**Előterjesztés**
**Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete ülésére**

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

/1. A közfeladat ellátásáról szóló 2023. évi beszámoló
/2. A Városmarketing Iroda üzemeltetésével kapcsolatos 2023. évi beszámoló
/3. Egyszerűsített éves beszámoló a 2023. január 01 – 2023. december 31. közötti időszakról, a 2023. évi adózott eredmény felosztása
/4. A Kft. 2024. évi üzleti terve

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**1.)**
**A közfeladat ellátásáról szóló 2023. 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 2023. január 01 - 2023. december 31. közötti időszakra vonatkozóan összesen 22.047.244,- 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 2023. évi feladatok beszámolója**

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. szeptember 23. napján megtartott testületi ülésén döntött arról, hogy a Kft.-vel 2021. október 01. napjától határozatlan időtartamú együttműködési megállapodást köt, amelynek keretében a 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 mindenkori éves költségvetésbe biztosítja. Ezen feladatok

kompenzációjaként az Önkormányzat 2023. január 01 – 2023. december 31. időszakra vonatkozóan összesen 45.669.291,- 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 2024. 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 2023. január 01 – 2023. december 31. közötti időszakról, a 2023. évi adózott eredmény felosztása**

A Kft. elkészítette a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: számviteli tv.) foglalt kötelezettségének eleget téve – az egyszerűsített éves beszámolóját a 2023. január 01 – 2023. 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 2023. 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.)**
**2024. évi üzleti terv**

A Kft. a 2024. év vonatkozásában elkészítette az üzleti tervét, valamint szakmai programját.

A 2023. január 01 – 2023. december 31. közötti időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló (részét képezi a beszámoló mérlege, eredménykimutatása, a kiegészítő melléklete), és a Kft. 2024. 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 2023. 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:*** 2024. 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 2023. 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:*** 2024. 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) 2023. január 01 – 2023. december 31. időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóját, és annak kiegészítő mellékletét

128 684 e Ft mérlegfőösszeggel
27 488 e Ft saját tőke összeggel
128 706 e Ft nettó árbevétellel
66 114 e Ft egyéb bevétel
4 326 e Ft adózás előtti eredménnyel
3 747 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

A 2023. évi adózott eredmény – 3 747 eFt – az eredménytartalék terhére kerül elszámolásra.

***Végrehajtásért felelős:***

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

***Határidő:*** 2024. május 31.

**4. Határozati javaslat**

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy az OROS-PROJEKT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi üzleti tervét

227 750 e Ft bevétellel
219 750 e Ft költséggel
8 000 e Ft adózás előtti eredménnyel elfogadja.

***Végrehajtásért felelős:***

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

***Határidő:*** 2024. május 31.

Orosháza, 2024. május 23.

**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**

OROS-PROJEKT KFT.

# TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI ÉS PROJEKTFELADATOK ELLÁTÁSA

# KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS

# 2023. ÉVI BESZÁMOLÓ

**Orosháza, 2024. április 30.**

.....

**Irimiás László**
**ügyvezető igazgató**

OROS-PROJEKT KFT.

# 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 2023-as év működéséhez szükséges pénzügyi forrás 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 2023-ban induló pályázatok tanácsadásában, előkészítő feladatainak elvégzésében is vállalt szerepet, valamint a már korábban elnyert pályázatok feladatainak projekt feladatainak ellátásában tevékenykedett.
A projektek megvalósítása rendkívül sokszínű tevékenység a napi gyakorlatban. A sikeres megvalósítás érdekében az alábbiakra fókuszálunk:

- a projekt terve megvalósításának folyamatos nyomonkövetése,
- a projektet végrehajtó csapat kialakítása és működtetése,
- projekt monitoring,
- projekt controlling.

A pályázatok komplexitáshoz alkalmazkodva a szakemberek tudása lehetővé teszi, hogy az előkészítési és megvalósítási folyamatokat teljes körűen elvégezzük.

OROS-PROJEKT KFT.

## 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 |

OROS-PROJEKT KFT.

# BESZÁMOLÓ AZ OROS-PROJEKT KFT. ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉGEKRŐL

A 2021-ben kezdődő Európai Uniós 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 közszféra 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. Az OROS-PROJEKT Kft. folyamatosan bővülő feladatait, és kiemelt tevékenységeit a pályázatok előkészítésében végzett szakmai tevékenységével, illetve az elnyert pályázatok esetében operatív menedzsment feladatként látja el.

Az alábbi helyi és térségi 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-3.2.1-16-BS1-2017-00044 | Orosháza polgármesteri hivatalának energetikai célú megújítása |

| | |
|---|---|
| TOP-5.2.1-15-BS1-2019-00014 | Együtt jobbak vagyunk - Helyi komplex program Orosháza társadalmi integrációjáért II. ütem |
| TOP-5.3.1-16-BS1-2017-00004 | Az orosházi közösségért - helyi identitást és kohéziót erősítő programok |
| 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 | Csapadékcsatorna-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+) - előkészítés* |
| *TOP_PLUSZ-1.2.2-21* | *Szociális célú városrehabilitáció - előkészítés* |
| TOP_PLUSZ-2.1.1.-21 | Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése |
| TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BS1-2022-00026 | Helyi gazdaságfejlesztés Piac felújítása |
| TOP_PLUSZ-123-21-BS1-2022-00013 | Belterületi utak fejlesztése Battonyán |

| | |
|---|---|
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00002 | Medgyesegyháza háziorvosi alapellátás infrastrukturális fejlesztése |
| TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BS-2022-00002 | Konyhafelújítás, fejlesztés Medgyesegyházán |
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00030 | Idősek klubja épületének felújítása Medgyesegyházán |
| TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BS-2022-00001 | Gazdaságfejlesztés Battonyán |
| TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BS-2022-00004 | Konyhafejlesztés felújítás Kunágotán |
| TOP_PLUSZ-123-21-BS1-2022-00015 | Belterületi utak fejlesztése Kaszaperen |
| TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00016 | Kunágota - Belterületi út |
| TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00033 | Gádoros - Belterületi út |
| TOP_PLUSZ-3.3.1-21-BS1-2022-00028 | Békéssámson óvoda |
| TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00014 | Békéssámson - Belterületi út |
| TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-BS1-2022-00023 | Szabadság Háza épület komlpex energetikai felújítása Békéssámsonon |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2023-00054 | Békéssámsoni napközi konyha energetikai korszerűsítése |

| | |
|---|---|
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2023-00053 | Gádoros, Fő utca 30. szám alatti Gondozási Központ energetikai felújítása |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2023-00050 | Karoskút - A leendő Székács József Evangélikus Általános Iskola Kardoskúti Telephely és a Kardoskúti Móra Ferenc Művelődési Ház energetikai korszerűsítése |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2023-00052 | Nagykamarás önkormányzati hivatal és szociális intézmény épületének energetikai korszerűsítése |
| TOP_PLUSZ-3.3.1-21-BS1-2022-00029 | Mini bölcsőde létesítése Kevermesen |
| TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00053 | Pusztaföldvár - élhető település |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00039 | Önkormányzati épület energetikai korszerűsítése Pusztaföldváron |

OROS-PROJEKT KFT.

## KÖZSZOLGÁLTATÁSI FELADATOK ELLÁTÁSA
## 2023. évi

| MEGNEVEZÉS | 2023. évi bevétel Ft |
|---|---|
| KÖZSZOLGÁLTATÁSI FELADATOK ELLÁTÁSÁNAK ELLENTÉTELEZÉSE | 22 047 244 |

## KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK 2023. ÉVI ALAKULÁSA KÖLTSÉGNEMENKÉNT

| Anyagfelhasználás | 2023. évi összes költség Ft |
|---|---|
| Irodaszerek | 50 817 |
| Tisztítószerek, fertőtlenítőszerek | 28 979 |
| Egyéb anyagok | 103 044 |
| **Anyagok összesen:** | **182 840** |

OROS-PROJEKT KFT.

| **Igénybe vett szolgáltatások** | **2023. évi összes költség Ft** |
|---|---|
| Szállítási díjak | 8 400 |
| Irodaeszköz bérleti díj | 256 069 |
| Szoftverbérleti díj | 898 438 |
| Hirdetés, hírügynökségi szolgáltatás | 663 240 |
| Informatikai szolgáltatás | 180 000 |
| Postaköltség | 19 780 |
| Telefon, internetköltség | 190 088 |
| Kamarai, szakmai szövetségi tagdíjak | 27 860 |
| Pályázati dokumentáció előkészítéséhez igénybe vett szolgáltatás | 2 158 572 |
| Műszaki szakértői szolgáltatás | 3 574 513 |
| Felhő és tárhely szolgáltatás | 55 857 |
| Adatvédelmi szolgáltatás | 420 000 |
| Egyéb szolgáltatások | 49 752 |
| Qbike üzemeltetés | 456 489 |
| Számlázó rendszer a qbike üzemeltetéshez | 34 880 |
| Simple Pay jutalék | 40 651 |
| Oros Túra mobil app | 94 000 |
| **Igénybe vett szolgáltatás összesen:** | **9 128 589** |

| **Bérköltség, személyi jell. egyéb kifizetések** | **2023. évi összes költség Ft** |
|---|---|
| Bérköltség | 11 442 300 |
| Egyszerűsített foglalkoztatottak bérköltsége | |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések (táppénz, betegszabadság, munkába járás kötelező költség térítése, stb.) | |
| Bérjárulékok | 1 385 580 |
| **Személyi jellegű költségek összesen** | **12 827 880** |

| **Amortizációs költség** | **2023. évi összes költség Ft** |
|---|---|
| **Értékcsökkenés összesen** | **656 884** |

## KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN

| **Megnevezés** | **2023. évi összes költség Ft** |
|---|---|
| **Közvetlen költségek és ráfordítások összesen** | **22 796 193** |

## TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE A KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK FIGYELEMBEVÉTELÉVEL

| Megnevezés | 2023. évi Ft |
|---|---|
| Tevékenység 2023. évi eredménye a közvetlen költségek figyelembevételével | -748 949 |

## ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI IGAZGATÁSI KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

| Megnevezés | 2023. évi költség Ft |
|---|---|
| Általános irányítási, igazgatási költségek, ráfordítások (irányítás költségei, társaságot terhelő központi költségvetési és helyi adók arányosan a tevékenységet terhelő része) | 1 763 780 |

## TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE MINÖSSZESEN

| | |
|---|---|
| Tevékenység 2023. évi eredménye mindösszesen: | -2 512 729 |

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

# 2023. ÉVI BESZÁMOLÓ

**Orosháza, 2024. április 30.**

.....
**Irimiás László**
**ügyvezető igazgató**

OROS-PROJEKT KFT.

# 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 2023-as év működéséhez is biztosításra került a szükséges pénzügyi forrás.

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.

A városmarketing terv megvalósítása folyamatos, vagy ciklikusan ismétlődő szakaszokból álló tevékenységsorozatra épül, amely városunk számára tervezi és fejleszti tovább hatékony, a társadalmi igényeknek megfelelő szolgáltatásokat. Ennek érdekében elemeztük a jelentkező és várható igényeket és elvárásokat, ezeket a létező adottságokkal összevetve tervezzük és valósítjuk meg Orosháza város jelenlegi viszonyainak jobbításához szükséges és lehetséges beavatkozásokat. A tevékenységsorozat megvalósulásának folyamatát követjük, rendszeresen visszacsatoljuk a tapasztaltakat az eredeti célkitűzésekhez, szükség esetén változtatunk az eljáráson, vagy - ha ez indokolt – újra definiáljuk az eredeti célokat.

A városmarketing terv megvalósítása során sokcsatornás lakossági kommunikációt folytatunk, emellett kiemelten fontos a térségi információ és tudatosságnövelés éppúgy, mint a turisztikai reklám, a desztináció-menedzsment és a tervezett beavatkozások erre alkalmas részének befektetői promóciója is.
Céljainkat úgy alakítottuk ki, hogy az elősegítse a jövőkép megvalósítását, ugyanakkor azokhoz reális akcióprogramokat is rendelhessünk.

OROS-PROJEKT KFT.

## 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 |

OROS-PROJEKT KFT.

# 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 működési céljaihoz mérten kiemelten foglalkozik a város belső marketingjével - ami az itt élők igényeinek kielégítésére szolgál – és a külső marketinggel, amely a városon kívül élők - turisták, befektetők, stb. - elvárásait hivatott kielégíteni, a város fejlődése érdekében. Természetesen a kétféle igényrendszer egymással szorosan összefügg, nemegyszer egybeesik.

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 az Orosháza-Gyopárosfürdő Gyógy-, Park- és Élményfürdő / SPA bejáratánál található Tourinform Infóponton is ellátja. Ez a két helyszín tulajdonképpen egyfajta bemutatóterem, amely elsősorban a településünkre érkezők a térségi és nemzeti (országos) turisztikai kínálattal egyaránt találkozhatnak.

A 2023-as évben is folytatódott az Iroda szakmai fejlődése, a lehetőségeket kihasználva sikeres volt a működése és az együttműködés a Magyar Turisztikai Ügynökséggel.
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 2023. évben az alábbi kiemelt tevékenységekkel történt meg:

- Közreműködés a helyi- és térségi turizmusfejlesztésben
- Kiadványok készítése és megjelentetése magyar, angol, német, román nyelven
- Városi ismereteket segítő Barangoló applikáció folyamatos bővítése
- Városi kerékpárok üzemeltetése
- Térségi termék-és programfejlesztés, helyi programokon részvétel, menedzselés
- Piac-elemzés, kutatás, marketingstratégia kialakítása

- Meglévő termékek, szolgáltatások kondícióinak, feltételeinek áttekintése
- Helyi turisztikai termékek értékesítési lehetőségének 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 Élményfürdő / SPA marketing célú programjainak megszervezése és megvalósítása (koncertek, egyéb rendezvények)
- Városi Adventi rendezvénysorozat lebonyolítása

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, turisztikai
- Kiadványok küldése és átadása a látogatóknak, turisztikai szolgáltatások közvetítése

- Ügyfélkövetési feladatok ellátása, (pl. promóciós információk küldése)
- A látogatók esetleges panaszainak, reklamációjának fogadása, kivizsgálása, kezelése
- Érdekképviselet, 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 2023-ban 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 2023-as évben további növekedést mutatott. A turisták elsősorban városismertető kiadványt, térképet kerestek és a környék látnivalóiról, rendezvényeiről kértek felvilágosítást. A 2023. év során közel 4000 vendégmegkeresés kezelése valósult meg (személyes, telefonos, elektronikus) elsősorban helyi-, szállás-, látnivalók-, menetrendi-, programokat érintő információk tekintetében.
Az adatgyűjtő területünkhöz tartozó települések száma 10-ről 18-ra bővült a Marosháti Iroda megszűnésével.

A 2023-as szezonban folytatódtak a Magyar Turisztikai Ügynökség szervezésében a Tourinform próbavásárlások (mystery shopping), melyeken kimagasló eredményt értünk el.
A Tourinform Minőségbiztosítási Rendszerben az előző évihez képest 21 százalékponttal javítottuk az eredményt.

A Magyar Turisztikai Ügynökség szervezésében a 2023-as évben két alkalommal Villányban és Budapesten rendezték meg az Országos Tourinform Találkozót a Tourinform irodahálózat munkatársai és az irodák fenntartói számára. A szakemberek tájékoztatást kaptak a Magyar Turisztikai Ügynökség képviselőitől az Ügynökség aktuális, a Tourinform hálózatot és a magyar turizmust érintő eredményekről és tervekről. Az irodahálózat munkatársai szakmai prezentációk keretében egymással is megosztották jó gyakorlataikat, bevált fejlesztéseiket.

Az iroda munkatársai részt vettek két study touron (Szarvason és Gyulán) az ottani Tourinform Irodák szervezésében, amelyek a helyi turisztikai kínálatot, az iroda működését mutatták be.

Sikeresen vettünk részt a Magyar Turisztikai Ügynökség által indított képzéseken, kurzusokon, webináriumokon, a Turizmus Akadémia képzésen, online Tourinform Klubokon, amelyek fontos elemei az idegen nyelvismeret fejlesztése, ügyfélkezelés, digitális jelenlét, és a Kajla kiadványok bemutatása.

A városunkba látogatók további információ nyújtása céljából idegenforgalmi tartalmú tájékoztató táblákat helyeztünk ki Orosháza közigazgatási területén (ezek a barna táblák).

OROS-PROJEKT KFT.

## VÁROSMARKETING FELADATOK ELLÁTÁSA
## 2023. évi

| MEGNEVEZÉS | 2023. évi bevétel Ft |
|---|---|
| VÁROSMARKETING IRODA ÜZEMELTETÉSÉRE KAPOTT TÁMOGATÁS | 58 000 000 |

## ESZKÖZBESZERZÉS 2023. ÉVBEN

| MEGNEVEZÉS | 2023. évi beszerzés Ft |
|---|---|
| Városi közterületi dekorációhoz eszközbeszerzés | 6 160 189 |

## KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK 2023. ÉVI ALAKULÁSA KÖLTSÉGNEMENKÉNT

| Anyagfelhasználás | 2023. évi összes költség Ft |
|---|---|
| Irodaszerek | 9 033 |
| Tisztítószerek, fertőtlenítőszerek | 8 470 |
| Egyéb anyagok | 336 926 |
| Közüzemi díjak | 41 328 |
| **Anyagok összesen:** | **395 757** |

| **Igénybe vett szolgáltatások** | **2023. évi összes költség Ft** |
|---|---|
| Bérleti díjak (szoftver) | 256 882 |
| Telefon, internet költség | 152 293 |
| Hirdetési költségek | 1 102 362 |
| Kulcsmásolás | 2 000 |
| Informatikai rendszer üzemeltetés | 37 800 |
| Közterületi díszkivilágítás építése, bontása | 5 891 957 |
| Adventi műsorokhoz igénybe vett szolgáltatások | 5 105 433 |
| Adventi rendezvénysorozathoz igénybe vett egyéb szolgáltatások | 4 535 437 |
| Rendezvény egészségügyi biztosítás | 180 000 |
| Adventi rendezvény biztosítása | 673 228 |
| Adventi rendezvénysorozathoz igénybe vett műszaki jellegű szolgáltatások | 6 876 076 |
| Rendezvénysátor építés, bontás-helyreállítás, villamossági rendszer kialakítása | 3 045 422 |
| Rendezvények érintésvédelme, tűzvédelme | 153 120 |
| Nyári rendezvényekhez igénybe vett szolgáltatás (fellépők, színpadtechnika) | 7 816 867 |
| Rendezvényen kötelező mentő, orvosi ügyelet | 169 400 |
| Marketingfeladatokhoz igénybe vett szolgáltatás | 402 000 |
| Hírügynökségi tevékenység | 180 000 |
| **Igénybe vett szolgáltatás összesen:** | **36 580 277** |

| **Bérköltség, személyi jell. egyéb kifizetések** | **2023. évi összes költség Ft** |
|---|---|
| Bérköltség | 14 106 114 |
| Egyszerűsített foglalkoztatottak bérköltsége | 629 000 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések (táppénz, betegszabadság, munkába járás köt.ktg. térítése, stb.) | 126 000 |
| Bérjárulékok | 1 554 169 |
| **Személyi jellegű költségek összesen** | **16 415 283** |

| **Amortizációs költség** | **2023. évi összes költség Ft** |
|---|---|
| **Értékcsökkenés összesen** | **112 000** |

**KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN**

| **Megnevezés** | **2023. évi összes költség Ft** |
|---|---|
| **Közvetlen költségek és ráfordítások összesen** | **59 663 506** |

OROS-PROJEKT KFT.

## TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE A KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK FIGYELEMBEVÉTELÉVEL

| Megnevezés | 2023. évi Ft |
|---|---|
| Tevékenység 2022. évi eredménye a közvetlen költségek figyelembevételével | -1 663 506 |

## ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI IGAZGATÁSI KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

| Megnevezés | 2023. évi költség Ft |
|---|---|
| Általános irányítási, igazgatási költségek, ráfordítások (irányítás költségei, társaságot terhelő központi költségvetési és helyi adók arányosan a tevékenységet terhelő része) | 2 760 800 |

## TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE MINÖSSZESEN

| | |
|---|---|
| Tevékenység 2023. évi eredménye mindösszesen: | -4 424 306 |

3. MELLÉKLET

OROS-PROJEKT Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék szám
04-09-012796

OROS-PROJEKT KFT.

# 2023. ÉVI BESZÁMOLÓ
# 2024. ÉVI ÜZLETI TERV

Orosháza, 2024. április 30.

Irimiás László
ügyvezető

# TARTALOMJEGYZÉK


TARTALOMJEGYZÉK ..... 2

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS ..... 3

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ ..... 6

"A" MÉRLEG ..... 7
EREDMÉNYKIMUTATÁS ..... 9

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ ..... 10**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE ..... 10**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET ..... 11

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ ..... 11
ESZKÖZÖK ..... 18
*Befektetett eszközök ..... 18*
*Forgóeszközök ..... 22*
*FORRÁSOK ..... 22*
*KÖTELEZETTSÉGEK ..... 23*
EREDMÉNYKIMUTATÁS ..... 23
*BEVÉTELEK ..... 23*
*KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ..... 24*
*Anyagjellegű költségek ..... 24*
*Személyi jellegű ráfordítások ..... 24*
*Értékcsökkenési leírás ..... 24*
*Egyéb ráfordítások ..... 25*
*Társasági és osztalékadó ..... 25*
*Adózott eredmény ..... 25*
TÁRSASÁGI ÉS OSZTALÉKADÓ SZÁMÍTÁSA ..... 26
NYERESÉGMINIMUM SZÁMÍTÁS ..... 26
EGYÉB INFORMÁCIÓK ..... 27

ÜZLETI TERV ..... 29

BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELI TERVE ..... 35
*BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ..... 35*
*EGYÉB TERVEZETT BEVÉTELEK, KOMPENZÁCIÓK ..... 35*
TERVEZETT KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ..... 36
*Beruházási, fejlesztési terv ..... 37*

ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMTERV 2024. ÉV ..... 38

# 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") 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **128.684** E Ft, az adózott eredmény **3.747** 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 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").**

**A vélemény alapja**

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

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

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

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

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

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

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

**A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a

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

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

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

*Orosháza, 2024. május 12.*

CSÁKI SÁNDORNÉ Könyvvizsgáló Kft.
5900 Orosháza, Rákóczi u. 3/C. 2. /10.
MKVK nyilv. szám: 003995
adószám: 23569391-2-04
cégjegyzékszám: 10-502544-50525548-8587108

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

*Kamarai 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám

# Oros-Projekt Nonprofit Kft

5904 Orosháza Fasor u.3.

# 2023.évi
# Egyszerűsített éves beszámoló

2023.01.01.-2023.12.31

Keltezés: Orosháza, 2024.04.30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

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

# "A" MÉRLEG

Időszak: 2023.01.01-2023.12.31
Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---|---|---|---|---|
| a | b | c | d | e |
| 1. | **A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)** | **6 290** | **0** | **20 518** |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 3 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok) | 6 290 | 0 | 20 518 |
| 4 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 5 | **B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)** | **38 265** | **0** | **90 600** |
| 6 | I. KÉSZLETEK (31-36. sorok) | 194 | 0 | 193 |
| 7 | II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok) | 35 202 | 0 | 50 712 |
| 8 | III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 9 | IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok) | 2 869 | 0 | 39 695 |
| 10 | **C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)** | **10 049** | **0** | **17 566** |
| 11 | **ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)** | **54 604** | **0** | **128 684** |

Orosháza, 2024. április 30

a vállalkozás vezetője

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

# "A" Mérleg

Időszak:2023.01.01.-2023.12.31.
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.)** | **23 741** | **0** | **27 488** |
| 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 | 18 412 | 0 | 20 741 |
| 18 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 19 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 20. | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 2 329 | 0 | 3 747 |
| 21 | **E. Céltartalékok (73-75)** | **0** | **0** | **0** |
| 22. | **F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)** | **30 863** | **0** | **101 196** |
| 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) | 30 863 | 0 | 101 196 |
| 26 | **G. Passzív időbeli elhatárolások** (106.-108. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 27 | **Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)** | **54 609** | **0** | **128 684** |

Orosháza, 2024. 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:2023.01.01.-2023.12.31.

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) | 128 708 | 0 | 128 706 |
| 2 | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04) | 0 | 0 | 0 |
| 3 | III.EGYÉB BEVÉTELEK | 43 556 | 0 | 66 114 |
| 4 | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09) | 114 685 | 0 | 107 875 |
| 5. | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12) | 49 575 | 0 | 73 483 |
| 6 | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 2 468 | 0 | 2 773 |
| 7 | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 2 895 | 0 | 6 623 |
| 8 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII) | 2 641 | 0 | 4 066 |
| 9 | VIII. PÉNZÜGYI MÜVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17) | 0 | 0 | 308 |
| 10 | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22) | 2 | 0 | 48 |
| 11 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX) | -2 | 0 | 260 |
| 12 | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B) | 2 639 | 0 | 4 326 |
| 13 | X. Adófizetési kötelezettség | 310 | 0 | 579 |
| 14 | D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X) | 2 329 | 0 | 3 747 |

Orosháza, 2024. 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

2023.01.01.-2023.12.31.

Orosháza, 2024. április 30.

.....

Irimiás László
Ügyvezető

# Kiegészítő melléklet

## *I. ÁLTALÁNOS RÉSZ*

A társaság bemutatása

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

A Társaság telephelyei:

Orosháza, Mikszáth Kálmán utca 2.

Orosháza, Fasor utca 2.

Az Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot 2014. 02.07.-i dátummal 04-09-012796 cégjegyzékszámon 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 Uniós fejlesztési ciklusban a TOP PLUSZ területi fejlesztési programban újabb pályázati lehetőségek nyílnak 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 volt a kezdeti feladat. Az OROS-PROJEKT Kft. a székhelyén a projektfeladatokat, a Tourinform irodához kötődő feladatokat a Mikszáth Kálmán utca 2. szám alatt látja el. Az elmúlt években a tulajdonos Önkormányzat további feladatellátással bízta meg a kft-t. A városi nagyrendezvények lebonyolításával, valamint a városi marketingfeladatok ellátásával. 2023 évvégével befejeződött turisztikai fejlesztés eredményeként létrejött Játszóház, valamint a Kerékpáros fogadóállomás üzemeltetése is az OROS-PROJEKT Kft. feladata lesz.

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 elvégzéséhéhez szükséges szakemberek kiválasztása és felvétele megtörtént, illetve folyamatban van.

A vállalkozás képviseletére 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: 8.456 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 könyvvizsgáló megbízása határozott időtartamra, 2026.június 01 napjáig szól.

A könyvvizsgáló részére tárgyévben kifizetett könyvvizsgálói díj: 250 e Ft + Áfa.

Egyéb más, a könyvvizsgálaton kívüli tevékenységért díjazásban nem részesült.

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

1./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 2023-ban lényeges, nem a szokásos piaci feltételekkel megvalósuló ügyleteket nem bonyolított egymással.

2./ Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

| | |
|---|---|
| Székhely: | 5900 Orosháza, Kossuth u.3. |
| Adószám: | 21171941-2-04 |
| Cégjegyzék száma: | 04-09-009076/50 |
| Tulajdonos: | Orosháza Város Önkormányzata |

Kapcsolt vállalkozás, azonos tulajdonos birtokolja mindkét társaság tulajdonát 100 %-ban. A két társaság 2023-ban 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 költségnemek 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 kétségessé 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 es 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 | 6 290 | 11,52 | 20 518 | 15,94 |
| Forgóeszközök | 38 265 | 70,08 | 90 600 | 70,40 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 10 049 | 18,40 | 17 566 | 13,66 |
| **Összesen:** | **54 604** | **100,00** | **128 684** | **100,00** |

Tárgyév folyamán beszerzésre kerültek a tevékenység végzéséhez számítástechnikai, műszaki, jármű, és egyéb eszközök. Az eszközökön belül továbbra is a legnagyobb részarányt a forgóeszközök képviselik 70,40 %-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 2023-évben:

| Megnevezés | Alapítás-átszervezés 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NYITÓ BRUTTÓ É. | | | | | | | | 1 235 | 8 228 | | | 9 463 | 9 463 |
| Vásárlás | | | | | | | 1 000 | 24 064 | 5 619 | | 1 800 | 32 483 | 32 483 |
| Aktiválás | | | | | | | | | | | | | |
| Bef.len beruh. (előleg) növekedése | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb növekedés | | | | | | | | | | | | | |
| **Növekedés összesen** | | | | | | | 1 000 | 24 064 | 5 619 | | 1 800 | 32 483 | 32 483 |
| Selejtezés | | | | | | | | | | | | | |
| Eladás | | | | | | | | 15 530 | | | | 15 530 | 15 530 |
| Apportba átadás | | | | | | | | | | | | | |
| Aktviálás | | | | | | | | | | | | | |
| Bef.len beruh. (előleg) csökkenése | | | | | | | | | | | | | |
| **Csökkenés összesen** | | | | | | | 0 | 15 530 | 0 | | 0 | 15 530 | 15 530 |
| ZÁRÓ BRUTTÓ É. | | | | | | | 1 000 | 9 769 | 13 847 | | 1 800 | 26 416 | 26 416 |
| Nyitó é.cs. | | | | | | | | 63 | 3 110 | | 0 | 3 173 | 3 173 |
| Növekedés | | | | | | | 21 | 938 | 1 814 | | | 2 773 | 2 773 |
| Csökkenés | | | | | | | | 48 | | | | 48 | 48 |
| Záró é. cs. | | | | | | | 21 | 953 | 4 924 | | 0 | 5 898 | 5 898 |
| NYITÓ NETTÓ É. | | | | | | | | 1 172 | 5 118 | | 0 | 6 290 | 6 290 |
| ZÁRÓ NETTÓ É. | | | | | | | 979 | 8 816 | 8 923 | | 1 800 | 20 518 | 20 518 |

Értékcsökkenési leírások alakulása 2023-évben:

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Alapítás-átszervezés 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 | | | | | | | 21 | 938 | 1 702 | | | 2 661 | 2 661 |
| Egyösszegű | | | | | | | | | 112 | | | 112 | 112 |
| Teljesítmény-arányos | | | | | | | | | | | | | |
| **Terv szerinti értékcsökkenés össz:** | | | | | | | 21 | 938 | 1 814 | | | 2 773 | 2 773 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Terven felüli écs.** | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Elszámolt értékcsökkenés össz.** | | | | | | | 21 | 938 | 1 814 | | | 2 773 | 2 773 |

## Forgóeszközök

| Forgóeszközök | Előző év | részarány % | Tárgyév | rész - arány % | változás e Ft |
|---|---|---|---|---|---|
| Készletek | 194 | 0,50 | 193 | 0,22 | - 1 |
| Vevő követelések | 19 483 | 50,92 | 21 066 | 23,25 | 1 583 |
| Egyéb rövid lejáratú követelések | 15 719 | 41,08 | 29 646 | 32,72 | 13 927 |
| Pénzeszközök | 2 869 | 7,50 | 39 695 | 43,81 | 36 826 |
| **Összesen** | **38 265** | **100,00** | **90 600** | **100,00** | **52 335** |

**Aktív időbeli elhatárolásként** járó támogatást 17 566 e Ft értékben tartunk nyilván.
A követelések közül a vevő követelések összege nőtt az előző évhez képest 1 583 e Ft-tal.
Az egyéb követelések 13 927 e Ft-os növekedést mutatnak, a pénzeszközök állománya 36 826 e Ft-tal nőtt.

## FORRÁSOK

| Saját tőke | Előző év | részarány % | Tárgyév | részarány % | változás e Ft |
|---|---|---|---|---|---|
| Jegyzett tőke | 3 000 | 12,64 | 3 000 | 10,91 | 0 |
| Tőketartalék | | | | | |
| Eredménytartalék | 18 412 | 77,55 | 20 741 | 75,45 | 2 329 |
| Lekötött tartalék | | | | | |
| Adózott eredmény | 2 329 | 9,81 | 3 747 | 13,64 | 1 418 |
| **Összesen:** | **23 741** | **100,00** | **27 488** | **100,00** | **3 747** |

A saját tőke összege 3 747 e Ft-tal nőtt, a növekedés a tárgyévi adózott eredmény összegével megegyezik.
Az eredménytartalék növekedését az előző évi adózott eredmény 2 329 e Ft adja. A tárgyévi adózott eredmény az előző évi eredményhez viszonyítva 1 418 e Ft-tal nőtt.

**Társaságnál céltartalék képzés nem történt.**

## KÖTELEZETTSÉGEK

| Kötelezettségek | Előző év | részarány % | Tárgyév | részarány % | változás e Ft |
|---|---|---|---|---|---|
| Vevőktől kapott előlegek | 16 335 | 52,93 | 29 439 | 29,09 | 13 104 |
| Szállítói kötelezettségek | 3 229 | 10,46 | 5 579 | 5,51 | 2 350 |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 11 299 | 36,61 | 66 178 | 65,40 | 54 879 |
| Összesen | 30 863 | 100,00 | 101 196 | 100,00 | 70 333 |

A kötelezettségek közül a szállítói kötelezettségek aránya nőtt előző évhez 2 350 e Ft-tal. A vevőktől kapott előleg 13 104 e Ft-tal nőtt. Az egyéb kötelezettségek 54 879 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 | 128 708 | 74,72 | 128 709 | 65,96 | 1 |
| Egyéb bevételek | 43 556 | 25,28 | 66 114 | 33,88 | 22 558 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 0 | 0 | 308 | 0,16 | 308 |
| Összesen | 172 264 | 100,00 | 195 131 | 100,00 | 22 867 |

# KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

## Anyagjellegű költségek

| Anyagjellegű költségek | Előző év | részarány % | Tárgyév | részarány % | Változás e Ft |
|---|---|---|---|---|---|
| Anyagköltség | 4 910 | 4,28 | 3 825 | 3,54 | -1 085 |
| Igénybe vett szolgáltatások | 108 920 | 94,97 | 101 878 | 94,44 | -7 042 |
| Egyéb költségek | 855 | 0,75 | 1 064 | 0,98 | 209 |
| Eladott áru beszerzési értéke | | | 1 108 | 1,04 | 1 108 |
| Összesen | 114 685 | 100,00 | 107 875 | 100,00 | -6 810 |

## Személyi jellegű ráfordítások

| Egyéb költségek | Előző év | részarány % | Tárgyév | részarány % | Változás e Ft |
|---|---|---|---|---|---|
| Bér | 44 013 | 88,78 | 62 671 | 85,28 | 18 658 |
| Egyéb személyi jellegű (táppénz 1/3-ad, betegszab, utiktg.tér) | 620 | 1,25 | 3 221 | 4,38 | 2 601 |
| Bérjárulékok | 4 942 | 9,97 | 7 591 | 10,34 | 2 649 |
| Összesen | 49 575 | 100,00 | 73 483 | 100,00 | 23 908 |

Az átlagos létszám 13 fő.

## Értékcsökkenési leírás

| Értékcsökkenési leírás | Előző év | részarány % | Tárgyév | részarány % | változás e Ft |
|---|---|---|---|---|---|
| Összesen | 2 468 | 100,00 | 2 773 | 100,00 | 305 |

## Egyéb ráfordítások

| Egyéb ráfordítások | Előző év | részarány % | Tárgyév | részarány % | változás e Ft |
|---|---|---|---|---|---|
| Összesen | 2 895 | 100,00 | 6 623 | 100,00 | 3 728 |

## Társasági és osztalékadó

| Társasági és osztalékadó | Előző év | részarány % | Tárgyév | részarány % | változás e Ft |
|---|---|---|---|---|---|
| Társasági és osztalékadó | 310 | 100,00 | 579 | 100,00 | 269 |

## Adózott eredmény

| Adózott eredmény | Előző év | részarány % | Tárgyév | részarány % | változás e Ft |
|---|---|---|---|---|---|
| Összesen | 2 329 | 100,00 | 3 747 | 100,00 | 1 418 |

Az anyagjellegű ráfordításokon belül is jelentős növekedést mutat az igénybe vett szolgálatásokra fordított összeg, mely nagyobbrészt 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 SZÁMÍTÁSA

| | |
|---|---|
| Adózás előtti eredmény | 4 326 429 Ft |
| Eredményt növelő tételek: | |
| - a Számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenés | 2 773 481 Ft |
| - nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások | 308 350 Ft |
| - behajthatatlan követelésként leírt összegek | 2 496 405 Ft |
| - jogerős bírság (Tb kötelezettség) | 0 Ft |
| Összesen: | 9 904 665 Ft |
| Eredményt csökkentő tételek: | |
| - a Társasági és Osztalékadóról szóló törvény szerint figyelembe vehető értékcsökkenés | 3 468 223 Ft |
| Összesen: | 3 468 223 Ft |
| Módosított adóalap: | 6 436 442 Ft |
| Számított Társasági és Osztalékadó | 579 000 Ft |

## NYERESÉGMINIMUM SZÁMÍTÁS

**2023**

| | |
|---|---|
| Vállalkozás összes bevétele | 195 127 968 Ft |
| Csökkentő tételek: | 0 Ft |
| Növelő tételek: | 0 Ft |
| Korrigált összes bevétel | 195 127 968 Ft |
| Jövedelem (nyereség) minimum: 2%: | 3 902 559 Ft |
| A Társasági és osztalékadó mértéke 500 m Ft adóalapig: | 9 % |
| Jövedelem (nyereség) minimum alapján számított adó: | 351 000 Ft |

A Társaság a Számított Társasági és Osztalékadó-t fizeti meg, 579.000,- Ft-ot.

## *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 3 747 429,- Ft-ot eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

A Társaság működése során veszélyes hulladék nem képződött.

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

4. MELLÉKLET

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

Statisztikai számjel
24797049-7022-572-04

Cégjegyzék száma
04-09-012796

# ÜZLETI TERV

2024.01.01-2024.12.31.

Orosháza, 2024. április 30.

.....
Irimiás László
ügyvezető

# ÜZLETI TERV

## VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

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

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

## VÁROSMARKETING

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

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

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

Tevékenységünk egyik célcsoportja a helyi lakosság, akiknek elvárása a hellyel szemben a jó közérzet: legyen jó lakni és élni a településen. Ez azonban különböző korosztályok számára is

mást és mást jelent: a fiatalok tanulási és szórakozási lehetőségeket várnak, a felnőtt lakosság munkalehetőséget, az idősebb korosztály nyugalmat, fizikai és szociális biztonságot.

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

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

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

A pozícionálásnak 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 nyári időszakban több rendezvényt tervezünk Gyopárosfürdőn neves előadókkal és helyi fellépőkkel, kirakodóvásárral és a gyermekek részére tartalmas elfoglaltsággal, jelenleg ezek előkészítésén dolgozunk.

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

2023 évvégével befejeződött turisztikai fejlesztés eredményeként létrejött Játszóház, valamint a Kerékpáros fogadóállomás üzemeltetése is az OROS-PROJEKT Kft. feladata. A beruházás által tovább bővül a városban elérhető turisztikai attrakciók száma.

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, használhatják az aktív és egyben a szellemi kikapcsolódást kedvelők. A tavalyi év második félévében került beüzemelésre a városi Qbike szolgáltatás 20 db kerékpárral mely korszerű applikáción keresztüli bérlést 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 közszféra 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:

| Projekt azonosítószáma | Projekt címe |
|---|---|
| TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00048 | Kis István-gödör kárelhárítási tervének elkészítése, valamint a Komposztáló telep fejlesztése |
| TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00049 | Csapadékcsatorna-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+) - előkészítés |
| TOP_PLUSZ-1.2.2-21 | Szociális célú városrehabilitáció - előkészítés |
| TOP_PLUSZ-2.1.1.-21 | Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése |
| TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BS1-2022-00026 | Helyi gazdaságfejlesztés Piac felújítása |
| TOP_PLUSZ-123-21-BS1-2022-00013 | Belterületi utak fejlesztése Battonyán |

| | |
|---|---|
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00002 | Medgyesegyháza háziorvosi alapellátás infrastrukturális fejlesztése |
| TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BS-2022-00002 | Konyhafelújítás, fejlesztés Medgyesegyházán |
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00030 | Idősek klubja épületének felújítása Medgyesegyházán |
| TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BS-2022-00001 | Gazdaságfejlesztés Battonyán |
| TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BS-2022-00004 | Konyhafejlesztés felújítás Kunágotán |
| TOP_PLUSZ-123-21-BS1-2022-00015 | Belterületi utak fejlesztése Kaszaperen |
| TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00016 | Kunágota - Belterületi út |
| TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00033 | Gádoros - Belterületi út |
| TOP_PLUSZ-3.3.1-21-BS1-2022-00028 | Békéssámson óvoda |
| TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00014 | Békéssámson - Belterületi út |
| TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-BS1-2022-00023 | Szabadság Háza épület komlpex energetikai felújítása Békéssámsonon |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2023-00054 | Békéssámsoni napközi konyha energetikai korszerűsítése |

# BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELI TERVE

## BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

| MEGNEVEZÉS | e Ft |
|---|---|
| | ÖSSZESEN |
| Marketing tevékenység végzése | 25 000 |
| Közszolgáltatási feladatok ellátása | 25 000 |
| Projekttervezés, pályázati dokumentáció készítése | 75 000 |
| **I. BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE** | **125 000** |

## EGYÉB TERVEZETT BEVÉTELEK, KOMPENZÁCIÓK

| MEGNEVEZÉS | e Ft |
|---|---|
| | *ÖSSZESEN* |
| Bér, és járulék térítés, egyéb bevételek | 5 000 |
| Városmarketing iroda üzemeltetése, rendezvények lebonyolítása, játszóház, kerékpáros fogadóállomás | 97 750 |
| **II. KAPOTT TÁMOGATÁSOK** | **102 750** |
| **I - II. ÁRBEVÉTELEK, BEVÉTELEK, KAPOTT TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN** | **227 750** |

## TERVEZETT KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

| MEGNEVEZÉS | e Ft |
|---|---|
| | *ÖSSZESEN* |
| **I. ANYAGKÖLTSÉG** | **5 300** |
| Szolgáltatásnyújtáshoz használt anyagok | 2 000 |
| Közüzemi díjak | 3 000 |
| Irodaszer | 300 |
| **II. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK** | **118 650** |
| Ingatlan bérleti díjak | 3 000 |
| Szoftver bérleti díjak | 1 200 |
| Nyomtató bérleti díjak | 300 |
| Hirdetési, reklám költségek | 8 150 |
| Karbantartás, javítási költségek | 2 000 |
| Felhő és tárhely szolgáltatás | 500 |
| Könyvvizsgálat költsége | 250 |
| Üzemorvos, munkaegészségügy, környezet- és tűzvédelem | 200 |
| Oktatás | 500 |
| Jogi költségek | 50 |
| Számviteli szolgáltatás | 2 000 |
| Kamarai tagdíj | 5 |
| Rendezvényekhez igénybe vett szolgáltatás | 40 000 |
| Postaköltség | 50 |
| Telefonköltségek | 1 000 |
| Nyomkövetés, útdíj | 0 |
| Nyomdai szolgáltatás (előkészítés, gyártás) | 12 000 |
| Műszaki dokumentációk készíttetése | 27 000 |
| Szakértői szolgáltatás pályázatokhoz | 10 000 |
| Informatikai, ügyviteli költségek | 2 000 |
| Professzionális fotók, videók készítése | 2 500 |
| Szoftver éves díj | 2 000 |
| Egyéb szolgáltatások | 3 945 |
| **III. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE** | **1 000** |
| **IV. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE** | **3 000** |
| **I - IV. ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK** | **127 950** |

| MEGNEVEZÉS | e Ft |
|---|---|
| | *ÖSSZESEN* |
| V. BÉRKÖLTSÉG | 74 000 |
| VI. SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK | 3 800 |
| VII. BÉRJÁRULÉKOK | 8 000 |
| V - VII. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 85 800 |
| VIII. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 3 000 |
| IX. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 3 000 |
| X.PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI | 0 |
| I-X. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN | 219 750 |

| | |
|---|---|
| Társasági és osztalékadó | 500 |
| EREDMÉNY | 7 500 |

## Beruházási, fejlesztési terv

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

# ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMTERV 2024. ÉV

| MEGNEVEZÉS | ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM |
|---|---|
| A társaság ÜGYVEZETŐ irányítása alatt működik | |
| 1.) Központi irányítás | 1 fő felsővezetői asszisztens |
| 2.) Üzletviteli tanácsadás, projektlebonyolítás | 1 fő pénzügyi munkatárs<br>1 fő informatikai, webd. munkatárs<br>8 fő projektmunkatárs<br>1 fő marketing és kommunikációs munkatárs |
| 3.) Városmarketing iroda | 1 fő turisztikai munkatárs |
| 4.) Tourinform Iroda | 1 fő tourinform- iroda vezető |
| 5.) Bárka-Land játszóház | 1 fő rendezvényszervező |
| 6.) Kerékpáros pihenő | 1 fő recepciós |
| 7.) Büfék | 2 fő pultos |
| Megnevezés | Tervezett össz. létszám |
| Állományi dolgozók létszáma | 19 fő |

5. MELLÉKLET

# Elemzés

## Az Oros-Projekt Nonprofit Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolója, üzleti terve és 2024. évi üzleti terve alapján

Az egyszerűsített mérleg, egyszerűsített eredménykimutatás, egyszerűsített kiegészítő mellékletben található elemzések és az üzleti terv alapján az Oros-Projekt Nonprofit Kft. 2023. évi gazdálkodását illetően az alábbi megállapítások tehetők:

## 2023. évi beszámoló elemzése

### Bevételi oldal:

- **Az értékesítés nettó árbevétele** 2023. évben 2 ezer Ft-tal csökkent 2022. évhez képest.

A Kft. az Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének 65/2021. (IX.23.) határozata alapján 2021. szeptember 30. napján - 2021. október 1. napjától határozatlan időtartamra - településfejlesztési és projektfeladatokra *közszolgáltatási megállapodást* kötött, amely 2023. február 16. napján módosításra került miszerint Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: önkormányzati rendelet) alapján 2023. évre összesen 22.047.244 Ft + ÁFA ellentételezést biztosít.

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

- **Aktivált saját teljesítmények értéke** 2022. és 2023. években 0 ezer Ft volt.

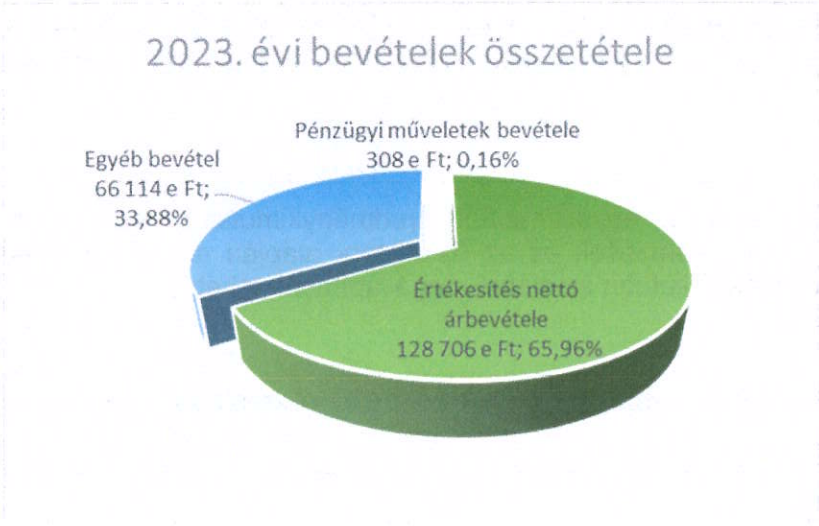
- **Egyéb bevételek** 2023. évben 66.114 ezer Ft volt, 22.558 ezer Ft-tal több, mint 2022. évben.

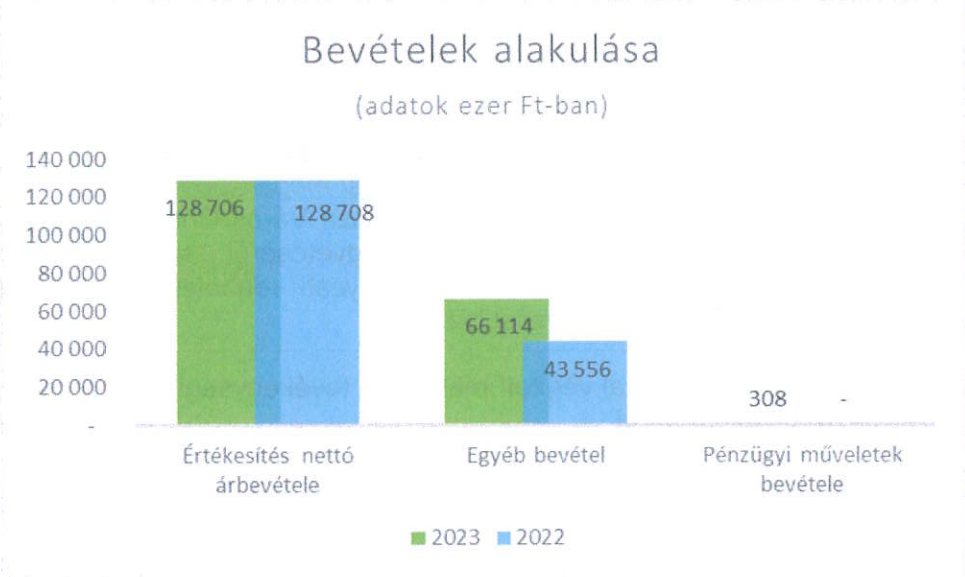
Orosháza Város Önkormányzata és az Oros-Projekt Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Kft.) 2021. szeptember 30. napján - 2021. október 1. napjától határozatlan időtartamra – együttműködési megállapodást kötött városmarketing feladatok ellátására, város területénnek fejlesztésére, kínálatfejlesztésre, terület/városfejlesztésre, továbbá 2023. december 1-ei módosítás alapján a 2023. évi városi Adventi rendezvénysorozat megszervezéséért és lebonyolításáért. Az együttműködés keretében az Önkormányzat évente külön támogatási szerződés alapján vissza nem térítendő támogatási összeget biztosít.

Az önkormányzati rendelet alapján a Kft. részére az Önkormányzat 2023. január 1 – 2023. december 31. közötti időszakra kizárólag a városmarketing feladatellátásra, Városmarketing Iroda működtetésére 7.000 ezer Ft összegű vissza nem térítendő támogatást *(támogatási szerződés kelte: 2023.02.16)* biztosított. Az önkormányzati rendelet III. számú módosítása alapján 2023. október 20. napjával a támogatási szerződés módosítása is megtörtént, mely alapján a támogatási összeg 2023. évre vonatkozóan 58.000.000 Ft.

Az adott soron a foglalkoztatást elősegítő - költségvetésből kapott – támogatások (396 ezer Ft) illetve egyéb költségvetéstől kapott támogatás (7.660 ezer Ft)

- **A pénzügyi műveletek bevételei** 2022. és 2023. évben is 0 ezer Ft.




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

## Kiadási oldal:

- **Anyagjellegű ráfordítások** 2023. évben 107.875 ezer Ft volt, amely 5,94%-os csökkenést jelent az előző évhez viszonyítva. A kiegészítő melléklet és a főkönyvi kivonat alapján az alábbiakból tevődik össze:

  - **Anyagköltség:** 3.825 ezer Ft
  - **Igénybe vett szolgáltatások:** 101.878 ezer Ft
  - **Egyéb szolgáltatások:** 1.064 ezer Ft
  - **Eladott áruk beszerzési értéke:** 1.108 ezer Ft

Az *anyagköltségek* 1.085 ezer Ft-tal, mintegy 22,10%-al csökkent az előző évhez képest. Az igénybevett szolgáltatások értéke is csökkenő tendenciát mutat, előző évhez képest 6,47%.

Az *igénybe vett szolgáltatások* a Kiegészítő melléklet és a főkönyvi kivonat alapján nagyobbrészt a rendezvényszervezéshez igénybe vett szolgáltatás (40,48%), a pályázatok

lebonyolításának érdekében igénybe vett műszaki, mérnöki tanácsadó szolgáltatás (19,83%), pályázati szakértői tevékenység (17,67%), bérleti díjak (3,97%) stb. költségi adják. Kisebb részt pedig a Kft. működéséhez kapcsolódó költségek, mint a telephely bérlet (1,16%), szoftverbérlet (2,64%), hirdetés költsége (2,82%), számviteli szolgáltatás (1,24%), bérleti díjak (1,375%) stb.

Egyéb szolgáltatások között a pénzügyi befektetési díja (963ezer Ft), hatósági díjak, illetékek 44 ezer Ft és biztosítások 55 ezer Ft összegben szerepel.

Eladott áruk beszerzési értéke 2023. évben 0 ezer Ft, 2023. évben 1108 ezer Ft. A Kft. az Adventi rendezvénysorozat megszervezése és lebonyolítása keretében fényfüzéreket vásárolt, melynek egy részét – együttműködés keretében - tovább számlázta.

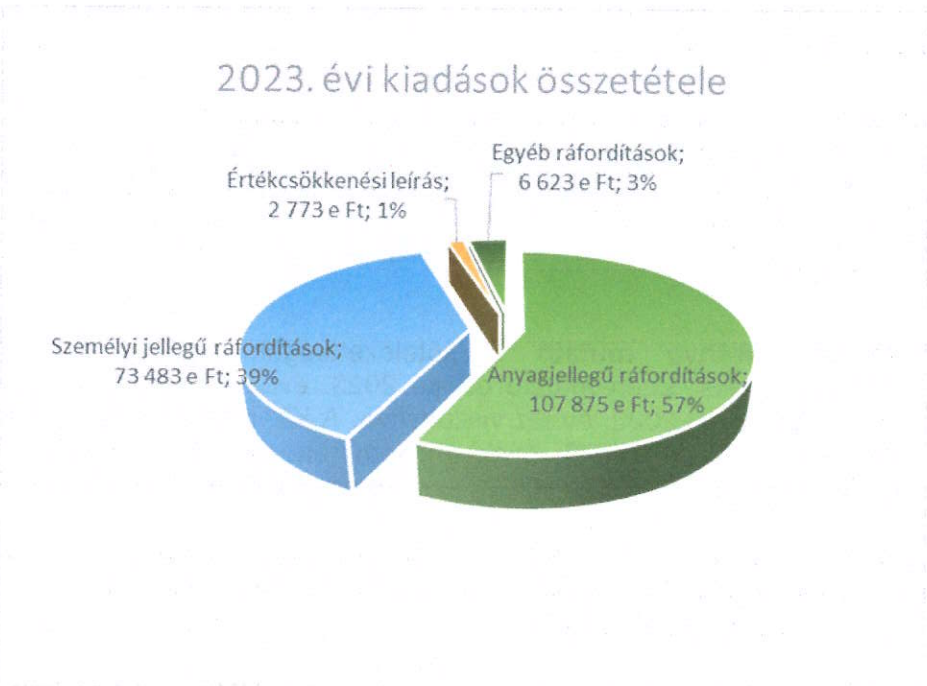
Az eladott (közvetített) szolgáltatások értékével a Kft. 2023.évben nem rendelkezett.

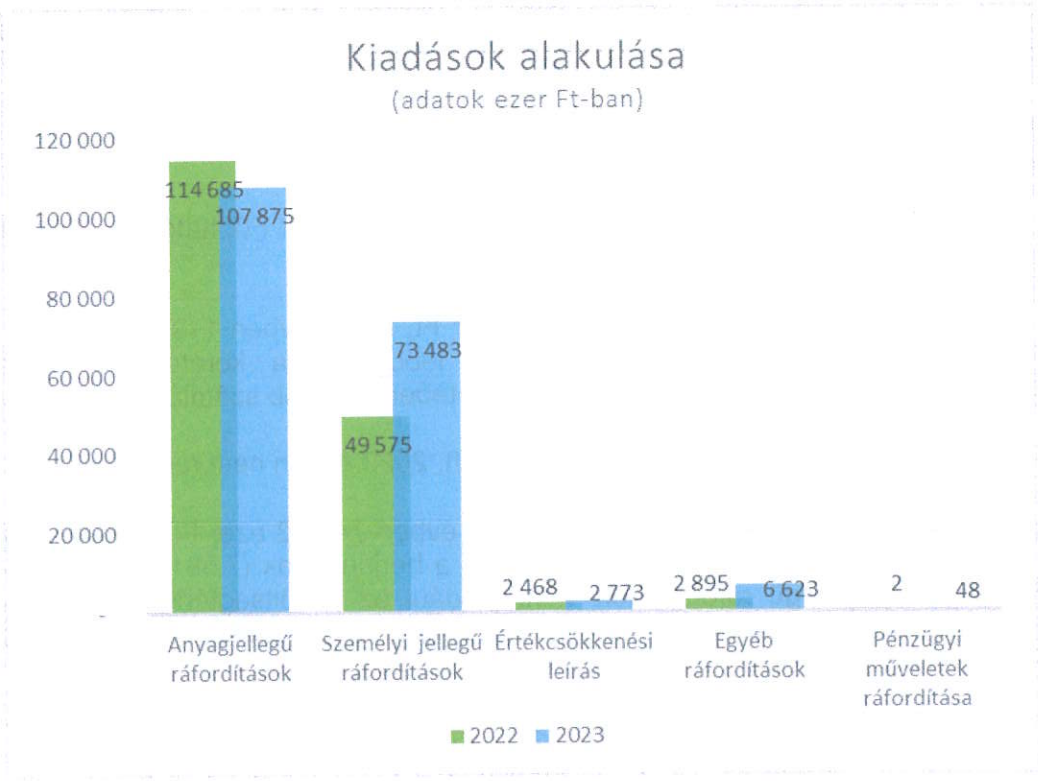
- **Személyi jellegű ráfordítások** összege 2023. évben 74.483 ezer Ft, melynek 85,29 %-át a bér költségek (62.671 ezer Ft) 10.33 %-át a bérjárulékok (7.591 ezer Ft) 4,38 %-át egyéb személyi jellegű ráfordítások, mint például az útiköltségtérítés, táppénz 1/3-a, betegszabadság teszik ki. Az összesen 23.908 ezer forint növekedést a megnövekedett projektfeladatokkal kapcsolatos létszámnövekedés magyarázza.

- **Egyéb ráfordítások** összege 2023. évben 6.623 ezer Ft volt, 3.728 ezer Ft-tal több, mint 2022. évben. A főkönyvi kivonat részletezése alapján az önkormányzattal szemben elszámolt adókból (2.475 e), behajthatatlan követelések leírásából (2.496 ezer Ft), a költségvetésnek fizetett adókból (463 ezer Ft), a bírság, kamat, kártérítésből (495 ezer Ft) illetve kerekítésből (4 ezer Ft) tevődik össze.

- **Értékcsökkenési leírás** 305 ezer Ft-tal nőtt 2022. évhez viszonyítva. 2023. évben 2.773 ezer Ft volt, amely egyösszegű-, (112 ezer Ft) és terv szerinti értékcsökkenés (2.661 ezer Ft) keletkezett. 100 ezer Ft feletti tételek beszerzésekor az értékcsökkenés havonta lineárisan került elszámolásra.

- **Pénzügyi műveletek ráfordítás**ának értéke 2022. évben 2 Ft volt, 2023. évben 48 ezer Ft, mely átváltáskori árfolyamveszteséből adódott.






Az egyszerűsített éves beszámoló részét képezte a 2024. május 12. napján kelt független könyvvizsgálói jelentés.

## 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 2023. évben 21,36%-a származik saját forrásból. Az értéke 22,11 % ponttal csökkent 2022. évhez képest, mely változás kedvezőtlen tendencia. Ennek az oka, hogy a források összesen értéke jelentősebb mértékben növekedett (74.075 ezer Ft) 2022. évhez képest, mint a saját tőke (3.747 ezer Ft).

- **Kötelezettségek aránya mutató** a kötelezettségek arányát mutatja meg a mérlegfőösszegen belül. Ezen mutató értéke 2023. évben 78,64% volt, ami 22,12 % pontos növekedést jelent 2022. évhez viszonyítva. A Kft. hosszú lejáratú- és hátrasorolt kötelezettségekkel 2022 és 2023. években nem rendelkezett. A növekedést a rövid lejáratú kötelezettségek értékének 70.333 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. 2022. évről 2023. évre a mutató értéke növekedést mutat az értékük 1 feletti, amely kedvező.

- **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, azonban 2022-ről 2023-ra az értéke jelentősen csökkent (377,44-ről 133,97-re), mely változást a befektetett eszközökben bekövetkezett nagyobb volumenű növekedés (6.290 ezer Ft-ról 20.518 ezer Ft-ra) okozta.

- **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 2022. évben 7,91 2023. évben 9,16. Ha az értéke 1-nél nagyobb az kedvezőnek tekinthető. A Kft esetében a növekedés tőkegyarapodást jelöl. A saját tőke összege 3.747 ezer Ft-tal nőtt: 23.741 ezer Ft-ról (2022) 27.488 ezer Ft-ra (2023). 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 mutató** azt számszerűsíti, hogy a tárgyi eszközök még milyen mértékben használhatóak. A mutató a tárgyi eszköz záró nettó érték és a bruttó érték arányát mutatja meg, melynek értéke 2023. évben 77,673%. Előző évhez képest a mutató 11,20% ponttal nőtt.

- **Befektetett eszközök aránya mutató** a vállalkozást tartósan szolgáló eszközök értékének arányát fejezi ki a teljes eszközértékhez viszonyítva, értéke 2023. évben 15,944%. Komplementere a **forgóeszközök aránya mutató**, mely az 1 évnél rövidebb ideig birtokolt eszközök részarányát mutatja, melynek értéke 2023. évben 70,41%.

## A pénzügyi helyzetet elemző mutatók:

A pénzügyi helyzet vizsgálata alapvetően a két területre terjed ki: adósságállományra és likviditásra. A Kft. hátrasorolt- és hosszú lejáratú kötelezettségekkel nem rendelkezik, így az adósságállomány vizsgálata nem releváns.
A pénzügyi helyzetet értékelik a továbbá a likviditási mutatók, melyek segítségével azt vizsgáljuk, hogy a vállalkozás forgóeszközei, illetve ezek részcsoportjai hány százalékos fedezetet nyújtanak a rövid távú fizetési kötelezettségekre. 2023. évben a forgóeszközök értékének növekedésének mértéke nagyobb mértékű volt, mint a rövid lejáratú kötelezettségeké, ami a likviditási mutatók értékét -a Kft pénzügyi helyzetét- kedvezőtlenül befolyásolta

- **Rövid likviditási mutató** megmutatja, hogy 2023. évben 89,53%-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 értéke előző évhez viszonyítva csökkent, 100% alatti, amely kedvezőtlen

- **Likviditási gyorsráta** arról ad tájékoztatást, hogy a forgóeszközök a készletek nélkül hogyan fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket. 2023. évben 0,89 a mutató értéke, mely kedvezőtlen.

- **Készpénzlikviditás** jelzi, hogy a pénztár és bankbetétek együtt mekkora fedezetet nyújtanak a rövid lejáratú kötelezettségekre. 2023. évben 0,39 %-ban nyújtottak fedezetet a rövid lejáratú kötelezettségre.

- **Hitelfedezettségi mutató** arról ad tájékoztatást, hogy a Kft. követelései milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeit. Azt tekintjük kedvezőnek, ha ennek értéke meghaladja a 100%-ot. Ez az érték 2023. évben 50,11 % volt, 56,06 %-al csökkent 2022. évhez képest. A mutató kedvezőtlen alakulását a követelések értékének nagyobb mértékű növekedése okozta. (2022. év: 35.202 ezer Ft; 2023. év: 50.712 ezer Ft).

## 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 | 2022. év | 2023. év |
|---|---|---|
| Árbevétel – arányos üzleti eredmény | 2,05% | 3,16% |
| Árbevétel – arányos adózás előtti eredmény | 2,05% | 3,36% |
| Árbevétel – arányos adózott eredmény | 1,81% | 2,91 |

Az árbevétel-arányos üzemi eredmény és az árbevétel-arányos adózás előtti eredmény mutatói közöti eltérés aktív pénzügyi tevékenységet feltételez. A jövedelmezőségi mutatók az előző évhez képest nőttek, mely tendencia kedvező.

- **Eszközarányos megtérülés (ROA):** Az eszközök összértékére vetített tárgyévi megtérülést jelzi, értéke 2023-ban 2,91%.

- **Saját tőke-arányos megtérülés (ROE):** A saját tőke értékére vetített tárgyévi megtérülést fejezi ki, értéke 2023-ban 13,63%.

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 ROA mutató értéke előző évhez képest 1,35% ponttal csökkent, a ROE mutató pedig 3,82 % ponttal nőtt. Arra lehet következtetni, hogy a Kft. az eredmény növelését kissé növekvő eladósodottság mellett érte el.

**Összességében** a Kft. a 2023. évet – előző évhez képest 1.418 ezer Ft-tal több - 3.747 ezer Ft nyereséggel zárta.

# 2024. évi üzleti terv elemzése

## Bevételi oldal:

- **Értékesítés nettó árbevétele:** A 2023. évi tény adathoz (128.706 ezer Ft) képest 2024. évben 3.706 ezer Ft-tal kevesebb összeg (125.000 ezer Ft) került tervezésre, az alábbiak szerint: marketing tevékenység végzése 25.000 ezer Ft, közszolgáltatási feladatok ellátása 25.000 ezer Ft-ot, projekttervezés, pályázati dokumentáció készítése 75.000 ezer Ft-ot

- **Egyéb bevételek** között a városmarketing iroda üzemeltetésére, rendezvények lebonyolítására, játszóház-, kerékpáros fogadóállomás üzemeltetésére 97.750 ezer Ft, bér-és járulék térítésre 5.000 ezer Ft került betervezésre, mindösszesen 102.750.000 ezer Ft, ami a 2023. évi tényleges összeghez (66.114 ezer Ft) viszonyítva 36.636 ezer Ft-tal növelt összeg.

- **Aktivált saját teljesítmények** tervezett összege 0 ezer Ft.

## Kiadási oldal:

- **Anyagjellegű ráfordítások** tervezett összege 2024. évre 127.950 ezer Ft, mely összeg a 2023. évi tényleges értékéhez (107.875 ezer Ft) képest 18,61%-os növekedést jelent.

    - **Anyagköltség** 5.300 ezer Ft, mely 56,60%-ban közüzemi díjak, 37,74%-ban szolgáltatásnyújtáshoz használt anyagok és 5,66%-ban pedig irodaszert jelentenek.

    - **Igénybe vett szolgáltatások** 2024. évre tervezett összege 118.650 ezer Ft, 16.772 ezer Ft-tal több, mint a 2023. évi tényleges.
      Legnagyobb arányban a rendezvényekhez igénybe vett szolgáltatások (33,71%), a műszaki dokumentációk készíttetése (22,76%) és a nyomdai szolgáltatások (10,11%-ot) teszik ki azt.

    - **Eladott áruk beszerzési érték**ének tervezett értéke 3000 ezer Ft.
    - **Egyéb szolgáltatások** tervezett értéke 1000 ezer Ft.

Közvetített szolgáltatások értékét a Kft. nem tervezett 2024. évre vonatkozóan.

- **Személyi jellegű ráfordítások** tervezett összege 2024. évre 85.800 ezer Ft, 12.317 ezer Ft-tal több, mint a 2023. évi tényleges összeg. A többletmunka elvégzéséhez a munkaerő létszámot szükséges növelni. A Kiegészítő melléklet alapján 2023. évben az átlagos statisztikai létszám 13 fő volt, 2024-re 19 fő került tervezésre. A tervezett bérköltség értéke 74.000 ezer Ft, 11.329 ezer Ft-tal magasabb összeg, mint a 2023. évi tényleges. Ezzel párhuzamosan a bérjárulékok tervezett értéke is 409 ezer Ft-tal és a személyi jellegű ráfordítások értéke is 3.800 ezer Ft-tal növelésre került a 2023. évi tényhez viszonyítva.

- **Egyéb ráfordítások** 2023. évi tény adathoz viszonyítva 3.623 ezer Ft-tal csökkentve került megállapításra (2024. évi terv: 3.000 ezer Ft, 2023. évi tényleges: 6.623 ezer Ft).
- **Értékcsökkenési leírás** mértéke 2024. évre összesen 3.000 ezer Ft került tervezésre.
- **Pénzügyi műveletek ráfordítása** 2024. évre 0 ezer Ft értékben került betervezésre.
- **A társasági és osztalékadó** tervezett összege 2024. évre 500 ezer Ft, 579 ezer Ft-tal több, mint a 2023. évi tény.

Az OROS-Projekt Nonprofit Kft. üzleti tervében a bevételek növelt összegben kerültek betervezésre a kiadásokkal szemben, 2024. évre – előző évhez viszonyítva 3.753 ezer Ft-tal növelve - 7.500 ezer Ft nyereséggel számol.

Orosháza, 2024. május 23.

Mákné Berki Ágnes
belső ellenőr

6. MELLÉKLET

# JELENLÉTI ÍV

Készült: **OROS-PROJEKT Kft.** (5904 Orosháza, Fasor u. 3.) hivatalos helyiségében 2024. május 15-én 16:30 órakor megtartott Felügyelő Bizottsági ülésén.

| Név | Aláírás |
|---|---|
| FEKÉCS LEVENTE | |
| BENE ANDRÁS | |
| HORVÁTH JÓZSEF | |
| CSÁKI SÁNDORNÉ | |
| IRIMIÁS LÁSZLÓ | |
| TÓTHNÉ SZEKERES MÁRIA | |

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Az **OROS-PROJEKT Kft.** hivatalos helyiségében 2024. május 15. 16:30 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 | |
| Tóthné Szekeres Mária | főkönyvelő | |

Napirend:

1.) Tájékoztatás

2.) OROS-PROJEKT Kft. mérlegbeszámoló elfogadása

3.) OROS-PROJEKT Kft. pénzügyi beszámoló elfogadása

4.) OROS-PROJEKT Kft. üzleti tervének elfogadása

5.) 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 Irimiás Lászlót, 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 kézfelnyújtással szavazzanak.

Ezt követően nyílt szavazásra kertül 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.*
*1/2024. (V.15.) számú határozat:*

*A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a napirendi pontokat.*
*A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a jegyzőkönyvvezető személyét, Irimiás Lászlót.*
*A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a Felügyelő Bizottsági ülést levezető elnök személyét, Fekécs Leventét.*
*A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a jegyzőkönyv hitelesítők 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 Tájékoztató elfogadását.

Kéri, hogy kézfelnyújtással szavazzanak.

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

*OROS-PROJEKT Kft.*
*2/2024. (V.15.) számú határozat:*

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

2.) napirendi pont: OROS-PROJEKT Kft. mérlegbeszámoló elfogadása

Fekécs Levente:
Rátér a 2. napirendi pont tárgyalására.
Felkéri Irimiás Lászlót, hogy tájékoztassa a felügyelő Bizottságot a mérleg tartalmáról.

Fekécs Levente:
Megköszöni Irimiás László tájékoztatását, javasolja a Felügyelő Bizottság tagjai részére a mérlegbeszámoló elfogadását.

Kéri, hogy kézfelnyújtással szavazzanak.

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

*OROS-PROJEKT Kft.*
*3/2024. (V.15.) számú határozat*:

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

***

3.) napirendi pont: OROS-PROJEKT Kft. pénzügyi beszámoló elfogadása

Fekécs Levente:
Rátér a 3. napirendi pont tárgyalására.
Felkéri Irimiás Lászlót, hogy tájékoztassa a felügyelő Bizottságot a pénzügyi beszámoló tartalmáról.

Fekécs Levente:
Megköszöni Irimiás László tájékoztatását, javasolja a Felügyelő Bizottság tagjai részére a pénzügyi beszámoló elfogadását.

Kéri, hogy kézfelnyújtással szavazzanak.

Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták a pénzügyi beszámolót.

*OROS-PROJEKT Kft.*
*4/2024. (V.15.) számú határozat:*

*Az OROS-PROJEKT Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadta az OROS-PROJEKT Kft. pénzügyi beszámolóját.*

***

4.) napirendi pont: OROS-PROJEKT Kft. üzleti tervének elfogadása

Fekécs Levente:
Rátér a 4. napirendi pont tárgyalására.
Felkéri Irimiás Lászlót, hogy tájékoztassa a felügyelő Bizottságot az üzleti terv tartalmáról.

Fekécs Levente:
Megköszöni Irimiás László tájékoztatását, javasolja a Felügyelő Bizottság tagjai részére az üzleti terv elfogadását.

Kéri, hogy kézfelnyújtással szavazzanak.

Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúlag elfogadták az üzleti tervet.

*OROS-PROJEKT Kft.*
*5/2024. (V.15.) számú határozat:*

*Az OROS-PROJEKT Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadta az OROS-PROJEKT Kft. üzleti tervét.*

***

5.) napirendi pont: Egyebek

Fekécs Levente:
Rátér a 5. 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

Irimiás László
jegyzőkönyv-vezető