezett értéke 300 ezer Ft.

Közvetített szolgáltatások értékét a Kft. nem tervezett 2023. évre vonatkozóan.

Személyi jellegű ráfordítások tervezett összege 2023. évre 53.820 ezer Ft, 4.245 ezer Ft-tal több, mint a 2022. évi tényleges összeg. A többletmunka elvégzéséhez a munkaerő létszámot szükséges növelni. 2022. évben az átlag statisztikai létszám 13 fő volt, 2023-re 15 fő került tervezésre. A tervezett létszámbővítés hatására a tervezett bérköltség értéke 48.323 ezer Ft, 4310 ezer Ft-tal több, mint a 2022. évi tényleges. Ezzel párhuzamosan a bérjárulékok tervezett értéke is 155 ezer Ft-tal megemelésre került a 2022. évi tényhez viszonyítva.

- **Egyéb ráfordítások** 2022. évi tény adathoz viszonyítva némileg növelve került megállapításra (2023. évi terv:3733 ezer Ft, 2022. évi tényleges:2895 ezer Ft).
- **Értékcsökkenési leírás** mértéke 2023. évre összesen 2677 ezer Ft.
- **Pénzügyi műveletek ráfordítása** 2023. évre 0 ezer Ft értékben került betervezésre.
- **A társasági és osztalékadó** tervezett összege 2023. évre 695 ezer Ft, 385 ezer Ft-tal több, mint a 2022. évi tény.

Az OROS-Projekt Nonprofit Kft. üzleti tervében a bevételek növelt összegben kerültek betervezésre a kiadásokkal szemben, 2023. évre 7.026 ezer Ft nyereséggel számol.

Orosháza, 2023. május 23.


Mákné Berki Ágnes
belső ellenőr

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Az **OROS-PROJEKT Kft.** hivatalos helyiségében
2023. május 24. 17:00 órakor

Jelen vannak:

Fekécs Levente	Felügyelő Bizottság elnöke	1 szavazat
Bene András	Felügyelő Bizottsági tag	1 szavazat
Horváth József	Felügyelő Bizottsági tag	1 szavazat
Csáki Sándorné	Könyvvizsgáló	
Irimiás László	OROS-PROJEKT Kft. ügyvezető	
Vidovenyecz Bianka	Jegyzőkönyv-vezető	

Napirend:

- 1.) Tájékoztatás
- 2.) OROS-PROJEKT Kft. mérlegbeszámolójának elfogadása
- 3.) OROS-PROJEKT Kft. üzleti tervének elfogadása
- 4.) Egyebek

Fekécs Levente:

Köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottsági ülés szabályszerűen került összehívásra és határozatképes, azon mindhárom bizottsági tag jelen van.

- Felolvassa a napirendi pontokat, majd elfogadásra javasolja.
- Jegyzőkönyvvezetőnek felkéri Vidovenyecz Biankát, majd javasolja elfogadásra.
- A Felügyelő Bizottság levezető elnökének felkéri Fekécs Leventét, majd javasolja elfogadásra.
- Jegyzőkönyv hitelesítőnek felkéri Bene András és Horváth József urakat, majd javasolja elfogadásra.

Kéri a Felügyelő Bizottság tagjait, hogy a fenti javaslattal összefüggésben kézfelnnyújtással szavazzanak.

Ezt követően nyílt szavazásra kerül sor, amely alapján a Felügyelő Bizottság három igen szavazattal, ellenszavazat nélkül elfogadta a napirendi pontokat, a jegyzőkönyvvezető személyét, a Felügyelő Bizottsági ülést levezető elnök személyét, valamint a jegyzőkönyv hitelesítők személyét.

OROS-PROJEKT Kft.
1/2023. (V.24.) számú határozat:

A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a napirendi pontokat.
A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a jegyzőkönyvvezető személyét, Vidovenyecz Biankát.
A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a Felügyelő Bizottsági ülést levezető elnök személyét, Fekécs Leventét.
A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a jegyzőkönyv hitelesítőik személyét, Bene András és Horváth József Urakat.

A megválasztott személyek kijelentik, hogy a megbízatást elfogadják.

1.) napirendi pont:

Fekécs Levente:

Rátér az 1. napirendi pont tárgyalására.

Felkéri Irimiás László ügyvezetőt, hogy tájékoztassa a Felügyelő Bizottság tagjait.

Fekécs Levente:

Megköszöni ügyvezető Úr tájékoztatását, javasolja a Felügyelő Bizottság tagjai részére a Tájékoztatás elfogadását.

Kéri, hogy kézfelnýtással szavazzanak.

Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a Tájékoztatást.

OROS-PROJEKT Kft.
2/2023. (V.24.) számú határozat:

Az OROS-PROJEKT Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadta az ügyvezetői tájékoztatást.

2.) napirendi pont: OROS-PROJEKT KFT. mérlegbeszámolójának tárgyalása

Fekécs Levente:

Rátér a 2. napirendi pont tárgyalására.

Felkéri Irimiás László Urat, hogy tájékoztassa a Felügyelő Bizottság tagjait az OROS-PROJEKT Kft. mérlegbeszámolójáról

Fekécs Levente:

Megköszöni ügyvezető Úr tájékoztatását, javasolja a Felügyelő Bizottság tagjai részére a mérlegbeszámoló elfogadását.

Kéri, hogy kézfelnújtással szavazzanak.

Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták az OROS-PROJEKT Kft. mérlegbeszámolóját

**OROS-PROJEKT Kft.
3/2023. (V.24.) számú határozat:**

Az OROS-PROJEKT Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadta az OROS-PROJEKT Kft. mérlegbeszámolóját.

3) napirendi pont: OROS-PROJEKT Kft. üzleti tervének megtárgyalása

Fekécs Levente:

Rátér a 3. napirendi pont tárgyalására.

Felkéri Irimiás László ügyvezető Urat, hogy tájékoztassa a Felügyelő Bizottság tagjait az OROS-PROJEKT Kft. üzleti tervének tervezetéről.

Fekécs Levente:

Megköszöni ügyvezető Úr tájékoztatását, javasolja a Felügyelő Bizottság tagjai részére az Üzleti Terv elfogadását.

Kéri, hogy kézfelnújtással szavazzanak.

Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták az OROS-PROJEKT Kft. Üzleti tervét.

OROS-PROJEKT Kft.
4/2023. (V.24.) számú határozat:

Az OROS-PROJEKT Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadta az OROS-PROJEKT Kft. Üzleti Tervét.

4.) napirendi pont: Egyebek

Fekécs Levente:

Rátér a 4. napirendi pont tárgyalására.

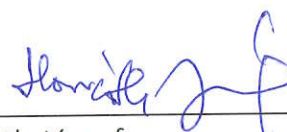
Megkérdezi Irimiás László ügyvezető Urat, hogy szeretne e még a Felügyelő Bizottságnak valamiről tájékoztatást adni.

Megkérdezi, hogy van-e még valakinek hozzászólása, kérdése. Amennyiben nincs, megköszöni a részvételt, és a Felügyelő Bizottsági ülést bezárja.

K. m. f.



Bene András
Felügyelő Bizottsági tag,
jegyzőkönyv-hitelesítő



Horváth József
Felügyelő Bizottsági tag
jegyzőkönyv-hitelesítő



Fekécs Levente
Felügyelő Bizottság elnöke



Vidovenyecz Biana
jegyzőkönyv-vezető

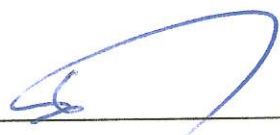
JELENLÉTI ÍV

Készült: **OROS-PROJEKT Kft.** (5904 Orosháza, Fasor u. 3.) hivatalos helyiségében 2023. május 24-én 17:00 órakor megtartott Felügyelő Bizottsági ülésén.

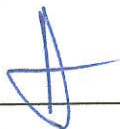
Név

Aláírás

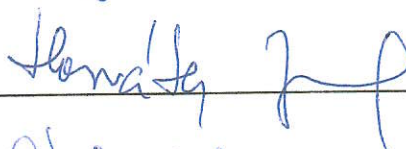
FEKÉCS LEVENTE



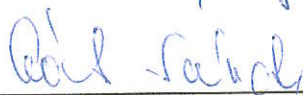
BENE ANDRÁS



HORVÁTH JÓZSEF



CSÁKI SÁNDORNÉ



IRIMIÁS LÁSZLÓ



VIDOVENYECZ BIANKA



