

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH/ 9105 /2024

Ügyintéző/Témafelelős: Balog László/ Balogh-Stampf Mariann

Tárgy: **Tájékoztatás a Móra-Tourist Nonprofit Kft. 2023. évi pénzügyi és szakmai beszámolójáról, közhasznúsági jelentéséről
A Móra-Tourist Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottság 2023. évi jelentése**

Véleményező bizottság: Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság

Mellékletek:

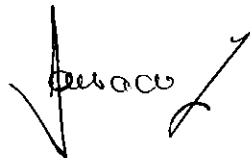
- 1 pld. pénzügyi- közhasznúsági- és szakmai beszámoló másolata,
- 1 pld. Felügyelő Bizottsági jelentés

Jegyző:

Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:



EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Tisztelt Képviselő-testület!

A MÓRA-TOURIST Nonprofit Kft. 2009 évben jött létre. Alapításának fő célja a térség turizmusának fenntartható fejlesztése, és versenyképességének növelése, ami főként a fejlesztések összehangolásával, a marketing tevékenység koncentrálásával, a helyi szolgáltatók összefogásával és a vendégek széleskörű tájékoztatásával érhető el.

A MÓRA-TOURIST Nonprofit Kft-t a Nemzetgazdasági Minisztérium Turisztikai Főosztálya a szakmai regisztráció keretében TDM-REG/024/2011 sorszámon helyi TDM szervezetként regisztrálta.

TDM által 2023-ban üzemeltetett létesítmények:

- Turisztikai Iroda
- Homokháti Portékák Boltja
- Kralleri Borház
- Mórahalmi Ökoszállás (régi nevén Zöld Községi Ház és Erdei iskola)
- Nagyszéksós-tavi Pihenőház (régi nevén Nagyszéksósi Kulcsosház)
- Tündérrózsa Apartman
- Írisz vendégház
- Nosztalgia Apartmanház
- Farkas villa
- Rozmaring Apartmanház
- Szilágyi Üdülő
- Paprikaörlő üzem
- 2 db elektromos töltőállomás
 - o Mórahalom Rőszkei út hrsz 894/2
 - o Mórahalom, Szövetkezeti út hrsz 893/8

TDM által üzemeltetett járművek:

- Iveco Cacciamali 65 C Thesi 08 közösségi busz 29+1 személyes busz (LGF-493) – a járművet a tulajdonos 2023.08.29-én eladta
- Ford FBD Tranzit 16+1 személyes busz (MZA314)
- Ford Tournéo Costum Titanium személygépkocsi 8+1 (PSG- 954)
- elektromos városnéző kisbusz 14 személyes (YKG-426)
- zárt elektromos városnéző kisbusz 14 személyes (YKM-065)

A cég a fentiekén túl a következő feladatokat végzi:

- Teljes körű városi és turisztikai marketingfeladatok ellátása
- Rendezvényszervezés
- Pályázati írás, projektmenedzsment feladatok ellátása
- Programcsomagok fejlesztése és értékesítése
- Szállásszolgáltatás
- Szálláshely közvetítés
- Turisztikai információs szolgáltatás
- Városkártya rendszer működtetése
- Képzések, tanulmányutak szervezése

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- Elektromos városnéző kisbuszok működtetése
- Személyszállítás – a tevékenység 2023. szeptember 13-án megszűnt
- Weboldal-szolgáltatás
- Marketing, PR, kommunikációs szolgáltatások

A Móra-Tourist Nonprofit Kft. által 2023. évben végzett tevékenységek a következők voltak:

- Fent nevezett intézmények és tevékenységek működtetése, szakmai feladatok ellátása
- ROHU422 számú „Green Transport - Development of Sustainable Mobility in the Twin Towns Jimbolia and Mórahalom” című román-magyar határon átnyúló projekt tevékenységek végzése és a pályázat zárása. A tevékenységeket a cég hiánytalanul megvalósította, a pályázati támogatással szabályosan elszámolt.
- Támogatást nyert a Csongrád-Csanád Kereskedelmi és Iparkamara által koordinált nemzetközi Ecotours című pályázatán, mely a fenntarthatósághoz kapcsolódó szakmai tevékenységeket támogatja.
- Szakmai feladatot végzett a Hungarikum, a Bethlen testvérvárosi, a Kerékpárral 7 határon át és a Leader VP Nostalgia Apartman felújítása, majd második ütemben a kemping kialakítása pályázatok megvalósításában.
- Koordinálta a Csongrád-Csanád vármegye konzorciumi együttműködés keretében benyújtott TOP Plusz 6.1.4-23-as kódszámú „Aktív turizmus fejlesztése” című pályázat mórähalmi kerékpáros tartalmát.
- Városkártya és turisztikai kártyarendszer működtetésének koordinálása.

A vállalkozás eszközállománya a Paprikaüzem értékesítésével csökkent.

A Móra-Tourist Nonprofit Kft. 2018. évben 5.000.000 Ft tagi kölcsönt vett fel az elektromos kisbusz megvásárlására, melynek meghosszabbított visszafizetési határideje 2024. december 31. A tagi kölcsön szerződés megszüntetéséről, a kölcsönösszeg visszafizetésének elengedéséről a Mórahalom Város képviselő testülete 68/2024. (II.29.) számú Kt. határozatával döntött.

A Móra-Tourist Nonprofit Kft tevékenységével kapcsolatban – a 2023. évi beszámoló adatait hangsúlyozva - a következőket ismertetjük: -

A 2023. gazdálkodási évben a cég **mérleg szerinti eredménye 64 eFt.**
2023. december 31-i állapot szerint az **eszközök és források egyező összege 159 918 eFt.**

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 2023. évben 12 fő.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a Móra-Tourist Nonprofit Kft a 2023. évi gazdasági évről szóló beszámolójáról és közhasznúsági jelentéséről szóló tájékoztatást a mellékelt pénzügyi és szakmai beszámoló alapján szíveskedjék elfogadni.

Balogh-Stampf Mariann
ügyvezető

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

1. számú határozati javaslat

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a „*Tájékoztatás a Móra-Tourist Nonprofit Kft. 2023. évi pénzügyi és szakmai beszámolójáról, közhasznúsági jelentéséről*” tárgyú előterjesztést. Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a gazdasági társaság 2023. évi beszámolójával kapcsolatban a könyvvizsgáló jelentését, illetve a Felügyelő Bizottság jelentését megismerte és elfogadja, és annak tükrében az alábbiakban részletezett döntést hozza.

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Móra-Tourist Nonprofit Kft. 2023. évről szóló pénzügyi beszámolójáról szóló tájékoztatást az eredménykimutatással, közhasznúsági jelentéssel és a kiegészítő melléklettel együttesen, - a jelen előterjesztéshez mellékelte tartalom szerint – **elfogadja**, melyben a mérleg főösszege 159 918 ezer Ft, a saját tőke összege 63 182 ezer Ft, adózott eredménye 64 ezer Ft (nyereség).

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az adózott eredmény összegének – **64 ezer Forint nyereségnek – az eredménytartalékba helyezésével egyetért.**

4./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Móra-Tourist Nonprofit Kft. 2023. évi szakmai beszámolóját a melléklet szerinti tartalommal elfogadásra javasolja a Társaság Taggyűlése felé.

5./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja az ügyvezető figyelmét, hogy a beszámoló közzétételéről a jogszabályok szerint, minden tárgyévet követő év május 31-ig gondoskodjon.

Határidő: folyamatos
Felelős: ügyvezető
Beszámolásra: 5. / pont 2024.06. havi Kt.

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom város polgármestere,
- 2./ Mórahalom város jegyzője,
- 3./ Móra-Tourist Nonprofit Kft. ügyvezetője ,
- 4./ Irattár.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

2. számú határozati javaslat

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *Móra-Tourist Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 2023. évi tevékenységéről szóló beszámolójával* egyet ért és azt a melléklet szerint elfogadásra javasolja a társaság Taggyűlése számára.

<u>Határidő:</u>	működtetésre, végrehajtásra folyamatos a soron következő beszámoló elkészítésére: 2025. 05. havi Kt.
<u>Felélős:</u>	felügyelő bizottság elnöke, ügyvezető
<u>Beszámolásra:</u>	külön jelentést nem kér

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom város polgármestere,
- 2./ Mórahalom város jegyzője,
- 3./ Móra-Tourist Nonprofit Kft. ügyvezetője ,
- 4./ Móra-Tourist Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke
- 5./ Irattár.

1	4	8	9	7	6	7	4	7	9	1	2	5	7	2	0	6			
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--

Statisztikai számjele

0	6	-	0	9	-	0	1	4	4	3	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás neve: **MÓRA-TOURIST**

Címe: **6782 Mórahalom, Tömörkény u. 3.**

Telefonszáma: _____

2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2024. 05. 10.

MÓRA-TOURIST NONPROFIT KFT.
11-6782 Mórahalom, Tömörkény u. 3.
Adószám: 14897674-2-06
Bankszámlaszám: **1733115-20002303**



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 4 8 9 7 6 7 4 7 9 1 2 5 7 2 0 6

Statistikai számjelle

0 6 - 0 9 - 0 1 4 4 3 5

Cégjegyzék száma

1 1

MÓRA-TOURIST

2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat


Időszak

Ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosítással	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	146 516	0	103 748
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	6 213	0	3 777
03.	02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	140 303	0	99 971
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesb.	0	0	0
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	38 303	0	55 595
09.	I. KÉSZLETEK	1 835	0	1 962
10.	II. KÖVETELÉSEK	44 274	0	13 540
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	32 041	0	40 093
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	29 079	0	575
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	213 898	0	159 918

Keltetés: 2024. 05. 10.

MÓRA-TOURIST NONPROFIT KFT.
1135115-20002303
Adószám: 1135115-2-06
Bankszámlaszám: 11735115-20002303


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 4 8 9 7 6 7 4 7 9 1 2 5 7 2 0 6

Statisztikai számjele

0 6 - 0 9 - 0 1 4 4 3 5

Cégjegyzék száma

1 2

MÓRA-TOURIST

2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat


Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	63 118	0	63 182
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
17.	16. sorból: visszvásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19.	III. TŐKETARTALÉK	27 254	0	27 254
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	32 418	0	32 864
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	446	0	64
24.	E. Céltartalékok	0	0	0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	47 477	0	21 477
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	47 477	0	21 477
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	103 303	0	75 259
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	213 898	0	159 918

Keltetés: 2024. 05. 10.

MÓRA-TOURIST
11-6782 Mórahalom
Adószám: P.H.
Bankszámlaszám: 11735113-20000000


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 4 8 9 7 6 7 4 7 9 1 2 5 7 2 0 6

Statistikai számjеле

0 6 - 0 9 - 0 1 4 4 3 5

Cégjegyzék száma

3 1

MÓRA-TOURIST

2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
Összköltség eljárással


Időszak

Ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításal	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	114 577	0	108 529
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	65 478	0	60 001
	III. sorból: visszafizt értékesítés	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	80 889	0	64 547
V.	Személyi jellegű ráfordítások	56 422	0	64 399
VI.	Értékcsökkenési leírás	36 590	0	30 822
VII.	Egyéb ráfordítások	2 932	0	4 645
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	3 222	0	4 117
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 687	0	2 318
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	464	0	2 028
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 223	0	290
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	4 445	0	4 407
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	4 445	0	4 407
XII.	Adófizetési kötelezettség	3 999	0	4 343
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	446	0	64
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	0

Kellezés: 2024. 05. 10.

MÓRA-TOURIST KFT.
12. Móraúti út, 1000 ény u. 3.
v. 1000 P. H.
Béres. Ártás. 1335115-20002303


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

MÓRA-TOURIST Információs és Szolgáltató Nonprofit Kft.
Székhely: 6782, Mórahalom, Tömörkény utca 3.
Adószám: 14897674-2-06
Cégjegyzékszám: 06-09-014435

Móra-Tourist Információs és Szolgáltató Nonprofit Kft.

2023. évi

Egyszerűsített éves beszámoló

Kiegészítő melléklete

Mórahalom, 2024.05.10


MÓRA-TOURIST NONPROFIT KFT.
6782 Mórahalom, Tömörkény u. 3.
Adószám: 14897674-2-06
Cégjegyzékszám: 11735115-20002303
ügyvezető

1. Általános tájékoztató

A társaság neve: Móra-Tourist Információs és Szolgáltató Nonprofit Kft.

A társaság rövidített elnevezése: Móra-Tourist Nonprofit Kft.

A társaság székhelye: 6782 Mórahalom, Tömörkény utca 3.

A társaság telephelyei:

6782 Mórahalom, IV. kerület 120.

6782 Mórahalom, VII. körzet 155.

6782 Mórahalom, VII. kerület 249.

6782 Mórahalom, VII. kerület 250.

6782 Mórahalom, IV. körzet 65.

6782 Mórahalom, Röszei út 49.

6782 Mórahalom, Zákányszéki út 1.,

6782 Mórahalom, belterület 893/8 hrsz.

6782 Mórahalom, belterület 894/2 hrsz.

6782 Mórahalom, Móradozsi krt. 17-19.

6782 Mórahalom, István király út 15.

6782 Mórahalom, István király út 17.

6782 Mórahalom, Szegedi út 11.

A társaság törzstőkéje: 3.000.000 Ft

A társaság működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítási okirat kelte: 2009. augusztus 28.

Cégbejegyzés időpontja: 2009. szeptember 09.

Cégbíróági bejegyzés száma: 06-09-014435

Ksh szám: 14897674-9412-572-06

Tulajdonosok: Termálgyűrű Turisztikai és Vendéglátó Kft.

Móra-Invest Beruházó, Fejlesztő és Kivitelező Kft.

Móra-Agrotourist Idegenforgalmi és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.

Móra-Art Kulturális Kft

Turisztikai Egyesület Mórahalom (közös tulajdonrész)

Mórahalom Városi Önkormányzat

Bordány Községi Önkormányzat (közös tulajdonrész)

"Ezerarcú" Természetvédelmi és Turisztikai Egyesület (közös tulajdonrész)

Katona János László

T-Food Kft

A társaság főtevékenységi köre:

TEÁOR : Szakmai érdekképviselő (9412'08)

A MÓRA-TOURIST Nonprofit Kft. 2009 évben jött létre. Alapításának célja fő célja a térség turizmusának fenntartható fejlesztése, és versenyképességének növelése, ami főként a fejlesztések összehangolásával, a marketing tevékenység koncentrálásával, a helyi szolgáltatók összefogásával és a vendégek széleskörű tájékoztatásával érhető el.

A MÓRA-TOURIST Nonprofit Kft-t a Nemzetgazdasági Minisztérium Turisztikai Főosztálya a szakmai regisztráció keretében TDM-REG/024/2011 sorszámon helyi TDM szervezetként regisztrálta.

TDM által 2023-ban üzemeltetett létesítmények:

- Turisztikai Iroda
- Homokháti Portékák Boltja
- Kralleri Borház
- Mórahalmi Ökoszállás (rég. nevén Zöld Községi Ház és Erdei iskola)
- Nagyszéksós-tavi Pihenőház (rég. nevén Nagyszéksósi Kulcsosház)
- Tündérrózsa Apartman
- Írisz vendégház
- Nostalgia Apartmanház
- Farkas villa
- Rozmaring Apartmanház
- Szilágyi Ütülő
- Paprikaörlő üzem
- 2 db elektromos töltőállomás
 - o Mórahalom Röskei út hrsz 894/2
 - o Mórahalom, Szövetkezeti út hrsz 893/8

TDM által üzemeltetett járművek:

- Iveco Cacciamali 65 C Thesi 08 közösségi busz 29+1 személyes busz (LGF-493) – a járművet a tulajdonos 2023.08.29-én eladta
- Ford FBD Tranzit 16+1 személyes busz (MZA314)
- Ford Tourneo Costum Titanium személygépkocsi 8+1 (PSG- 954)
- elektromos városnéző kisbusz 14 személyes (YKG-426)
- zárt elektromos városnéző kisbusz 14 személyes (YKM-065)

A cég a fentieken túl a következő feladatokat végzi:

- Teljes körű városi és turisztikai marketingfeladatok ellátása
- Rendezényszervezés
- Pályázatírás, projektmenedzsment feladatok ellátása
- Programcsomagok fejlesztése és értékesítése
- Szálláshely szolgáltatás
- Szálláshely közvetítés
- Turisztikai információs szolgáltatás
- Városkártya rendszer működtetése
- Képzések, tanulmányutak szervezése
- Elektromos városnéző kisbuszok működtetése
- Személyszállítás – a tevékenység 2023. szeptember 13-án megszűnt
- Weboldal-szolgáltatás
- Marketing, PR, kommunikációs szolgáltatások

A Móra-Tourist Nonprofit Kft. közhasznú fokozatát 2011.11.29-én szerezte meg.

Közhasznú tevékenységét az alábbi célok érdekében folytatja:

- Gyermek és ifjúságvédelem, gyermek és ifjúsági érdekképviselés.
- Kulturális örökség megóvása
- Természetvédelem, állatvédelem
- Környezetvédelem

Ezen közhasznú tevékenységeket a szervezet az alábbiak szerint folytatja:

- szabadidős programok szervezése
- ifjúsági programokban való részvétel, ingyenes ifjúsági programok szervezése
- fiatalok szemléletformálását segítő beruházások támogatása és abban aktív részvétel vállalása

- a lakosság és turisztikai szolgáltatók környezetvédelmi tudatformálásának elősegítése
- természetjáró túrák szervezése és lebonyolítása a helyi és kistérségi lakosság, valamint az ide látogató turisták számára
- rendezvényei során a fenti tevékenységek beépítése
- Települési Értéktár Bizottság munkájában való aktív részvétel
- testvérvárosi kapcsolatok szervezése és ápolása
- Gyermektáborok szervezése
- Helyi termék védjegy működtetése
- Helyi termékek piacra vitelének elősegítése
- Városkártya rendszer működtetése
- Elektromos töltőállomás létesítése és működtetése

A cég 2024. évben is mindent megtesz azért, hogy vállalt közhasznú tevékenységét ellássa, mind saját erőből mind pályázati lehetőségek segítségével.

Számviteli definíciók, fogalmi magyarázatok

Az értékelési módszereknél alkalmazott, adott mérlegtételre vonatkozó jelentős minősítéseket az egyes mérlegtételek mellett kell rögzíteni.

Tartósság alatt a vállalkozás az egy éven túl jelentkező, állandó, szigorúan csökkenő trendet mutató folyamatokat érti, függetlenül attól, hogy az adott eszköz mióta szerepel a könyveiben. Az értékelés szempontjából a **homogén eszközöket** a vállalkozás egy egységnek kezeli, és egy egységre vetítve értelmezi az adott mérlegtételnél rögzített értékelési feltételeket. A mérlegsor alatt a római betűs sorokat, mérlegtétel alatt az arab számos sorokat kell érteni. A devizás eszközöket és forrásokat **egységes árfolyam-értékelési szempontok** szerint értékeljük, számítjuk át forintra. Az értékelés alapja a mérlegsoron történő változás keletkezése (követelés, kötelezettség keletkezése) A barter ügyleteket az első ügylet választott árfolyamán, az adott és kapott előlegeket a pénzmozgás napján érvényes árfolyamon értékeljük.

Külföldi fizetőeszközben történő gazdasági esemény átszámításnak árfolyama: **Magyar Nemzeti Bank** a tárgynappal megegyező árfolyamon, tárgynapon nem közzétett árfolyam esetén az azt megelőző napi árfolyam.

Év végén az értékelés kiindulópontja az összes eszköz és forrás értékelési különbözetének megképzése a mérleg fordulónapján nyitott tételek után, a fordulónapi árfolyamok szerint történik. Az értékelési **különbözetet ki kell számítani**, függetlenül attól, hogy az átértékelés veszteség vagy nyereség. Az adott és kapott előlegek is értékelendők. A mérlegkészítésig realizált árfolyam-különbözetek hatása nem jeleníthető meg. A folyamatban lévő beruházáshoz kapcsolódó árfolyamveszteség a beruházás értékében aktiválendő. Az árfolyamnyereség, árfolyamveszteség pénzügyi műveletek egyéb bevételeként, ráfordításaként elszámolt.

Az év végi, záró árfolyam-különbözetek elszámolásakor nem kell vizsgálni az árfolyam különbség összegénél, hogy az jelentős vagy sem:

- Amennyiben összevontan veszteség, egyenlegét a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai között kell kimutatni, árfolyamveszteségként
- Amennyiben összevontan nyereség, egyenlegét a pénzügyi műveletek egyéb bevételei között árfolyamnyereségként kell elszámolni.

A számviteli elszámolás és értékelés szempontjából lényeges, jelentős, nem lényeges, nem jelentős információk, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások köre

A Társaság feladataiban bekövetkezett változás **lényeges információnak** minősül, ha:

- a Számviteli Politika kialakítását követő időpontban a vállalkozás tevékenységi köre az alaptevékenység mellett több tevékenységgel bővül,
- a tevékenységi kör olyan funkcióval bővül, amely a gazdálkodó Alapító Okiratában nem szerepel,
- a tevékenységi kör szűkül feladatmegszűnés, vagy szervezet-átalakítás miatt.

A szervezeti felépítésben bekövetkezett alábbi változások **lényeges információnak** minősülnek:

- új telephely alapítása,
- szervezeti egységek létrehozása,
- szervezeti egység megszűnése.

A Társaság tárgyévi gazdálkodásában **jelentős információnak, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak** minősül:

- a 10 millió forint bekerülési érték összeget meghaladó egyedi felújítási, beruházási munka,
- az 5 millió forint bekerülési érték összeget meghaladó egyedi beszerzési értékű gép, műszer beruházás,
- a három évet meghaladó tartamú, évenként 10 millió forintot elérő, illetve a mérlegkészítés időpontjában a 10 millió forint összeget meghaladó kötelezettségek összege,
- beruházásból, rekonstrukcióból egyenként 100 millió forint bekerülési értéket meghaladó teljes kivitelezési költségű, elkülönült ingatlanok belépése.
- a bevételek, költségek, ráfordítások tekintetében az egyes felsorolt kategóriák tárgy üzleti évi értékének 20 %-át meghaladó mértékűeket.

A Társaság gazdálkodásában, a beszámoló elkészítésében **lényeges információként** kell kezelni a gazdasági társaságban szerzett 5 millió forint összeget meghaladó részesedés szerzését.

A fentiekén túl a gazdálkodó szervezet tevékenységét és egyéb körülményeket figyelembe véve a vállalkozás vezetése **jelentősnek és lényegesnek** minősíthet további eseményeket is.

A jelentős összegek meghatározása

Jelentős összegűnek minősül a különbözet az alábbi esetekben:

- az eszköz értékének utólagos módosítása során akkor kell a különbözet összegét **jelentősnek** tekinteni, ha az meghaladja az eredetileg elszámolt bekerülési érték 1%-át, de legalább a százezer forintot,
- az eszközök terven felüli értékcsökkenése és értékvesztésének visszairása során az eltérést akkor kell **jelentősnek** tekinteni, ha a piaci érték 10%-kal, de legalább százezer forinttal meghaladja a könyv szerinti értéket.

Jelentős összegű a 2000. évi C. törvény 1. számú melléklete szerinti mérleg- és eredmény kimutatás arab számmal jelölt tételei értéke, amennyiben meghaladják az őket összevontan tartalmazó nagybetűvel vagy római számmal jelölt tételek értékének 40%-át és a 10 millió forintot.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját

tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot;

Az eredmény kimutatás a vállalkozó tárgyévi adózott eredményének levezetését - az ellenőrzés megállapításai alapján az előző üzleti év(ek) mérleg szerinti eredményét módosító jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatását elkülönítetten - tartalmazza, az eredmény keletkezésére, módosítására ható főbb tényezőket, a mérleg szerinti eredmény összetevőit, kialakulását mutatja be.

Az értékesítés nettó árbevételeként kell kimutatni az eladott termékek és a nyújtott szolgáltatások általános forgalmi adót nem tartalmazó számlázott, megállapodás, csereszerződés szerinti értékét a szolgáltatás időpontjában. /Sztv. 72.§/

2. számlaosztály – készletek:

Év közben nincs folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartás, a készletnagyság megállapítása leltározással történik

Valuta- és devizakészletek elszámolásának módja:

- A külföldi megrendelőnek küldött számlát, ha euróban számlázuk, könyvviteli elszámolása forintban az alábbiak szerint történik:
 - Kimenő számla könyvelése az MNB által közölt napi árfolyamon történik.
 - Pénzügyi teljesítéskor az MNB által közölt árfolyamon történik a könyvelés.
 - A számlák pénzügyi rendezését követően az árfolyam-különbözet számlánként könyvelésre kerül: ha árfolyamvesztés, akkor azt a pénzügyi műveletek ráfordításai közé, ha árfolyamnyereség, akkor azt a pénzügyi műveletek bevétele közé kell elszámolni.

A számviteli politika nem szabályozza a Sztv. szerint már részletesen körülírt, választási lehetőséget nem tartalmazó elszámolás, értékelési kérdéseket.

A befektetett eszközök közé csak azok az eszközök kerülnek, amelyek egy éven túl szolgálják a Társaságot.

A kisértékű eszközöket azonnal leírásra kerülnek. Kisértékű a – a Sztv. szerint – az általános forgalmi adót nem tartalmazó, vagy bruttó módon elszámolt 100 000 Ft alatti beszerzési értékű befektetett eszköz.

A térítésmentesen átvett eszközöket forgalmi, piaci értéken kell a mérlegben kimutatni.

A maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában – a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében – az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke.

Az **alapítás-átstruktúrázás** aktivált értékének a vállalkozási tevékenység indításával, jelentős bővítésével, átalakításával, átstruktúrázásával kapcsolatos beszerzési és előállítási költségeket tekinti. Az alapítási-átstruktúrázás költségeit immateriális javak részeként kell aktiválni, amennyiben eléri a jelentős szintet. Az aktivált érték közül terven felüli értékcsökkenésként kell kivezetni azokat a tételeket, amelyeket a Társaság a tárgyévi működése során úgy hasznosított, hogy az már tovább aktivált tételeként nem lenne értelmezhető

Az értékcsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában – negyedévente kerül sor. A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását az alábbi kulcsok figyelembevételével tervezi és határozza meg:

Megnevezés	Kulcs	Megnevezés	Kulcs
Immateriális javak		Műszaki gépek, berendezések	10%-14,5%
		Egyéb berendezés, felszerelés, jármű.	
vagyon értékű jogok	14,5%-50%	számtech eszközök	33%-50%
szellemi termék	14,5%-50%	irodai eszközök,	14,5%
		személygépkocsi,tehergép	20%
		jármű	
		bérbe adott járművek	30%
Ingatlan			
telek	0%		
épület	2-6%	Kisértékű eszközök	
egyéb építmény	2-8%	100 000 Ft alatt (azonnal, egy	100,0%
		összegben)	

Terven felüli értékcsökkenést a feleslegessé vált, megrongálódott, vagy megsemmisült, illetve rendeltetésének megfelelően már nem használható beruházások, immateriális javak és tárgyi eszközök után lehet elszámolni. A csökkentést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az eszköz használhatóságának megfelelő piaci értéken szerepeljen a mérlegben.

A befektetett eszközöknél jelentős az érték csökkenése és terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni, ha a mérlegsor 20%-kal módosítja.

Az értékhelyesbítés módszerét, a valós értéken történő értékelés módszerét a vállalkozás nem alkalmazza.

Az Sztv. szerint a követeléseket a vevőkkel egyeztetett és elfogadott összegben kell kimutatni, ezért azok egyenlegét évente legalább egyszer (fordulónapi értéken) egyeztetni kell. Az egyeztetésen feltárt elszámolási hibákat korrigálni kell a mérlegkészítésig.

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

Behajthatatlan a követelés, ha:

- amelyre az adós ellen vezetett végrehajtás során nincs fedezet, vagy a talált fedezet a követelést csak részben fedezi (amennyiben a végrehajtás közvetlenül nem vezetett eredményre és a végrehajtást szüneteltetik, az óvatosság elvéből következően a behajthatatlanság – nemleges foglaltsági jegyzőkönyv alapján – vélelmezhető),
- amelyet a hitelező a csődeljárás, a felszámolási eljárás, az önkormányzatok adósságrendezési eljárása során egyezségi megállapodás keretében elengedett,
- amelyre a felszámoló által adott írásbeli igazolás (nyilatkozat) szerint nincs fedezet,
- amelyre a felszámolás, az adósságrendezési eljárás befejezésekor a vagyonfelosztási javaslat szerinti értékben átvett eszköz nem nyújt fedezetet,
- amelyet eredményesen nem lehet érvényesíteni, amelynél a végrehajtással kapcsolatos költségek (a vállalkozás számítása szerint 100 000 Ft) nincsenek arányban a követelés várhatóan behajtható összegével (a végrehajtás veszteséget eredményez vagy növeli a veszteséget), amelynél az adós nem lelhető fel, mert a megadott címen nem található és a felkutatása „igazoltan” (cégbíróági igazolása az ismeretlen cégről) nem járt eredménnyel,
- amelyet bíróság előtt érvényesíteni nem lehet (játék, fogadás követelése),
- amely a hatályos jogszabályok alapján elévült.

A Számviteli törvény 29. paragrafusa alapján az egyéb követelések mérlegtételként kell kimutatni a peresített követelésekből a bíróság által az üzleti év mérlegforduló napjáig jogerősen megítélt követeléseket is.

Az időbeli elhatárolások között a Sztv. előírásain túlmenően kell kimutatni a fordulónapon még nem esedékes, követeléseként, kötelezettségként nem értelmezhető költségek, ráfordítások, adók és járulékok összegét. A Sztv. előírásaival összhangban az időbeli elhatárolásokat a könyvviteli zárlatot követően fel kell oldani. A vállalkozás a nettó módon való feloldást is alkalmazhatja az elszámolás jellegétől függően.

Vezető tisztségviselők:

- Ügyvezető: Balogh-Stampf Mariann
- Felügyelőbizottsági tagok: Balog László, Borbásné Márki Márta Ilona, Farkas András (juttatásban nem részesülnek)
- Választott könyvvizsgáló: Horváth Ildikó

II. A Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai az előző évi adatokkal összehasonlíthatóak. A mérlegben, tárgyéven több helyre is besorolható adat nem szerepel.

Jelentősnek minősülő mérlegtételek, mérlegssorok:

- Tárgyi eszközök értéke 103 748 e Ft, ezen belül a immateriális javak 3 777 e Ft ingatlanok értéke 91 131 e Ft, műszaki berendezések, felszerelések 1 383 e Ft, egyéb berendezések, felszerelések, járművek értéke 7 457 e Ft. Befejezetlen beruházás 0 e Ft.

A tárgyi eszközök kizárólag a Társaság által végzett tevékenységek feltételeinek biztosítását szolgálják.

- Bankbetétek: 39 029 e Ft, a Társaság pénzeszközeiből pénztárban 1 064 e Ft-ot tart
- Eredménytartalék: 32 864 e Ft
- Tőketartalék: 27 254 e Ft
- Aktív időbeli elhatárolások értéke 575 e Ft
- Passzív időbeli elhatárolások értéke 75 259 e Ft

A Társaságnak kapcsolt vállalkozása nincs.

A Társaságnak nincs olyan kötelezettsége, melynek hátralevő futamideje az 5 évet meghaladná és/vagy zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A Társaságnak visszavásárolt saját részvénye nincs.

Vezető tisztségviselők számára folyósított előleg és kölcsön nincs, nevükben vállalt garancia nem terheli a Társaságot.

III. Az Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Jelentősnek minősülő eredmény kimutatás tételek, -sorok, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások:

- Árbevétel: 108 529 e Ft
- Egyéb bevételek: 60 001 e Ft
- Anyagjellegű ráfordítások: 64 547 e Ft, melyből az igénybe vett szolgáltatások értéke 31 783 e Ft (bérleti díjak: 5 973 e Ft), a közvetített szolgáltatások értéke 18 592 e Ft
- Személyi jellegű ráfordítások: 64 399 e Ft

A személyi jellegű kifizetésekkel, növelő, csökkentő tényezőkkel kalkulált alap 43 423 e Ft. Adófizetési kötelezettség 4 343 e Ft, így a gazdasági társaság 64 e Ft nyereséggel zárta a 2023-es évet.

IV. Tájékoztató kiegészítések

A Társaságnak 2023. évben adott vissza nem térítendő támogatása, ingyenesen átadott eszköze, pénzeszköze nem volt.

A Társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 2023-ban 12 fő.

A Társaságnak többségi vagy jelentős részesedése más vállalkozásban nincs.

A Társaság tevékenységének végzése folyamán a környezetét nem veszélyezteti.

A beszámoló könyvvizsgálattal alá van támasztva.

Az egyszerűsített éves beszámolót Balogh-Stampf Mariann, a MÓRA-TOURIST Információs és Szolgáltató Nonprofit Felelősségű Társaság ügyvezetője jogosult aláírni. A beszámolót készítette: Péter Zsuzsanna MKVK 005106. A közzétett adatokat Horváth Ildikó független könyvvizsgáló reg szám: MKVK 000516 ellenőrizte és az ellenőrzés eredményéről jelentést készített.

Mórahalom, 2024. május 10


MÓRA-TOURIST NONPROFIT KFT.
H-6782 Mórahalom, Tömörkény u. 3.
Adószám: 14897674-2-06
Bankszámlaszám: 11735115-20002303
Balogh-Stampf Mariann
Ügyvezető

Közhasznúsági melléklet
2023. év

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Móra-Tourist Információs és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1.2 Székhely

Irányítószám: 6782

Település:

Mórahalom

Községi terület neve:

Tömörkény

Községi terület jellege:

utca

Házszám:

3

Lépcsőház:

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszáma:

0 6 - 0 9 - 0 1 4 4 3 5

1.4 Szervezet adószáma:

1 4 8 9 7 6 7 4 - 2 - 0 6

1.5 Képviselő neve:

Balogh-Stampf Mariann

Keltezés: 2024.05.10

Képviselő aláírása:



Móra-Tourist Információs és Szolgáltató Nonprofit KFT.

6782 Mórahalom, Tömörkény u. 3.

Telefon: 06-71-148974

Fax: 06-71-148974

Adószám: 1125315-20002303

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

- Gyermek és ifjúságvédelem, gyermek és ifjúsági érdekképviselő
- Kulturális örökség megővése
- Természetvédelem, állatvédelem
- Környezetvédelem

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

- Közhasznú tevékenység megnevezése: Gyermek és ifjúságvédelem, gyermek és ifjúsági érdekképviselő

- Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

1997 évi XXXI tv. és 2011 évi CLXXXIX tv.

- Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Település lakossága, idelátogatók, kistérség iskolás korosztálya

- Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

1.500

- Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A fiatalok szemléletformálása, biztonságérzetének és önazonosságának fejlesztése, szabadidejének kulturált és hasznos eltöltése, táborok szervezése.

- Közhasznú tevékenység megnevezése:

Kulturális örökség megővése

- Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2001. LXIV. tv. 5 § (1)

- Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Település lakossága, idelátogatók

- Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

13.000

- Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A település kulturális értékeinek, gasztronómiai hagyományainak széles körű megismertetése, elismerése, megőrzése, Települési Értéktár bizottság munkájában és a Hungarikum mozgalomban való aktív részvétel. Helyi termékek piacra vitelének elősegítése. Testvérvárosi kapcsolatok további ápolása, közös programok és látogatások megvalósítása. Kulturális programok szervezésében és lebonyolításában való részvétel.

Közhasznúsági melléklet

- Közhasznú tevékenység megnevezése:

Természetvédelem, állatvédelem

- Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

1996 LII. tv 64§ (1)

- Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Fiatalok, helyi lakosság, ide látogató turisták

- Közhasznú tevékenységből résztvevők létszáma:

5.000

- Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A települést körülvevő természeti környezet széles körű megismertetése, elismertetése, megőrzése, túrák, erdei iskolai programok szervezése és lebonyolítása.

- Közhasznú tevékenység megnevezése:

Környezetvédelem

- Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011. évi CLXXXIX. tv.

- Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Fiatalok, helyi lakosság, ide látogató turisták

- Közhasznú tevékenységből résztvevők létszáma:

5.000

- Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A települést körülvevő természeti környezet széles körű megismertetése, elismertetése, megőrzése, a környezetértékek védelmére irányuló szemlélet elterjesztése, túra- és programszervezés.

4. Szervezet neve:

Móra-Tourist Információs és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév

--	--	--	--

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség: Ügyvezető	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Balogh- Stámpf Mariann	6764	7 333
6.2	Tisztség:	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	6764	7 333

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

Móra-Tourist Információs és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	181.741	170.848
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	27.600	28.876
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	154.141	141.813
H. Összes ráfordítás (kiadás)	177.297	170.783
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	56.422	64.399
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	87.063	75.626
K. Adózott eredmény	446	64
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	10	10
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

MÓRA-TOURIST NONPROFIT KFT

Horváth Ildikó Erzsébet
könyvvizsgáló
részére

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A jelen teljességi nyilatkozat a MÓRA-TOURIST NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT 2023. december 31-ével végződő évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Ön által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített egyszerűsített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény ("a Számviteli törvény") előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2022. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáadások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat
5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
6. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmaguk-

ban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljességi nyilatkozathoz.

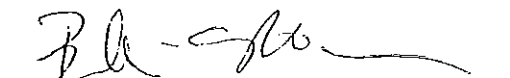
7. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
8. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - o a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
 - o a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
 - o a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

A rendelkezésre bocsátott információ

10. Megadtuk Önnek az alábbiakat:
 - o hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - o további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - o korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Ön szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
11. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
12. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önt.
13. Közöltük Önnek, hogy megítélésünk szerint nem áll fenn annak a kockázat, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak. Csalásra vonatkozó információval nem rendelkezünk.

14. Közöltünk Önnel, hogy nincs tudomásunk jogszabályi és szabályozási meg nem felelésről, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Hivatalos szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra.
15. Közöltük Önnel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
16. A 2023. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
17. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
18. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
19. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
20. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
21. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2023. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.

Mórahalom, 2024. május 10.


Ügyvezető igazgató

MÓRA-TOURIST NONPROFIT KFT.
H-6782 Mórahalom, Tömörkény u. 3.
Adószám: 14897674-2-06
Bankszámlaszám: 11735115-20002303



HORVÁTH ILDIKÓ
OKLEVELES KÖNYVVIZSGÁLÓ, ADÓTANÁCSADÓ

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A MÓRA-TOURIST NONPROFIT KFT tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a MÓRA-TOURIST NONPROFIT KFT (6782 Mórahalom, Tömörkény u. 3. Cégbjegyzékszám: 06-09-014435) („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 159.918 E Ft, az adózott eredmény 64 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 könyvvizsgálataért 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a MÓRA-TOURIST NONPROFIT KFT 2023. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a

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

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

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

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

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.

- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Makó, 2024. május 10.

Horváth Ildikó
Bejegyzett Könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 000516



Szakmai beszámoló

a Móra-Tourist Nonprofit Kft. működéséről a
2023. január 01. és 2023. december 31. közötti időszakban

Készítette: Balogh-Stampf Mariann ügyvezető

Tartalom

Szakmai beszámoló.....	1
Előzmények.....	3
Közfeladat-, egyéb feladatellátás-, végzett tevékenységek jogszabályi háttere	4
A székhelyen és telephely(ek)en ellátott feladatok.....	5
Épületek, berendezések, felszerelések.....	6
Személyi feltételek.....	7
Kapcsolatok, kommunikáció	7
Szabályozottság, munka-, tűzvédelem, biztosítások	8
Feladatellátás, működés	9
Vállalkozói tevékenység.....	10
Támogatások, pályázati aktivitás és elnyert pályázati források	11
A közel jövőbeli (1-3 éven belüli) kötelek, feladatok, vállalások.....	11
Célkitűzések, észrevételek, javaslatok.....	11

Előzmények

A MÓRA-TOURIST Nonprofit Kft. 2009 évben jött létre. Alapításának célja fő célja a térség turizmusának fenntartható fejlesztése, és versenyképességének növelése, ami főként a fejlesztések összehangolásával, a marketing tevékenység koncentrációjával, a helyi szolgáltatók összefogásával és a vendégek széleskörű tájékoztatásával érhető el. Turisztikai célú feladatait regisztrált TDM szervezetként látja el, a turisztikai tájékoztatás érdekében Tourinform irodát működtet.

A társaság főtevékenységi köre:

TEÁOR : Szakmai érdekképviselő (9412'08)

A cég alaptevékenységén felül önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokat, intézményeket üzemeltet, melyekben főként ingatlan bérbeadás, rendezvényszervezés, programszervezés, szálláshely szolgáltatás, turisztikai attrakció üzemeltetés, kiskereskedelmi tevékenység és fűszer előállítását végezték.

TDM által 2023-ban üzemeltetett létesítmények:

- Turisztikai Iroda
- Homokháti Portékák Boltja
- Kralleri Borház
- Móraalmi Ökoszállás (régi nevén Zöld Közösségi Ház és Erdei iskola)
- Nagyszéksós-tavi Pihenőház (régi nevén Nagyszéksósi Kulcsosház)
- Tündérróza Apartman
- Írisz vendégház
- Nosztalgia Apartmanház
- Farkas villa
- Rozmaring Apartmanház
- Szilágyi Üdülő
- Paprikaórló üzem
- 2 db elektromos töltőállomás
 - o Mórahalom Röskei út hrsz 894/2
 - o Mórahalom, Szövetkezeti út hrsz 893/8

TDM által üzemeltetett járművek:

- Iveco Cacciamali 65 C Thesi 08 közösségi busz 29+1 személyes busz (LGF-493) – a járművet a tulajdonos 2023.08.29-én eladta
- Ford FBD Tranzit 16+1 személyes busz (MZA314)
- Ford Tourneo Custom Titanium személygépkocsi 8+1 (PSG- 954)
- elektromos városnéző kisbusz 14 személyes (YKG-426)
- zárt elektromos városnéző kisbusz 14 személyes (YKM-065)

A Móra-Tourist Nonprofit Kft. közhasznú fokozatát 2011.11.29-én szerezte meg.

Közhasznú tevékenységét az alábbi célok érdekében folytatja:

- a) Gyermek és ifjúságvédelem, gyermek és ifjúsági érdekképviselő.
- b) Kulturális örökség megóvása
- c) Természetvédelem, állatvédelem

d) Környezetvédelem

Ezen közhasznú tevékenységeket a szervezet az alábbiak szerint folytatja:

- i) szabadidős programok szervezése
- ii) ifjúsági programokban való részvétel, ingyenes ifjúsági programok szervezése
- iii) fiatalok szemléletformálását segítő beruházások támogatása és abban aktív részvétel vállalása
- iv) a lakosság környezetvédelmi tudatformálásának elősegítése
- v) erdei iskola szakmai működtetése
- vi) természetjáró túrák szervezése és lebonyolítása a helyi és kistérségi lakosság, valamint az idelátogató turisták számára
- vii) rendezvényei során a fenti tevékenységek beépítése
- viii) Települési Értéktár Bizottság munkájában való aktív részvétel
- ix) testvérvárosi kapcsolatok szervezése és ápolása
- x) Gyermektáborok szervezése
- xi) Helyi termék védjegy működtetése
- xii) Helyi termékek piacra vitelének elősegítése
- xiii) Városkártya rendszer működtetése
- xiv) Elektromos töltőállomás működtetése

Közfeladat-, egyéb feladatellátás-, végzett tevékenységek jogszabályi háttere

A MÓRA-TOURIST Nonprofit Kft-t a Nemzetgazdasági Minisztérium Turisztikai Főosztálya a szakmai regisztráció keretében TDM-REG/024/2011 sorszámon helyi TDM szervezetként regisztrálta.

- e) Mórahalom Városi Önkormányzattal 2011-ben kötött, majd 2022-ben megújított középtávú együttműködési megállapodás keretében települési és térségi turisztikai közfeladatok átadása történt
- f) Személyszállítás tevékenység Az Európai Parlament és a Tanács 1071/2009 EK rendelete alapján a KASZ-06-000104/2013 számú engedély szerint valósult meg. A tevékenységet a vállalkozás 2023.09.13-án megszüntette.
- g) Mórahalom Városi Önkormányzattal 2019-ben kötött közszolgáltatási szerződést igényvezérelt menetrend szerinti helyi járat biztosítására közhasznú feladatok ellátása keretében.
- h) Kiskereskedelmi tevékenység végzése A szolgáltatási tevékenység megkezdésének és folytatásának általános szabályairól szóló 2009. évi LXXVI. törvény 27.§ (1) bekezdése, illetve A bejelentésnek a kereskedelmi tevékenységek végzésének feltételeiről szóló 210/2009. (IX.29) Korm. rendelet 2.§ b) pontja és 6.§ alapján történik az alábbi egységekben:
 - i) Homokháti Portékák Boltja (nyilvántartási szám: 437/2014)
- i) Szálláshely szolgáltatás a

- i) 239/2009 (X. 20) Kormányrendelet szerinti regisztráció alapján az alábbi helyszíneken:
- (1) Tündérrózsa Szállás- és Pihenőhely (nyilvántartási szám: 164/2016)
 - (2) Írisz Apartmanház (nyilvántartási szám: 134/2014)
 - (3) Mórahalmi Ökoszállás (korábbi nevén: Erdei Iskola és Zöld Közösségi Ház, nyilvántartási szám: 5/2012)
 - (4) Nagyszéksós-tavi Pihenőház (régi nevén: Nagyszéksósi Kulcsosház, nyilvántartási szám: 6/2013)
 - (5) Farkas villa (nyilvántartási szám: 228/2022 és 229/2022)

A szálláshely szolgáltatáshoz kapcsolódóan 235/2019. (X. 15.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint a társaság szálláshelyeinek a Nemzeti Turisztikai Adatszolgáltató Központban történő regisztrációja megtörtént, az adatközlés folyamatos.

A székhelyen és telephely(ek)en ellátott feladatok

A társaság székhelye: 6782 Mórahalom, Tömörkény utca 3.

Itt történik a társaság vezetési, irányítási, adminisztratív, gazdálkodási, illetve a turisztikai szakmai feladatok megvalósítása.

Ide tartozó személyi állomány:

Munkakör/feladatkör	Végzettség	Munkaidő
Ügyvezető	felsőfokú, turisztikai	teljes munkaidő
Turisztikai ügyintéző	középfokú	teljes munkaidő
Projekt menedzser	felsőfokú	rugalmas részmunkaidő (4 órás)
TDM menedzser	felsőfokú turisztikai	teljes munkaidő
Pénzügyi ügyintéző	középfokú szakirányú	teljes munkaidő

A pénzügyi feladatainak ellátása külső megbízással, könyvelőiroda révén történik. Ebben az épületben működik a Turisztikai Iroda és a Homokháti Portékák Boltja is.

A társaság telephelyei:

- j) *Kralleri Borház* - 6782 Mórahalom, IV. kerület 120.
Rendezvények lebonyolítása, rendezvényekre történő bérbeadás céljából hasznosított ingatlan
- k) *Írisz Apartmanház* - 6782 Mórahalom, Tömörkény utca 3
- l) *Nosztalgia Apartmanház*
- m) *Farkas villa*
- n) *Rozmaring Apartmanház*
egyéb szálláshelyként hasznosított ingatlanok
- o) *Nagyszéksós-tavi Pihenőház* (régi nevén Nagyszéksósi Kulcsosház) és a hozzá tartozó intézmények (Móra-Túra épület, Vicinális étterem, Tündérrózsa Szállás- és Pihenőhely - 6782 Mórahalom, VII. körzet 155., 6782 Mórahalom, VII. kerület 249., 6782 Mórahalom, VII. kerület 250., 6782 Mórahalom, Hrsz.: 018/14, 6782 Mórahalom, Hrsz.: 018/15
Ifjúsági szálláshely, rendezvényhelyszín, egyéb szálláshely
- p) *Mórahalmi Ökoszállás* (régi nevén Erdei Iskola és Zöld Közösségi Ház) - 6782 Mórahalom, IV. körzet 65.
Ifjúsági szálláshely

Személyi állomány a szálláshely üzletágban:

Turisztikai referens		felsőfokú	teljes munkaidő
Épületgondnok		középfokú	teljes munkaidő
Takarító	2	középfokú	teljes munkaidő

q) *Paprikaörlő üzem - 6782 Mórahalom, Röszei út 49.*

GINOP 5.1.3 pályázati konstrukcióban kialakított üzem

A szakmai munka ellátására a Móraalmi Termelői Integrációs és Szolgáltató Szövetkezettel kötött szerződés alapján került sor. Adminisztrációs tevékenység a társaság székhelyén került ellátásra. Az üzletág 2023. December 31-vel eladásra került.

r) *Elektromos töltőállomás - Mórahalom Röszei út hrsz 894/2*

s) *Elektromos töltőállomás - Mórahalom, Szövetkezeti út hrsz 893/8*

t) *Ezer Év Parkja Mórahalom*

Kulturális célú turisztikai attrakció

Intézmény vezető	felsőfokú	teljes munkaidő
Múzeumpedagógus	felsőfokú	teljes munkaidő
takarító	középfokú	teljes munkaidő

Épületek, berendezések, felszerelések

- u) Turisztikai Információs Iroda – DAOP 2.1.3-11 pályázati forrásból kialakított modern irodahelyiség, 2022 decemberében napelemmel felszerelésre került, és hűtő-fűtő klímakorszerűsítés szolgálja az energiahatékony fűtést.
 - v) Kralleri Borház – DAOP 2.1.1/D-2002 pályázati forrásból felújított főépület, MVH pályázati forrásból kialakított konyhaépület. Ez utóbbiban a fűtési rendszer kialakítása hiányzik.
 - w) Móraalmi Ökoszállás (régi nevén Erdei Iskola és Zöld Közösségi Ház) – TOP-3.2.1-15 forrásból energetikai korszerűsítést végeztek az épületegyütteshez kapcsolódóan 2018-ban. A szálláshely belső terében további fejlesztés a belső szerkezeti kialakításában lenne esedékes (pl. hideg- és meleg burkolatok, vizesblokkok felújítása). 2024-ben a tevékenység felfüggesztésre került, a csoportok Nagyszéksósra, vagy a Szilágyi Üdülőbe kerülnek átcsoportosításra.
 - x) Nagyszéksós-tavi Pihenőház (régi nevén Nagyszéksósi Kulcsosház) – Az ifjúsági szálláshelyként üzemelő régi tanyasi iskolákból átalakított épületek egy légterű szálláshelyként üzemelnek. Korszerűsítésük a hálótermek szeparálásával és a vizesblokkok felújításával lehetséges, melyre belső átalakítási tervek rendelkezésre állnak. A Móra-Túra épület DAOP 2.1.1/E forrásból került kialakításra, állapota a rendeltetésnek megfelelő.
- Az Ökoház elnevezésű épület felújítása, berendezésének korszerűsítése 2019-2020 évben megtörtént az Agrárminisztériumnak 2019/3570-es sorszámon benyújtott „Tanyai közösségi tér kialakítása Mórahalmon” című pályázat keretében.
- A Vicinális Étterem MVH támogatásból került felújításra, jelenleg a csoportok étkeztetését látja el. Konyhájának belső felszerelése, konyhatechnikai berendezésekkel való ellátása lenne szükséges.
- A Tündérrózsa Szállás- és Pihenőhely a korábbi Monitoring épületből került

kialakításra, belső tere szálláshelyként, konferencia és rendezvényhelyszínként igényes. 2020-ban a Kisfaludy Szálláshelyfejlesztési program keretében a szobák és a közösségi tér megújult, új konyha és szauna helyiség került kialakításra. Kívülről nagy felületű fa burkolata és nyílászárói lefestésre kerültek, az épület külső színezése lenne esedékes.

- y) Írisz Apartmanház – MVH pályázatból került átalakításra, modern, légkondicionált szálláshely, állagmegóvása folyamatosan történik. Kisfaludy Szálláshely fejlesztési program keretében az épület utólagos szigetelése, valamint a fürdőszobák felújítása megtörtént. Energetikai korszerűsítés hőszivattyúval, elektromos bijklerrel illetve nap-elem felszereléssel történt. A tető felújítás lesz esedékes.
- z) Paprikaórló üzem – GINOP 5.1.3 pályázatból megvalósított fejlesztés.
- aa) 2 db elektromos töltőállomás és hozzá tartozó parkolók készültek el, üzembe helyezé-sük 2021-ben történt.
- bb) Ezer Év Parkja Mórahalom – A Móra-Sport Nonprofit Kft-től 2022.05.01-el került is-mét a cég üzemeltetésébe. Az fogadóépületben büfé korszerűsítés Leader pályázat ke-retében történt, napelemekkel rendelkezik, azok bővítése tervek között szerepel, fűtése geotermikus rendszerrel történik. A makett parkhoz tartozik 48 db makett, melyek fel-újítása, állagmegóvása jelentős feladatot jelent

Személyi feltételek

Szervezeti ábra lásd 1. sz. melléklet.

Vállalkozás összes alkalmazotti létszáma 2023. december 31-én: 12fő.

Ebből:

cc) Székhelyen 5 fő teljes munkaidőben, 1 fő részmunkaidőben

dd) Szálláshely üzletágban: 4 fő teljes munkaidő

ee) Ezer Év parkjában 3 fő teljes munkaidőben

Az egyes üzemegységekhez tartozó végzettségeket lásd 3. pont. A Társaság fő tevékeny-ségéhez (turisztikai feladatok ellátása) kapcsolódóan 6 fő felsőfokú főiskolai/egyetemi, és 6 fő középfokú szakirányú végzettségű munkavállalót alkalmaz.

Képzések tekintetében a munkavállalók rendszeresen vesznek részt szakmai továbbképzé-seken (marketing, ökoturizmus) és konferenciákon.

Kapcsolatok, kommunikáció

A társaság 2020-ban kezdett önálló honlapot üzemeltetni visitmoraalom.hu címen, turisz-tikai információk közzétételére. Közösségi media felületet üzemeltet Facebookon és Instagramon, offline, nyomtatott felületeket alkalmaz a külső kommunikáció eszközeként (sajtó, hirdető felületek, óriásplakát). A desztináció kínálatának népszerűsítése érdekében részt vesz különböző bel- és külföldi szakmai vásárokon való megjelenés szervezésében és lebonyolításában. A helyi szolgáltatók számára rendszeresen tájékoztató fórumokat szervez, szakmai tájékoztatást nyújt szóban és írásban.

A szervezet bevételt nem termelő tevékenységéhez tartozik a TDM (Turisztikai desztiná-ció menedzsment) feladatok ellátása, melynek keretében kapcsolatot tart a megyei és

országos szakmai szervezetekkel. Tagja a FATOSZ megyei szervezetének, az Országos TDM Szövetségnek, melyben az ügyvezető alelnöki tisztséget is betölt, illetve a Kárpát-medencei Turizmus Egyesületnek, amelyben a felügyelő bizottság tagjaként működött. Rendszeres szakmai kapcsolatot ápol a környékbeli illetve az országban működő hasonló feladatokat ellátó szervezetekkel (TDM-ek, Torinform irodák), illetve részt vesz a térségi turisztikai feladatok koordinálásában.

Szabályozottság, munka-, tűzvédelem, biztosítások

A taggyűlés a társaság legfőbb szerve. A taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartoznak mindazok a kérdések, amelyeket a törvény a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe utal. A társaság ügyeiben - ha jogszabály vagy e szerződés másként nem rendelkezik - a taggyűlés egyszerű szótöbbséggel határoz. A taggyűlés egyhangúlag hozott határozatára van szükség:

- i) -a tagok társasági szerződésben foglalt kötelezettségeinek növeléséhez, új kötelezettségek megállapításához, az egyes tagok külön jogainak csorbításához.

A taggyűlés háromnegyedes szótöbbséggel hozott határozatára van szükség:

- ii) -a társaság megszűnésének elhatározásához,
- iii) -az ügyvezető visszahívásához,
- iv) -a társasági szerződés módosításához,
- v) -törzstőke felemelésekor, illetve az elsőbbségi jog gyakorlása esetén a törzsbetétek arányától való eltérés megállapításához,
- vi) -a társaság törzstőkén felüli vagyonából az üzletrészek megszerzéséhez,
- vii) -a tag kizárásnak kezdeményezéséről való határozat meghozatalához,
- viii) -a társaság szervezeti és működési rendjére vonatkozó szabályzat(ok) elfogadásához.

A társaság operatív irányítása

A társaság operatív, illetve gazdasági irányítását az ügyvezető látja el. Ő látja el a társaság munkaszervezéséből, valamint a társaság törvényes képviselétől adódó feladatokat is.

A társaság ellenőrzését a Felügyelő Bizottság látja el. A felügyelő szerv ellenőrzi a közhasznú szervezet működését és gazdálkodását. Ennek során a vezető tisztségviselőktől jelentést, a szervezet munkavállalóitól pedig tájékoztatást vagy felvilágosítást kérhet, továbbá a közhasznú szervezet könyveibe és irataiba betekinthet, azokat megvizsgálhatja. A felügyelő szerv köteles az intézkedésre való jogosultságának megfelelően a döntéshozó szervet vagy az ügyvezető szervet tájékoztatni és annak összehívását kezdeményezni, ha arról szerez tudomást, hogy

- b) a szervezet működése során olyan jogszabálysértés vagy a szervezet érdekeit egyébként súlyosan sértő esemény (mulasztás) történt, amelynek megszüntetése vagy következményeinek elhárítása, illetve enyhítése az intézkedésre jogosult vezető szerv döntését teszi szükségessé;
- c) a vezető tisztségviselők felelősségét megalapozó tény merült fel.
- d) A döntéshozó szervet vagy az ügyvezető szervet a felügyelő szerv indítványára - annak megtételétől számított harminc napon belül - intézkedés céljából össze kell hívni.

E határidő eredménytelen eltelte esetén a döntéshozó szerv és az ügyvezető szerv összehívására a felügyelő szerv is jogosult.

- e) Ha az arra jogosult szerv a törvényes működés helyreállítása érdekében szükséges intézkedéseket nem teszi meg, a felügyelő szerv köteles haladéktalanul értesíteni a törvényességi ellenőrzést ellátó szervet.

Felelősségre vonás és kártérítési jogkör

A társaság ügyvezetője felett a taggyűlés, a többi alkalmazott felett az ügyvezető gyakorolja a felelősségre vonási, illetve kártérítési jogkört. Ezen ügyekkel kapcsolatos jogkör alkalmazásánál a Ptk. és a Munka Törvénykönyvének a vonatkozó rendelkezései az irányadók.

Képviselési, aláírási jogkör

A társaság nevében aláírásra az ügyvezető igazgató önállóan jogosult

A társaság könyvvizsgálót alkalmaz.

A Gazdasági társaság általános irányítását a Gazdasági társaság tulajdonosai, a társaság ellenőrzését a Felügyelő bizottság, a társaság operatív irányítását az ügyvezető látja el.

A nettó 2 millió Ft értékhatár alatti jogügyletek esetében a tulajdonosok a jogügyletekhez való hozzájárulás jogát az ügyvezető útján gyakorolják.

A nettó 2 millió és a nettó 15 millió Ft közötti értékhatárú jogügyletek esetében a tulajdonosok a jogügyletekhez való hozzájárulás jogát az ügyvezető útján gyakorolják akként, hogy az ügyvezető döntését a Felügyelő bizottság előzetes jóváhagyásához kötik. Az ügyvezető köteles továbbá a mindenkor soron következő negyedéves beszámolókor tájékoztatást adni az ügyletek listájáról a Felügyelő bizottság felé.

A nettó 15 millió Ft értékhatár feletti jogügyletek esetében a jogügyletekhez való hozzájárulás jogát a Taggyűlés egyszerű többség útján gyakorolja

Számviteli politika részeként elkészített szabályzatok:

- f) Eszközök és források értékelési szabályzata
- g) Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata
- h) Pénzkezelési szabályzat

További szabályzatok:

- i) Szervezeti és működési szabályzat
- j) Cafetéria szabályzat
- k) Orvosi alkalmassági vizsgálatok rendje
- l) HACCP kézikönyv

Feladatellátás, működés

Mórahalom Városi Önkormányzattal 2011-ben kötött, majd 2022-ben megújított közép-távú együttműködési megállapodás keretében települési és térségi turisztikai közfeladatok átadása alapján a szervezet folyamatosan végzi az alábbi feladatokat:

- ff) Teljes körű városi és turisztikai marketingfeladatok ellátása
- gg) Rendezvényszervezés
- hh) Pályázatírás, projektmenedzsment feladatok ellátása
- ii) Programcsomagok fejlesztése és értékesítése
- jj) Szálláshelyszolgáltatás
- kk) Szálláshely közvetítés

- ll) Turisztikai információs szolgáltatás
- mm) Városkártya rendszer működtetése
- nn) Képzések, tanulmányutak szervezése
- oo) Elektromos városnéző kisbuszok működtetése
- pp) Személyszállítás
- qq) Weboldal-szolgáltatás
- rr) Marketing, PR, kommunikációs szolgáltatások
- ss) Turisztikai statisztikák, beszámolók készítése
- tt) Testvérvárosi kapcsolatok koordinálása
- uu) Környezettudatos szemléletformálás

Vállalkozói tevékenység

A cég alaptevékenységén felül önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokat, intézményeket üzemeltet, melyekben főként ingatlan bérbeadás, rendezvényszervezés, program-szervezés, szálláshely szolgáltatás, turisztikai attrakció üzemeltetés, kiskereskedelmi tevékenység és fűszer előállítás végez.

TDM által 2023-ban üzemeltetett létesítmények:

- Turisztikai Iroda
- Homokháti Portékák Boltja
- Kralleri Borház
- Móraalmi Ökoszállás (régi nevén Zöld Községi Ház és Erdei iskola)
- Nagyszéksós-tavi Pihenőház (régi nevén Nagyszéksósi Kulcsosház)
- Tündérrózsa Apartman
- Írisz vendégház
- Nosztalgia Apartmanház
- Farkas villa
- Rozmaring Apartmanház
- Szilágyi Üdülő
- Paprikaórló üzem
- 2 db elektromos töltőállomás
 - o Mórahalom Röskei út hrsz 894/2
 - o Mórahalom, Szövetkezeti út hrsz 893/8

TDM által üzemeltetett járművek:

- Iveco Cacciamali 65 C Thesi 08 közösségi busz 29+1 személyes busz (LGF-493) – a járművet a tulajdonos 2023.08.29-én eladta
- Ford FBD Tranzit 16+1 személyes busz (MZA314)
- Ford Tourneo Costum Titanium személygépkocsi 8+1 (PSG- 954)
- elektromos városnéző kisbusz 14 személyes (YKG-426)
- zárt elektromos városnéző kisbusz 14 személyes (YKM-065)

Az üzemeltetéssel járó feladatok fontos része az intézmények és a járművek megfelelő színvonalon történő működtetése és a jogszabályoknak való megfelelés. Az intézmények és járművek ugyanakkor bevételi forrást is jelentenek, melyek a közhasznú feladatellátás

bizonyos költségeinek kiadásait is fedezi. A cég a működéshez szükséges bevétel meghatározó részét az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok üzemeltetésével fedezi.

Támogatások, pályázati aktivitás és elnyert pályázati források

A Móra-Tourist Nonprofit Kft. 2023. évben középtávú együttműködési megállapodásban rögzített önkormányzati támogatás terhére, turisztikai célra 23.648.374 Ft támogatási összeget vett igénybe

A Móra-Tourist Nonprofit Kft Zsombolya várossal partnerségben valósította meg az Inter-regionális Együttműködési Program keretében „Green Transport - Development of Sustainable Mobility in the Twin Towns Jimbolia and Mórahalom” című projektet. A tevékenységeket a cég hiánytalanul megvalósította, a pályázati támogatással szabályosan elszámolt.

- Támogatást nyert a Csongrád-Csanád Kereskedelmi és Iparkamara által koordinált nemzetközi Ecotours című pályázatán, mely a fenntarthatósághoz kapcsolódó szakmai tevékenységeket támogat.

Egyéb pályázatok:

- Szakmai feladatok végzett a Hungarikum, a Bethlen testvérvárosi, a Kerékpárral 7 határon át és a Leader VP Nostalgia Apartman felújítása, majd második ütemben kemping kialakítása pályázatok megvalósításában.
- Koordinálta a Csongrád-Csanád vármegye konzorciumi együttműködés keretében benyújtott TOP Plusz 6.1.4-23-as kódszámú „Aktív turizmus fejlesztése” című pályázat mórahalmi kerékpáros tartalmát.

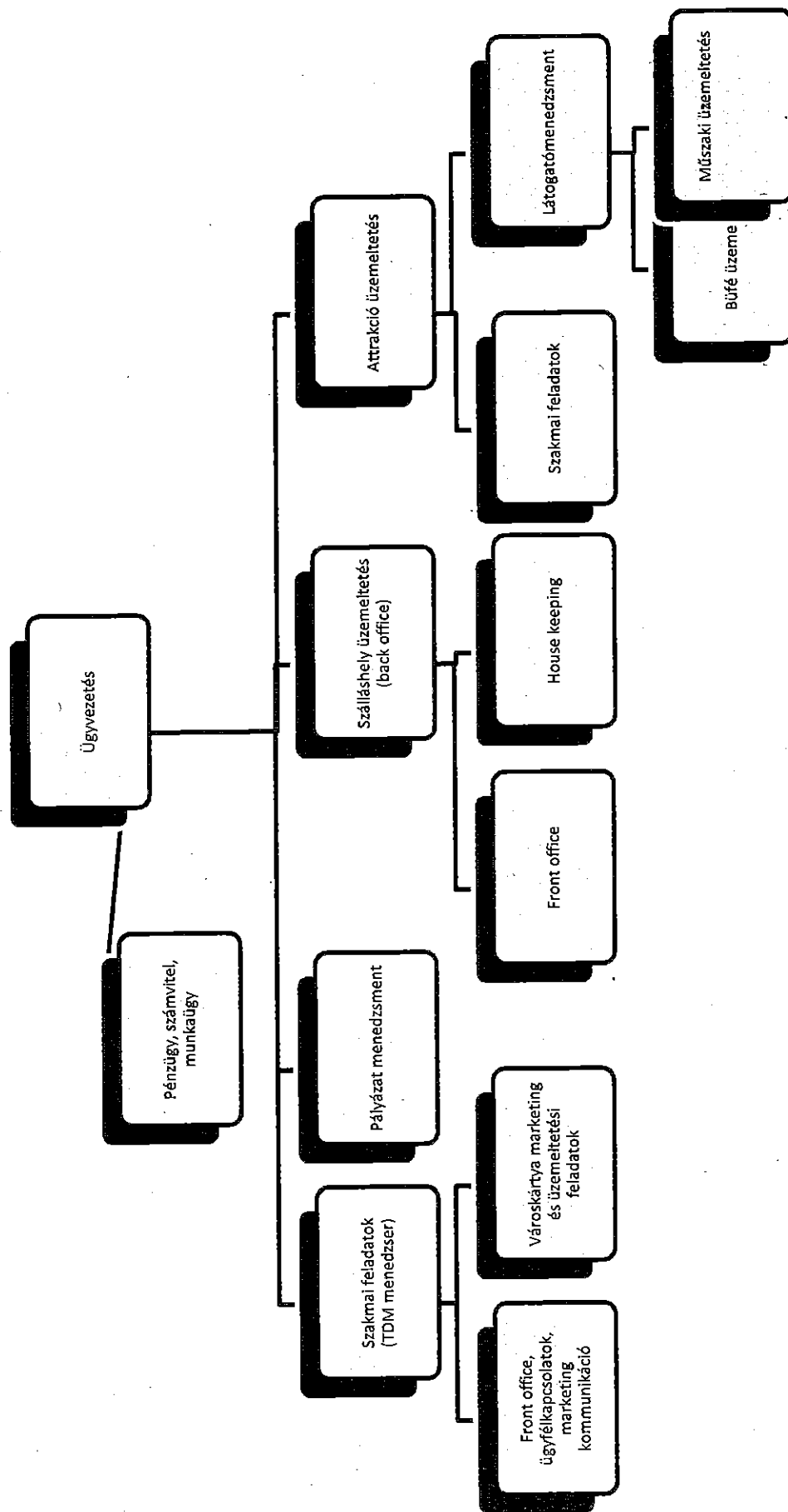
A közel jövőbeli (1-3 éven belüli) kötelek, feladatok, vállalások

Nincs

Célkitűzések, észrevételek, javaslatok

A társaság 2024-ben is mindent megtesz annak érdekében, hogy közhasznú feladatait és vállalkozási tevékenységét sikeresen végezze, az elnyert pályázati támogatás felhasználásával a település turisztikai fejlesztéseiben aktívan részt vegyen, a szakmai feladatok folyamatos javítását elősegítse.

A Móra-Tourist Nonprofit Kft szervezeti felépítése



A Móra-Tourist Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának beszámolója a 2023. évben végzett tevékenységéről

I. Felügyelő Bizottság döntési hatáskörben végzett tevékenysége:

A döntési hatáskör leírása az Alapító Okirat, illetve az FB ügyrendje szerinti tevékenysége (döntés-előkészítés, döntéshozatal, a döntések végrehajtásának ellenőrzése) rövid ismertetése.

1./ A Felügyelő Bizottság valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést megvizsgál, amely a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a tagok gyűlése csak a Felügyelő Bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

2./ Felügyelő Bizottság:

- megállapítja ügyrendjét,
- tagjai sorából elnököt választ,
- a taggyűlés napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzleti jelentést valamint minden olyan előterjesztést megvizsgál, amely a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik,
- a törvényben meghatározott esetekben összehívja a taggyűlést, és javaslatot tesz annak napirendjére,
- ellenőrzi a társaság éves és közbenső pénzügyi jelentéseit.

3./ A Felügyelő Bizottság munkája során indokolt esetben, szükség szerint –a társaság költségére – külső szakértőt vehet igénybe.

A Felügyelő Bizottság tevékenysége:

Ülések száma: (az adott időszakban): 2

A 2023. január 01 – 2023. december 31. közötti időszakban a Felügyelő Bizottság 2 alkalommal ülésezett:

- 2023. február 09. napján.
- 2023. május 24. napján

Ügyrenddel rendelkezik: igen/nem

Elfogadása: (száma, időpontja): 2024.február22. napján, 3/2024. (II.22) FB sz.határozattal.

A Felügyelő Bizottság által hozott határozatok:

- *Döntési hatáskörben* hozott határozat

A vizsgált időszakban *döntési jogkörben* hozott határozat:

száma	tárgya
<u>1/2023 (IX.20.) FB. számú határozat</u>	Ford gyártmányú Transit típusú, MZA 413 forgalmi rendszámú gépjármű értékesítése

- *Véleményezési jogkörében* hozott határozat

száma	tárgya
<u>1/2023. (II. 9.) FB. számú határozat</u>	2023. évi üzleti terv elfogadásra javasolása
<u>2/2023. (II. 9.) FB. számú határozat</u>	Ügyvezető díjazása
1/2023. (V. 24.) FB. számú határozat	2022. évi számviteli beszámoló megtárgyalása, elfogadásra javasolása
2/2023. (V. 24.) FB. számú határozat	Közhasznúsági melléklet elfogadása
3/2023. (V. 24.) FB. sz. határozat	Társasági szerződés módosítása
<u>4/2023. (V. 24.) FB. számú határozat</u>	Paprika üzletág értékesítése
<u>5/2023. (V. 24.) FB. számú határozat</u>	Javadalmazási szabályzat
<u>2/2023 (IX.20.) FB. számú határozat</u>	Interreg VI-A Romania-Hungary 2023 program keretében megjelent felhívásra benyújtandó pályázat
<u>1/2023 (XII.15.) FB. számú határozat</u>	Paprika üzletág adás-vételi szerződés megkötése

Lefolytatott ellenőrzések tételes ismertetése:

(ideje, tárgya, eredménye (FB határozat), dokumentumai, a vizsgálat alapján megtett intézkedések.)

A 2023-es évre meghatározott ellenőrzési terv az alábbi ellenőrzéseket tartalmazta:

Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrzés időpontja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzést végző tag neve	Ellenőrzés módszere
Eszköznyilvántartás	Eszköznyilvántartás szabályossága	2023. június 27	2023. január 4-2023. június 30 között	Balog László	mintavétel/
Energetikai intézkedések	Energetikai intézkedések végrehajtása, hatékonysága	2023. október 26	2023. április 1 -2023. október 31 között	Balog László	intézkedési terv áttekintése, értékelő kimutatások vizsgálata

Az ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzések az alábbi megállapításokkal megtörténtek:

1. Eszköznyilvántartás szabályossága

Az eszközök nyilvántartása a jogszabályban és a Társaság szabályzatában rögzítetteknek megfelel.

2. Energetikai intézkedések végrehajtása, hatékonysága

A tervezett energetikai beruházások megvalósultak, a hatékony energiafelhasználás és a költségek folyamatos nyomon követése továbbra is javasolt.

2/2024. (II.22) FB sz. határozattal a Felügyelő Bizottság a 2023-es üzleti évre meghatározott ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalta és a beszámolót elfogadta. A beszámoló alapján további intézkedést nem tartott szükségesnek

Jelentés az Alapító Határozatnak a gazdasági társaság ügyvezetése általi végrehajtásáról és az azokban előírt határidők betartásának ellenőrzéséről:

- Alapító által hozott határozatok száma 2023 évben: 14
- Az intézkedések végrehajtására határidőben sor került: igen/nem
- Határidőben végre nem hajtott intézkedések: nincs
- Határozat száma:-
Tárgya:-
- Nem teljesítés esetén a határidőben végre nem hajtott intézkedések oka: -
- A nem teljesülés kapcsán tett lépések, határidő módosítás: -


A Felügyelő Bizottság a fenti ülésein a Társaságot érintő Képviselő-testületi döntéseket megvizsgálta és véleményezte, munkája során a Társaság gazdálkodásában szabálytalanságról nem szerzett tudomást.

A beszámoló mellékletei: az FB ülések jegyzőkönyve, a lefolytatott vizsgálatokról készült jelentések.

Dátum: 2024. május 24.

- II. A Felügyelő Bizottság a gazdasági társaság 2023. évi beszámolóját a melléklet szerinti tartalommal megismerte, a 2024. év 05. hónap 24. nap tartott soros Felügyelő Bizottsági ülésen részletesen megvitatta, és azt a 1./ 2024 (V.24.) számú döntése értelmében elfogadásra javasolja a Képviselő-testület részére.

Dátum: 2024. május 24.


Balog László
Felügyelő Bizottság
elnök