

| Martonvásár Városi Köszolgáltató Nonprofit Kft. | | | | |
|--|---------------------|--------------------|---------------|-------------|
| | Eredeti terv (Önk.) | 6 havi tény kiadás | | Különbözet% |
| | | Önk. Kiadás | Önk.Bevétel | |
| VÁROSHÁZA / POLGÁRMESTERI HIVATAL | 7 381 | 3 172 | 3 172 | 43% |
| Városháza üzemeltetési költségek | 7 381 | 3 172 | 3 172 | 43% |
| OKTATÁSI INTÉZMÉNYEK | 10 205 | 7 587 | 7 587 | 74% |
| Brunszvik Teréz Óvoda / Óvodai üzemeltetési költségek | 14 565 | 7 236 | 7 236 | 50% |
| Beethoven Általános Iskola | 702 | 351 | 351 | 50% |
| Beethoven Általános Iskola | -3 412 | 0 | 0 | 0% |
| Művészeti Iskola | -1 650 | 0 | 0 | 0% |
| VÁROS ÉS LÉTESÍTMÉNYÜZEMELTETÉS, ZÖLDTERÜLETEK ÉS HULLADÉKGAZDÁLKODÁS | 70 198 | 42 536 | 56 578 | 61% |
| Köztemető működtetésének támogatása | 3 397 | 1 831 | 868 | 54% |
| Zöldterületek, közterületek, kiemelt közterületek és kültéri létesítmén | 39 590 | 20 217 | 15 087 | 51% |
| Települési hulladékgazdálkodás | 7 077 | 2 085 | 2 085 | 29% |
| Piac és vásártartás | 2 904 | 1 181 | 1 181 | 41% |
| Városüzemeltetési iroda és telephely(-ek) épület üzemeltetése | 14 894 | 16 063 | 37 184 | 108% |
| Egyéb ingatlanok üzemeltetésének támogatása | 977 | 1 159 | 173 | 119% |
| Járási Hivatal | 1 405 | 0 | 0 | 0% |
| Családsegítő/Pedagógiai Szakszolgálat | -46 | 0 | 0 | 0% |
| KÖZLEKEDÉSI INFRASTRUKTÚRA, KÖZVILÁGÍTÁS ÉS KÖZÖSSÉGI KÖZLEKEDÉS | 39 257 | 15 243 | 14 943 | 39% |
| Helyi közösségi közlekedés támogatása | 9 091 | 3 261 | 2 961 | 36% |
| Út, járda karbantartás / hó és síkosság mentesítést is beleértve | 13 147 | 2 662 | 2 662 | 20% |
| Közvilágítás | 17 019 | 9 320 | 9 320 | 55% |
| EGÉSZSÉGHÁZ ÜZEMELTETÉS | 11 608 | 3 545 | 3 039 | 31% |
| Egészségház üzemeltetésének támogatása (védőnői helyiséggel együtt | 11 608 | 3 545 | 3 039 | 31% |
| VÁROSÜZEMELTETÉSI PROJEKTEK BÉRKÖLTSÉG RÉSZE | 9 745 | 0 | | 0% |
| ÖSSZESEN (Működési költségvetés) | 148 394 | 72 083 | 85 319 | 49% |
| | | | 13 236 | |
| | | | | |
| TÁJÉKOZTATÓ ADATOK A VÁRHATÓ EGYÉB PROJEKTEKRŐL: | | | | |
| ÖNKORMÁNYZATI PROJEKTEK MARTONGAZDA | 41 192 | 0 | | 0% |
| KIEMELT PROJEKTEK MARTONKULT | 16 308 | 0 | | 0% |
| ÖSSZESEN | 205 894 | | | 0% |
| Értékcsökkenés | 2683 | | | |

18 837 többlet

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021.01.01 – 2021. 06. 30-ai mérleghez

1. A társaság főbb jellemző adatai:

| | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------------------|
| - A társaság neve, címe: | MARTONVÁSÁR VÁROSI KÖZZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT. | | |
| | 2462 Martonvásár, Budai út 13. | | |
| - alapításának éve: | 2014. | | |
| - 2021.06.30-án tulajdonosok: | Martonvásár Város Önkormányzata | | |
| | 2462 Martonvásár, Szent László út 2. | | |
| - cégbejegyzés száma: | 07-09-249240 | | |
| - adószáma: | 24901084-2-07 | | |
| - közhasznúvá válás időpontja | 2016-11-02 | (bejegyző végzés kelte) | |
| - főtevékenység: | KÖZHASZNÚ | 93.19'08 | Egyéb sporttevékenység |
| - jegyzett tőke: | | | 233 900 e Ft |
| - saját tőke | | | 248 818 e Ft |
| - nettó árbevétel: | | | 46 191 e Ft |
| - költség: | | | 155 022 e Ft |
| - adózás előtti eredmény: | | | -3 173 e Ft |
| - adózás előtti eredményt növelő tételek: | | | 25 884 e Ft |
| - adózás előtti eredményt csökkentő tételek: | | | 18 641 e Ft |
| - adózott eredmény | | | -3 173 e Ft |
| - vezetése: | Toth Balázs Károly | 2014.03.27-től | alapítók által kinevezett ügyvezető |

A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egy példányát a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt az IM Cégnyelvántartási és Céginformációs Szolgálatának elektronikus úton megküldi.

2. -Társaság számvitel-politikáját úgy alakította ki, hogy az a számviteli törvényeknek megfelelően áttekinthető legyen. Alapelve , hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámasztva.
- 2000. Évi C. számviteli törvény értelmében kettős könyvvezetésre kötelezett, könyvelése számítógépen történik
- Beszámolási kötelezettségének a törvény II. fejezetének 9. § 2 bekezdése által nyújtott lehetőséggel élve , egyszerűsített éves beszámoló "A" változatú mérleg készítésével tesz eleget , amelyben a számviteli alapelvek kerülnek érvényesítésre.
- Eredménykimutatását "A" változatú összköltség eljárással készíti el. Mérleg fordulónapja tárgyév december 31-e.
- Mérlegzárás időpontját a tárgyévet követő március 31-ei nappal határozta meg ezáltal biztosítható a fordulónap után ismertté vált tárgyévet érintő gazdasági események figyelembe vétele a mérlegkészítéskor, hogy a beszámoló valós, megbízható képet nyújtson a vállalkozás vagyoni , pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
- Az alapító okirat 13.7 pontja szerint a társaság ügyvezetője legalább félévente köteles beszámolni a végzett munkájáról Martonvásár Város Önkormányzata képviselő-testületének, mint a Társaság alapítójának, ezért készül a féléves beszámoló.

-A beszámoló auditálására vonatkozó paragrafusok értelmében a cég könyvvizsgálatra kötelezett.

Lauf-Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft. Adószám: 25298079-2-20

Kamarai Reg. Száma: 001465

Borsosné Pál Ildikó kamarai regisztráció száma: 000970

Az éves/féléves beszámoló auditálása.

-A könyvvezetést és a beszámoló készítését mérlegképes könyvelő végzi.

Mérleget a 156878 engedélyszámom regisztrált könyvelő Záhorszky Györgyné (1222 Bp., Kiránduló u. 8/b) állította össze.

-2021. évben a foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma:

55 fő

Mérlegsorok tételes kimutatása, az eredménylevezetése, tárgyi eszközök analitikája és a mutatószámok mellékletben szerepelnek.

3.

Az Üzemeltetés divíziójánál a 100 ezer forint nettó értéket meghaladó 2018 évig beszerzett eszközök avulását még 6 évben határozzuk meg, míg 2019. évtől degresszív leírással számoljuk el a kijelölt jelentős eredménymódosító eszközöket. A többi tárgyi eszköz értékcsökkenésének elszámolása marad lineárisan. 2021 évtől beszerzett 200 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök degresszíven 3 év alatt kerülnek leírásra. 2021. évben és az azt követő években az előző években beszerzett eszközöknél a degresszív leírással számolunk. A 2019 év előtti időszakban a 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámoljuk. 2021 évtől beszerzett 200 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök degresszíven 3 év alatt kerülnek leírásra. 2021. évben és az azt követő években az előző években kijelölt tárgyi eszközöknél a degresszív leírással, a fennmaradó és tárgyévben beszerzett eszközöknél a degresszív leírással számolunk.

| 4. EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" VÁLTOZAT ELEMZÉSE | | adatok e Ft | Vállalkozási eredmény |
|--|---|-------------|--------------------------------------|
| I/01 | Árbevétel megoszlása | | 46 191 |
| | - belföldi tevékenység vállalkozói | 9 501 | |
| | - belföldi tevékenység közhasznú | 36 690 | |
| II/02 | Aktivált saját teljesítmények értéke | | 0 |
| | - saját termelésű készletek állomány változása | | 0 |
| III/03 | Egyéb bevétel | | 135 315 |
| | - TAO támogatás | 34 853 | |
| | - BÉRTÁMOGATÁS | 4 458 | |
| | - ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT TÁM. | 2 150 | |
| | - egyéb (ÉRTÉKESÍTETT TE) | 527 | |
| | - ADOMÁNY | 30 | |
| | - ÁTADOTT PÉNZESZKŐZ | 93 297 | |
| IV/05 | Anyagjellegű ráfordítások megoszlása | | 73 893 |
| | - anyagköltség | 30 679 | 1606 |
| | - igénybe vett. szolg. | 31 574 | 1653 |
| | - elábé | 6 739 | 1454 |
| | - alvállalkozók | 1 454 | 0 |
| | - egyéb szolgáltatás | 3 447 | 180 |
| | - bankktg. | 465 | |
| | - biztosítás | 1642 | |
| V/06 | Személyi jellegű ráfordítások | | 81 129 |
| | - bérköltség | 77 329 | 4048 |
| | - személyi jellegű egyéb kif. | 247 | 13 |
| | - bérjárulékok | 3 553 | 186 |
| VI/07 | Értékcsökkenési leírás | | 25 884 |
| VII/08 | Egyéb ráfordítás | | 3 773 |
| | - egyéb | 53 | |
| | - Martonvásári Sport Klub támogatás | 720 | |
| | - Támogatás | 3000 | |
| A/10 | Üzemi tevékenység eredménye | | -3 173 |
| B/13 | Pénzügyi műveletek eredménye | | 0 |
| | - bevétel | 0 | |
| | -ráfordítás | 0 | |
| C/14 | Szokásos vállalkozási eredmény | | -3 173 |
| E/18 | Adózás előtti eredmény | | -3 173 |
| | 0329-04 - alapot növelő | | 25 884 |
| | 01.sor bírság | 0 | |
| | 02.sor TE écs sztv. alapján | 25 884 | |
| | 0329-03 - adóalapot csökkentő | | 18 641 |
| | előző évi veszteség | 0 | |
| | TE écs Tao tv. szerint | 18 641 | |
| | Fejlesztési tartalék 50% | 0 | |
| E/18 | Korrigált adózás előtti eredmény | | 4 070 |
| | Társasági adó 9,00% nincs jövedelem minimum kötelezettség | | 0 |
| | Adózott eredmény közhasznú | | -1 982 |
| | Adózott eredmény vállalkozási | | -1 191 |
| G/20 | Adózott eredmény | | -3 173 |
| | Előző évről áthozott veszteség: | 0 e Ft | |
| | Tárgyévi veszteség: | 0 e Ft | |
| | Következő évre továbbvihető: | 0 e Ft | |
| | Bírság adóalap növelő tétele FKV:8632 | 0 Ft | 5,23% |
| | | | 0 Ft |
| | | | (vállalkozási tevékenység arányában) |

| 5. MÉRLEG "A" VÁLTOZAT LEVEZETÉSE | | adatok e Ft |
|-----------------------------------|--|-------------|
| 5/1 | Befektetett eszközök | 719 155 |
| | - immateriális javak | 0 |
| | - tárgyeszközök | 718 955 |
| | - beruházások, nem aktivált | 0 |
| | - A befektetett eszközök között a kft. a vállalkozást 1 éven túl szolgáló eszközöket tartja nyilván. | |
| | - Befektetett pénzügyi eszközként rövid lejáratra elkülönített (éven túli) befektetett összegeket mutatjuk ki. | |
| | Beruházásokra adott előleg | 200 |
| 5/9 | Készletek | 344 |
| | - vásárolt készletek | 344 |
| 5/10 | Követelések | 47 234 |
| | - járulékok | 3 780 |
| | - MKSZ tao bevétel előírás | 39 668 |
| | - MLSZ tao bevétel előírás | 2 958 |
| | - vevő követelés | 828 |
| | Értékpapírok | 0 |
| 5/12 | Pénzeszközök | 119 592 |
| | - pénztár Sport divízió | 125 |
| | Kultúra divízió | 397 |
| | Üzemeltetés d. | 147 |
| | - bank | 108 721 |
| | - Erste lekötött számla | 10 202 |
| 5/13 | Aktív időbeli elhatárolás | 157 |
| | - bevételek | 0 |
| | - költségek, ráfordítások elhat. | 157 |
| 5/14 | Eszközök összesen | 886 482 |
| 6. | Saját tőke | 248 818 |
| | - jegyzett | 233 900 |
| | - eredménytart. | 18 091 |
| | - lekötött tartalék | 0 |
| | - adózott eredmény közhasznú | -1 982 |
| | - adózott eredmény vállalkozási | -1 191 |
| 68 | Céltartalékok | 0 |
| 6/25 | Hosszúlejáratú kötelezettség | 0 |
| | - alapítókkal szembeni köt. | 0 |
| 6/28 | Rövid lejáratú kötelezettségek: | 39 452 |
| | - szállítóállomány (5.sz. mell.) | 8 131 |
| | - átadott pénzeszköz előleg | 13 409 |
| | - járulékok | 5 179 |
| | - tao | 5 |
| | - áfa | 4 395 |
| | - munkabér | 8 333 |
| 6/29 | Passzív időbeli elhatárolások | 598 212 |
| | - bevételek elhatárolása | 0 |
| | - költségek, ráfordítások elh. | 756 |
| | - halasztott bevételek | 597 456 |
| 6/30 | Források összesen | 886 482 |

Halasztott bevételek részletezése:

A társaság TAO pályázat kapcsán 586.504 e Ft tárgyévben fel nem használt támogatási összeget mutat ki a mérlegben.

Martonvásár Város Önkormányzatától kapott buszvásárlásra szánt összeg 3.652 e Ft.

Halasztott bevételekből feloldásra került értékcsökkenési leírásra jutó 17.517 e Ft összeg.

MÉRLEG ELEMZŐ TÁBLA

adatok e Ft

ESZKÖZÖK

| Jelölés | Megnevezés | Bázis év 2020 összeg | Bázis év mego. % | Tárgy félév összeg | Tárgy év mego. % | Eltérés összeg | Eltérés % |
|-----------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| A. | Befektetett eszközök | 743 649 | 83,89 | 719 155 | 81,12 | -24 494 | -2,8 |
| I. | Immat javak | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,0 |
| II. | Tárgyi eszközök | 743 649 | 83,89 | 719 155 | 81,12 | -24 494 | -2,8 |
| III. | Befektetett eszk. | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,0 |
| B. | Forgóeszközök | 99 644 | 11,24 | 167 170 | 18,86 | 67 526 | 7,6 |
| I. | Készletek | 309 | 0,03 | 344 | 0,04 | 35 | 0,0 |
| II. | Követelések | 40 634 | 4,58 | 47 234 | 5,33 | 6 600 | 0,7 |
| III. | Értékpapírok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,0 |
| IV. | Pénzeszközök | 58 701 | 6,62 | 119 592 | 13,49 | 60 891 | 6,9 |
| C. | Aktív.id.elh. | 6 581 | 0,74 | 157 | 0,02 | -6 424 | -0,7 |
| | Eszközök össz. | 849 874 | 100,00 | 886 482 | 100,00 | 36 608 | 0,0 |

FORRÁSOK

| Jelölés | Megnevezés | Bázis év 2020 összeg | Bázis év mego. % | Tárgy félév összeg | Tárgy év mego. % | Eltérés összeg | Eltérés % |
|-----------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| D. | Saját tőke | 251 991 | 29,65 | 248 818 | 28,07 | -3 173 | -1,6 |
| I. | Jegyzett tőke | 233 900 | 27,52 | 233 900 | 26,39 | 0 | -1,1 |
| III. | Eredménytartalék | 18 094 | 2,13 | 18 091 | 2,04 | -3 | -0,1 |
| IV. | Lekötött tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,0 |
| VII. | Adózott eredmény közh | -3 | 0,00 | -1 982 | 0,00 | 0 | 0,0 |
| VII. | Adózott eredmény vállal | 0 | 0,00 | -1 191 | -0,13 | -1 191 | -0,1 |
| E. | Céltartalékok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,0 |
| F. | Kötelezettségek | 10 569 | 1,24 | 39 452 | 4,45 | 28 883 | 3,2 |
| I. | Hosszú lejár. | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,0 |
| II. | Rövid lejár | 10 569 | 1,24 | 39 452 | 4,45 | 28 883 | 3,2 |
| G. | Passzív id.elh. | 587 314 | 69,11 | 598 212 | 67,48 | 10 898 | -1,6 |
| | Források össz. | 849 874 | 100,00 | 886 482 | 100,00 | 36 608 | 0,0 |

Eredménykimutatás

| Megnevezés | Bázis év összeg | Bázis év mego. % | Tárgy év összeg | Tárgy év mego. % | Eltérés összeg | Eltérés % |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| Értékesítés nettó árbev. | 100 736 | 0,0 | 46 191 | 25,4 | -54 545 | 25,4 |
| Aktivált saját t.értéke | - | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 |
| Egyéb árbevétel | 257 016 | 0,0 | 135 315 | 74,6 | -121 701 | 74,6 |
| visszaírt értékvesztés | - | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 |
| Vállalkozási telj. | 357 752 | 0,0 | 181 506 | 100,0 | -176 246 | 100,0 |
| Anyagiell. ráford. | 137 370 | 0,0 | 73 893 | 40,7 | -63 477 | 40,7 |
| Személyi jell. ráford. | 145 227 | 0,0 | 81 129 | 44,7 | -64 098 | 44,7 |
| Értéksökk. leír | 54 341 | 0,0 | 25 884 | 14,3 | -28 457 | 14,3 |
| Egyéb ráfordítások | 11 756 | 0,0 | 3 773 | 2,1 | -7 983 | 2,1 |
| Ktg-k, ráford. össz. | 348 694 | 0,0 | 184 679 | 101,7 | -164 015 | 101,7 |
| Üzleti tev. eredm. | 9 058 | 0,0 | -3 173 | -1,7 | -12 231 | -1,7 |
| Pü. műveletek | | | | | | |
| - bevétel | 177 | 0,0 | - | 0,0 | -177 | 0,0 |
| - ráfordítás | - | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 |
| - eredménye | 177 | 0,0 | - | 0,0 | -177 | 0,0 |
| Szokásos váll.eredmény | 9 235 | 0,0 | -3 173 | -1,7 | -12 408 | -1,7 |
| ADÓZÁS előtti eredm. | 9 235 | 0,0 | -3 173 | -1,7 | -12 408 | -1,7 |
| Adófiz.köt. | 9 238 | 0,0 | - | 0,0 | -9 238 | 0,0 |
| Adózott eredm. KH | 52 | 0,0 | -1 982 | -1,1 | -2 034 | -1,1 |
| Adózott eredm. Váll. | -55 | 0,0 | -1 191 | -1,6 | -1 136 | -1,6 |

Adózott eredmény előző évhez történő jelentős eltérése:

nem jelentős

Tájékoztató adatok

2. Környezetvédelem

2.1. Tárgyi eszközök, veszélyes hulladékok, anyagok változása

A 2000. évi C., a számvitelről szóló törvény 94. §. (1)-(2). bekezdésben megjelölt, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköznek, a környezetre káros veszélyes hulladékoknak, anyagoknak nyitó és záró készlete a társaságnál nem volt.

2.2. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költség nem volt, céltartalékot sem képeztünk.

A Kft-nél kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, ráfordítás nem volt 2021. évben.

Martonvásár, 2021.09.16

Tóth Balázs ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük **Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft.** (a „Társaság”) 2021. június 30.-i fordulónapra elkészített közbenső mérlegének a könyvvizsgálatát, melyben az eszközök és források egyező végösszege 886.482 E Ft, az adózott eredmény – 3.173 E Ft (veszteség), saját tőke összege 248.818 E Ft.

Véleményünk szerint a mellékelt közbenső mérleget minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban készítették el.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló közbenső mérleg könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza. -

Függetlenek vagyunk 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 megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb kérdések: a közbenső mérleg készítésének alapja és célja

A közbenső mérleghez készült kiegészítő melléklet a számviteli törvényben előírt közzétételekkel megfelel a számviteli törvény közbenső mérlegre vonatkozó előírásainak.

Egyéb kérdések: a felhasználás korlátozása

Jelen könyvvizsgálói jelentésünk kizárólag a **Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft.** alapító okiratának 13.7 pontja szerinti beszámolásához adtuk ki, amely szerint a társaság ügyvezetője legalább félévente köteles beszámolni a végzett munkájáról Martonvásár Város Önkormányzata képviselő-testületének, mint a Társaság alapítójának, ezért az más célból, vagy más által nem használható fel.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a közbenső mérlegért

A vezetés felelős a közbenső mérlegnek a számviteli törvénnyel összhangban történő 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 közbenső mérleg elkészítése.

A közbenső mérleg elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbenső mérleg 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 közbenső mérleg könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közbenső mérleg egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk 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 közbenső mérleg alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük a közbenső mérleg akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk 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. Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbenső mérleg összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet vagy minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük a közbenső mérleg átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy a közbenső mérlegben teljesül-e az alapul szolgáló ügyleteknek és eseményeknek a számviteli törvényben foglaltak szerinti bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Zalaegerszeg, 2021. szeptember 24.

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet: 2021.06.30. mérleg
- 2.sz. melléklet: 2021.06.30. mérleg részletezéssel
- 3.sz. melléklet: 2021.06.30. eredménykimutatás
- 4.sz. melléklet: 2021.06.30. eredménykimutatás részletezéssel
- 5.sz. melléklet: Önkormányzati támogatás elszámolás a Kft. könyveiben kimutatott és az üzleti tervekben szereplő adatokkal 2021.06.30-i dátumra.

Borsosné Pál Ildikó

Borsosné Pál Ildikó

ügyvezető

Lauf-Audit KFT

8900 Zalaegerszeg, Petőfi Sándor u. 7. 1/5.

nyilvántartási szám: 001465

Borsosné Pál Ildikó

Borsosné Pál Ildikó

kamarai tag könyvvizsgáló

kamarai tagsági szám: 000970

Lauf-Audit Kft.

8900 Zalaegerszeg, Petőfi u. 7. 1/5.

Bank: 12092309-01421485-00100000

Adószám: 25298079-2-20

Könyvvizsgálati munkapéldány

Könyvvizsgáló: Lauf-Audit KFT

Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft.

MÉRLEG

2021.06.30

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

| | Tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév |
|-----------|--|----------------|----------------|
| 1 | A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor) | 734 818 | 719 155 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok) | | |
| 10 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok) | 734 818 | 719 155 |
| 18 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28.sorok) | | |
| 29 | B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53.sor) | 75 213 | 167 170 |
| 30 | I. KÉSZLETEK (31.-36.sorok) | 217 | 344 |
| 37 | II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok) | 33 575 | 47 235 |
| 46 | III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok) | | |
| 53 | IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok) | 41 421 | 119 591 |
| 56 | C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok) | 2 386 | 157 |
| 60 | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor) | 812 417 | 886 482 |

MÉRLEG Források (passzívák)

| | Tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév |
|------------|--|----------------|----------------|
| 61 | D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.sor) | 243 859 | 248 818 |
| 62 | I. JEGYZETT TŐKE | 230 900 | 233 900 |
| 64 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | |
| 65 | III. TŐKETARTALÉK | | |
| 66 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 17 990 | 18 091 |
| 67 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | | |
| 68 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | | |
| 71 | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | -5 031 | -3 173 |
| 72 | E. Céltartalékok (73.-75.sorok) | | |
| 76 | F. Kötelezettségek (77.+82.+92.sor) | 3 017 | 39 452 |
| 77 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81.sorok) | | |
| 82 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91.sorok) | | |
| 92 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104.sorok kiv.94) | 3 017 | 39 452 |
| 105 | G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sorok) | 565 541 | 598 212 |
| 109 | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor) | 812 417 | 886 482 |

Kelte: Martonvásár,

Könyvvizsgáló: Lauf-Audit KFT

Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft.

MÉRLEG

2021.06.30

főkönyvi számonkénti részletezéssel

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|---|-------|--|------------------------|------------------------|
| A.I.4 Szellemi termékek | | | | |
| | 1141 | Vásárolt software | | 54 000 |
| | 1191 | Vásárolt software écs | | -54 000 |
| Összesen | | | | |
| A.II.1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | | | | |
| | 1241 | Egyéb építmények (Szent L. parkoló) | 10 286 119 | 10 286 119 |
| | 1242 | Deák F. úti parkoló | 13 485 724 | 13 485 724 |
| | 1243 | Sportközpont Martonvásár | 180 817 914 | 180 817 914 |
| | 1244 | Sportcsarnok Martonvásár | 609 241 714 | 609 241 714 |
| | 1245 | Élőfüves pálya | 1 999 740 | 1 999 740 |
| | 129 | Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése | -137 438 344 | -153 856 624 |
| Összesen | | | 678 392 867 | 661 974 587 |
| A.II.2 Műszaki berendezések, gépek, járművek | | | | |
| | 131 | Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóesz | 247 900 | 3 114 927 |
| | 1311 | Napelemes rendszer Sportcsarnok | 18 731 452 | 18 731 452 |
| | 1312 | Kisértékű termelő gépek, berendezések | | 320 596 |
| | 1313 | Számítástechnikai eszközök MG | | 281 879 |
| | 132 | Termelésben közvetlenül résztvevő járművek IVECO | 23 608 210 | 23 608 210 |
| | 139 | Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerint | -153 013 | -845 399 |
| | 1391 | Napelemes rendszer ÉCS | -4 427 550 | -5 815 863 |
| | 13911 | Műszaki gépek, berendezések értékcsökkenése | | -1 472 173 |
| | 13912 | Kisértékű műszaki gépek, berendez. értékcsökkenése | | -320 596 |
| | 1392 | IVECO Busz be/sfp-06422/2018 écs | -3 973 404 | -6 314 820 |
| | 14912 | Labdarúgó háló écs TAO | -46 406 | -116 069 |
| | 14913 | Mobil lelátó 120 férőhelyes TAO écs | -903 509 | -1 201 228 |
| Összesen | | | 33 083 680 | 29 970 916 |
| A.II.3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | | | | |
| | 141 | Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések | 33 739 366 | 33 739 366 |
| | 1411 | Exerlights team sporteszköz | 1 257 300 | 1 257 300 |
| | 1412 | Labdarúgó háló 200 m2 | 160 020 | 160 020 |
| | 14121 | Kisértékű üzemi gépek, berendezések | | 680 106 |
| | 1413 | Mobil lelátó 120 férőhelyes (TAO 18428/2017) | 4 140 493 | 4 140 493 |
| | 14131 | 2018 előtt egyéb gépek, berendezések | | 7 141 562 |
| | 1415 | Fűnyíró hátsó kiszórású | 1 699 000 | 1 699 000 |
| | 1421 | Egyéb járművek MG | | 8 673 745 |

| | | | | |
|--|--------|--|-------------------|-------------------|
| | 143 | Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések | 3 064 117 | 3 064 117 |
| | 1431 | KT19 számítástechnikai ber. be/sfp-07422/2019 MKSZ | 192 900 | 192 900 |
| | 14311 | Irodai eszközök, berendezések MG | | 1 380 453 |
| | 1432 | Kisértékű irodai eszközök | | 628 185 |
| | 1433 | Számítástechnikai eszközök MG | | 154 918 |
| | 1441 | Szolár rendszer | | 20 256 500 |
| | 145 | Jóléti berendezések | | 4 997 481 |
| | 146 | Kisértékű tárgyi eszközök | 8 666 513 | 8 666 513 |
| | 149 | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv s | -29 142 249 | -32 150 652 |
| | 1491 | Exerlights Team sporteszköz écs | -280 205 | -518 427 |
| | 14911 | Egyéb gépek écs MG | | -6 472 784 |
| | 149121 | Kisértékű egyéb berendezések écs MG | | -794 446 |
| | 14914 | KT19 be/sfp-07422/2019 MKSZ écs | -41 970 | -96 038 |
| | 14915 | Fűnyíró hátsó kiszórású écs | -113 754 | -235 919 |
| | 1492 | Egyéb járművek écs MG | | -7 739 163 |
| | 1493 | Irodai berendezések ÉCS MG | | -1 329 381 |
| | 1494 | Szolár écs MG | | -17 301 269 |
| | 1495 | KTE écs MG | | -5 095 995 |
| Összesen | | | 23 341 531 | 25 098 585 |
| A.II.5 Beruházások, felújítások | | | | |
| | 161 | Befejezetlen beruházások | | 1 910 746 |
| Összesen | | | | 1 910 746 |
| A.II.6 Beruházásokra adott előlegek | | | | |
| | 352 | Beruházásokra adott előlegek | | 200 000 |
| Összesen | | | | 200 000 |
| B.I.5 Áruk | | | | |
| | 261 | Áruk beszerzési áron | 217 098 | 217 098 |
| | 2611 | Áruk beszerzési áron MG | | 90 210 |
| Összesen | | | 217 098 | 307 308 |
| B.I.6 Készletekre adott előlegek | | | | |
| | 353 | Készletekre adott előlegek | | 36 390 |
| Összesen | | | | 36 390 |
| B.II.1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) | | | | |
| | 311 | Belföldi vevő követelések forintban | 9 436 953 | 1 134 006 |
| | 315 | Belföldi követelések értékvesztése és annak vissza | | -314 259 |
| | 319 | Kompenzálás | | |
| Összesen | | | 9 436 953 | 819 747 |
| B.II.6 Egyéb követelések | | | | |
| | 314 | Téves utalás | | 8 465 |
| | 3611 | Munkavállalóknak folyósított előlegek | | 356 400 |
| | 3612 | Előírt tartozások | | |
| | 3613 | Egyéb elszámolások elszra előleg | | 55 000 |
| | 3691 | MKSZ be/sfp-06422/2018 tao | | |
| | 3692 | MLSZ be/sfp-24428/2018 tao | | |

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|--------------------------------|-------|--|------------------------|------------------------|
| | 3693 | MKSZ be/sfp-07422/2019/MKSZ | 156 010 | 156 010 |
| | 3694 | MLSZ be/sfp-31428/2019/MLSZ | 307 012 | 307 012 |
| | 3695 | MKSZ be/sfp-08422/2020/MKSZ | 19 303 342 | 11 680 342 |
| | 36951 | MKSZ BE/SFP-09422/21/MKSZ | | 27 832 180 |
| | 3696 | MLSZ BE/SFP-38428/2020 ÜZEMELTETÉS, UP | 4 172 955 | 2 387 168 |
| | 36961 | MLSZ BE/SFP-46428/2021 | | 263 676 |
| | 4612 | KIVA adó MG | | 15 505 |
| | 4633 | EHO | 5 500 | 5 500 |
| | 4638 | EKHO kifizetőt terhelő (190) | 40 000 | 90 314 |
| | 4648 | Ekho munkavállalót terhelő (191) | 15 000 | 15 820 |
| | 46701 | Eltérő évi áfa | | |
| | 4695 | Helyi iparüzési adó elszámolási számla | 9 000 | 9 000 |
| | 4696 | Gépjárműadó elszámolási számla | | 10 500 |
| | 4713 | Egyéb kifizetések elszámolása | | 61 458 |
| | 4731 | Egészségbiztosítási alap | 9 000 | |
| | 4732 | Szociális hozzájárulás | 120 000 | 2 814 157 |
| | 4742 | Szakképzési hozzájárulás | 1 001 | 346 263 |
| | 4793 | Pénzforgalmi áfa fizetendő | | |
| Összesen | | | 24 138 820 | 46 414 770 |
| B.IV.1 Pénztár, csekkek | | | | |
| | 3811 | Pénztár-számla (Sport) | 457 435 | 125 340 |
| | 3812 | Kultúra pénztár (O,K,BBK) | 1 211 380 | 396 695 |
| | 3813 | Üzemeltetés pénztár | | 147 245 |
| Összesen | | | 1 668 815 | 669 280 |
| B.IV.2 Bankbetétek | | | | |
| | 3840 | MS_LSI19 (78248391) | 499 553 | 424 327 |
| | 38401 | Takarékbank (10031810) Üzemeltetés | | |
| | 38402 | Takarék alszla (10059919) Üzemeltetés | | |
| | 38403 | Erste Üzemeltetés (93797799) | | 36 102 371 |
| | 3841 | MS_TARTALÉK2 (77845531) | | 2 630 117 |
| | 38410 | Erste LU20 (93543284) | 4 660 674 | 14 966 344 |
| | 38411 | Erste LSI20 (93543246) | 1 412 362 | 4 773 289 |
| | 38412 | Erste KSZ20 (93543318) | 533 014 | 1 284 117 |
| | 3842 | Központi bankszla ERSTE (66539696) | 5 472 529 | 8 639 216 |
| | 38420 | Kultúra főszámla (93726094) Erste | 16 275 | 10 645 831 |
| | 38421 | MG_TARTALÉK (93726104) Erste | 257 482 | 27 525 |
| | 38422 | Könyvtár (93726111) Erste | 396 234 | |
| | 38423 | TOP.5.31. (93797847) Erste | 700 117 | 87 640 |
| | 38424 | Rendezvény (93797878) Erste | 824 261 | 2 631 218 |
| | 38425 | Tánc (93726049) Erste | 506 384 | |
| | 38426 | Déryné Program (93797696) Erste | 1 544 066 | 732 410 |
| | 3843 | MKSZ utánpótlás Bank (68477510) | | 305 699 |
| | 3844 | MKSZ Tárgyi ESZKÖZ Bank (68470991) | | |
| | 3845 | MLSZ Tárgyi Eszköz Bank (68470960) | 155 100 | 342 300 |
| | 3846 | MLSZ utánpótlás Bank (68470984) | 4 893 159 | 4 791 249 |
| | 3847 | KÉZI UP 2015 Bank (73884486) | 618 975 | 17 121 110 |

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|---|--------|---|------------------------|------------------------|
| | 38477 | KU20 Bank (93543325) | 5 168 850 | 640 162 |
| | 3848 | MS_TARTALÉK (73884479) | | 1 695 125 |
| | 38488 | LU2017 bankszámla (79872029) | | |
| | 3849 | L16 Bankszla (77845586) | 1 742 143 | 731 313 |
| | 38499 | Erste LT16 (79385813) | 130 816 | 130 816 |
| | 3851 | Értékpapírszámla (5441870) 6225616db | 10 201 546 | 10 201 546 |
| | 3852 | Erste Értékpapír számla (14400018-03210600-5411666) | 18 375 | 18 375 |
| | 389 | Átvezetési számla | | |
| Összesen | | | 39 751 915 | 118 922 100 |
| C.1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | | |
| | 3912 | Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözetből | | |
| | 3913 | Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása | 91 702 | |
| | 3914 | Martonvásár Önkormányzat többletfinanszírozás MG | | |
| Összesen | | | 91 702 | |
| C.2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | | | | |
| | 3923 | Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítá | 2 293 893 | 157 206 |
| Összesen | | | 2 293 893 | 157 206 |
| C.3 Halasztott ráfordítások | | | | |
| | 3922 | MKSE részére adott támogatás elhatárolása (2020.06) | | |
| Összesen | | | | |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | | | 812 417 274 | 886 481 635 |
| MÉRLEG | | | | |
| D.I. JEGYZETT TŐKE | | | | |
| | 411 | Jegyzett tőke | -230 900 000 | -233 900 000 |
| Összesen | | | -230 900 000 | -233 900 000 |
| D.IV. EREDMÉNYTARTALÉK | | | | |
| | 413 | Eredménytartalék | 2 017 303 | 1 913 666 |
| | 41315 | Eredménytartalék 2015 évi | -3 952 213 | -3 952 213 |
| | 413160 | Eredménytartalék Közhasznú 2016 | -7 481 000 | -7 481 000 |
| | 413161 | Eredménytartalék vállalkozási 2016 | 126 082 | 126 082 |
| | 413170 | 2017 évi eredménytartalék Közhasznú | -4 340 710 | -4 340 710 |
| | 413171 | 2017 évi eredmény Vállalkozási | -243 000 | -243 000 |
| | 413180 | 2018 évi eredménytartalék közhasznú | -8 517 686 | -8 517 686 |
| | 413181 | 2018 évi eredménytartalék vállalkozási | -36 000 | -36 000 |
| | 413190 | 2019 évi eredménytartalék közhasznú | 4 320 468 | 4 320 468 |
| | 413191 | 2019 évi eredménytartalék vállalkozási | 117 000 | 117 000 |
| | 413192 | 2020 évi eredménytartalék vállalkozási | | 2 413 |
| Összesen | | | -17 989 756 | -18 090 980 |

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|---|---------|---|------------------------|------------------------|
| D.V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | | |
| | 4142 | Lekötött tartalék eredménytartalékból | | |
| Összesen | | | | |
| D.VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | | | | |
| | 419 | Adózott eredmény | | |
| | D. (EK) | adózott eredmény | 5 030 829 | 3 172 972 |
| Összesen | | | 5 030 829 | 3 172 972 |
| F.III.1 Rövid lejáratú kölcsönök | | | | |
| | 4512 | Egyéb rövid lejáratú kölcsönök | | |
| Összesen | | | | |
| F.III.3 Vevőtől kapott előlegek | | | | |
| | 453 | Vevőktől kapott előlegek | | |
| Összesen | | | | |
| F.III.4 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | | | | |
| | 4541 | Belföldi anyag és áruszállítók | -1 443 414 | -8 130 769 |
| | 4541m | szállítói korrekció | | |
| Összesen | | | -1 443 414 | -8 130 769 |
| F.III.9 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | | | | |
| | 3683 | Pénzforgalmi áfa visszaigényelhető | | |
| | 4532 | Átadott pénzeszköz előleg Önkormányzat | | -13 409 175 |
| | 461 | Társasági adó elszámolása | -5 000 | -5 000 |
| | 4621 | Mag.személyt terhelő szja | -386 000 | -1 988 171 |
| | 4622 | Kifizetőt terhelő szja | | -12 547 |
| | 4635 | Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás | | -242 000 |
| | 4639 | EFO | | |
| | 466 | Előzetesen felszámított ÁFA | | 4 934 587 |
| | 46601 | Eltérő évi áfa visszaig. | | -554 724 |
| | 467 | Fizetendő általános forgalmi adó | | -9 350 471 |
| | 468 | Általános forgalmi adó elszámolási számla | -922 000 | 190 114 |
| | 4711 | Keresetelszámolási számla | -5 516 | -8 333 088 |
| | 472 | Fel nem vett járandóságok | | |
| | 4730 | Nyugdíjbiztosítási alap | | -69 076 |
| | 4731 | Egészségbiztosítási alap | | -46 591 |
| | 4733 | Társadalombiztosítási számla | -255 000 | -2 373 308 |
| | 4734 | Táppénz 1/3 rész | | -61 458 |
| | 4791 | Kaució (bérleti díj) | | |
| Összesen | | | -1 573 516 | -31 320 908 |
| G.1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | | |
| | 4811 | Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása | | |
| | 48330 | MVÖ átadott pénzeszköz elhat | | -728 402 |
| Összesen | | | | -728 402 |

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|---|--------|--|------------------------|------------------------|
| G.2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | | | | |
| | 4821 | Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költsége | -447 120 | -755 998 |
| Összesen | | | -447 120 | -755 998 |
| G.3 Halasztott bevételek | | | | |
| | 4832 | Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása | -3 609 313 | -6 572 591 |
| | 48321 | LT14 TE MLSZ be/sfp-7428/2014 | -173 838 546 | -171 295 997 |
| | 48322 | KT14 TE MKSZ be/sfp-2422/2014 | -313 165 260 | -302 981 946 |
| | 483231 | KT16 TE MKSZ be/sfp-04422/2016 | -1 128 162 | -1 041 599 |
| | 483232 | KSZ19 személyi be/sfp-07422/2019 | -2 488 759 | -2 488 759 |
| | 483233 | KU19 utánpótlás be/sfp-07422/2019 | -670 265 | -670 265 |
| | 483234 | LT16 TE MLSZ be/sfp-13428/2016 | -2 013 934 | -1 868 674 |
| | 483235 | KT19 TE be/sfp-07422/2019 | -526 555 | -526 555 |
| | 483241 | KSZ17 személyi MKSZ be/sfp-05422/2017 | | |
| | 483242 | KT17 TE MKSZ be/sfp-05422/2017 | | |
| | 483243 | LÜZ19 üzemeltetés be/sfp-31428 | | |
| | 483244 | LT17 TE MLSZ be/18428/2017 | -10 686 278 | -8 815 578 |
| | 483245 | LU19 utánpótlás be/sfp-31428/2019 88,09% | -1 548 594 | -155 742 |
| | 483251 | KSZ18 személyi MKSZ be/sfp-06422/2018 | | |
| | 483252 | KT18 TE MKSZ be/sfp-06422/2018 87,3% | -21 452 894 | -18 899 379 |
| | 483253 | KU18 utánpótlás MKSZ be/sfp-06422 87,3% | | |
| | 483254 | LU18 utánpótlás MLSZ be/sfp-24428/2018 87,44% | -1 675 216 | |
| | 483255 | LT19 TE MLSZ sfp-31428/2019 | -1 260 348 | -1 125 544 |
| | 483256 | KU20 MKSZ be/sfp-08422/2020 | -6 449 822 | -1 350 491 |
| | 483257 | LSI20 ÜZEMELTETÉS BE/SFP-38428/2020 | -376 809 | -658 138 |
| | 483258 | LU20 UP BE/SFP-38428/2020 | -9 585 411 | -4 045 135 |
| | 483259 | KSZ20 SZEM. BE/SFP-08422/2020 | -3 185 051 | -4 234 422 |
| | 483260 | KSI20 ÜZEM. BE/SFP-08422/2020 | -7 625 102 | -7 563 903 |
| | 483261 | MLSZ BE/SFP-46428/2021 UTÁNPÓTLÁS | | -12 930 149 |
| | 483262 | MLSZ BE/SFP-46428/2021 TÁRGYI ESZK. NEM ING. | | -257 677 |
| | 483263 | MLSZ BE/SFP-46428/2021 ÜZEMELTETÉS | | -3 901 744 |
| | 483264 | MKSZ BE/SFP-09422/2021 SZEMÉLYI | | -6 509 146 |
| | 483265 | MKSZ BE/SFP-09422/2021 ÜZEMELTETÉS | | -16 746 129 |
| | 483266 | MKSZ BE/SFP-09422/2021 UTÁNPÓTLÁS | | -18 436 162 |
| | 4833 | Önkormányzati támogatás busz vásárlás | -3 807 978 | -3 651 825 |
| Összesen | | | -565 094 297 | -596 727 550 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | | | -812 417 274 | -886 481 635 |

* A 2020.12.31-i adatok sorban a jogelőd MartonSport Kft 2020.12.31-i mérlegbeszámolójának adatai szerepelnek.

Martonvásár Városi Közzolgáltató Nonprofit Kft.
EREDMÉNYKIMUTATÁS
2021.06.30

| | Tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév |
|----------|---|---------------|---------------|
| I | Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.) | 39 347 | 46 191 |
| II | Aktivált saját teljesítmények értéke (03+/-04.) | | |
| III | Egyéb bevételek | 101 919 | 135 315 |
| IV | Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.) | 40 443 | 73 893 |
| V | Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.) | 46 470 | 81 129 |
| VI | Értékcsökkenési leírás | 48 099 | 25 884 |
| VII | Egyéb ráfordítások | 11 461 | 3 773 |
| A | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.) | -5 207 | -3 173 |
| VIII | Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.) | 176 | |
| IX | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.) | | |
| B | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 176 | |
| C | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.) | -5 031 | -3 173 |
| X | Adófizetési kötelezettség | | |
| D | ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.) | -5 031 | -3 173 |

Kelte: Martonvásár,

Könyvvizsgáló: Lauf-Audit KFT

Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

2021.06.30

főkönyvi számonkénti részletezéssel

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|---|-----------------|--|------------------------|------------------------|
| I.01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele | | | | |
| | 9110 | Kiegészítő egyéb bevétel | -1 221 646 | -11 600 |
| | 9111 | Humán-eü ellátás | -103 156 | -6 300 |
| | 9112 | BBK vállalkozási bevétel (Déryné program) | | -5 508 125 |
| | 9113 | Önkormányzat által megrendelt bevétel | | -1 046 493 |
| | 9114 | Városüzemeltetés vállalkozói bevétel | | -2 817 544 |
| | 9120 | Kézilabda tábor | -330 000 | |
| | 9121 | Szivacskezilabda tanf.díjak (cél szerinti) | -1 933 250 | |
| | 9122 | Bérleti díj (cél szerinti) | -32 213 383 | |
| | 9123 | Óvodamúzeum bevétel (célszerinti) O | -652 564 | |
| | 9124 | Könyvtár bevétel (célszerinti) K | -116 925 | |
| | 9125 | BBK bevétele (célszerinti) M | -806 512 | |
| | 91251 | BBK bevétel (Déryné program) | -1 596 875 | |
| | 9130 | Labdarúgás sporttevékenység bevétele | | |
| | 9131 | Nevelési ktgtérítés | -373 000 | |
| | 9132 | Sportcsarnok rezi továbbszámolás | | |
| | 9133 | Támogatójegy értékesítése (cél szerinti bevétel) | | |
| | 9211 | Kézilabda tábor (célszerinti) | | -390 000 |
| | 9212 | Szivacskezilabda tanfolyam díjak (célszerinti) | | -180 000 |
| | 9213 | Labdarúgás nevelési költségtérítés (célszerinti) | | -156 000 |
| | 9220 | Bérleti díj (célszerinti) | | -17 221 505 |
| | 9221 | Továbbszámolt rezi költség (célszerinti) | | -8 647 822 |
| | 9222 | Üzemeltetés (takarítás, carb., hőszolg) célszerint | | -8 045 729 |
| | 9230 | BBK kultúra bevétel (célszerinti) | | -774 536 |
| | 9231 | Óvodamúzeum bevétel (célszerinti) | | -246 803 |
| | 9232 | Könyvtár bevétel (célszerinti) | | -131 619 |
| | 924 | Temetői szolgáltatás (célszerinti) | | -770 722 |
| | 925 | Személyszállítás, helyi járat (célszerinti) | | -236 418 |
| | 931 | Betöltött árbevétel számla | | |
| | Összesen | | -39 347 311 | -46 191 216 |
| III. Egyéb bevételek | | | | |
| | 961 | Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök | | -393 701 |
| | 9631 | Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek | | |
| | 9634 | Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott t | -1 814 652 | |
| | 96341 | Bértámogatás (de minimis) | | -4 458 297 |
| | 96342 | Önkormányzattól kapott támogatás (szolár rendszer) | | -1 448 478 |
| | 964 | Kerekítések leírása | -23 722 | -7 |

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|---------------------------|---------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | 9672 | Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás | -1 192 022 | -702 425 |
| | 96720 | Önkormányzattól kapott átadott PE (BBK) | -10 744 403 | -19 991 838 |
| | 96721 | Önkormányzattól kapott átadott pénzeszköz (Tánc) | -1 333 600 | |
| | 96722 | Önkormányzattól kapott átadott PE (Rendezvény) | -1 351 817 | -1 161 000 |
| | 96723 | Önkormányzattól kapott átadott PE (Óvodamúzeum) | -6 301 582 | |
| | 96724 | Önkormányzattól kapott átadott PE (Könyvtár) | -2 893 667 | |
| | 96725 | Átadott pénzeszköz MVÖ - Városüzemeltetés | | -58 897 918 |
| | 96726 | Átadott pénzeszköz PMH - Városüzemeltetés | | -5 083 516 |
| | 96727 | Átadott pénzeszköz BU - városüzemeltetés óvoda | | -8 162 026 |
| | 9674 | Kiegészítő TAO támogatás | -6 440 250 | -5 625 304 |
| | 9675 | Célszerű TAO támogatás feloldása | | |
| | 967511 | KT14 TE MKSZ be/sfp-2422/2014 | -20 657 574 | -10 183 314 |
| | 967512 | LT14 TE MLSZ be/spf-7428/2014 | -5 127 239 | -2 542 549 |
| | 967513 | KT16 TE MKSZ be/sfp-04422/2016 | -135 331 | -86 563 |
| | 967521 | KSZ19 személyi MKSZ be/sfp-07422/2019 | -1 214 319 | |
| | 967522 | KU19 utánpótlás MKSZ be/sfp-07422/2019 | -7 734 380 | |
| | 967523 | KT19 TE MKSZ be/sfp-07422/2019 68,38 | -390 855 | |
| | 967524 | LT16 TE MLSZ be/sfp-13428/2016 | -292 929 | -145 260 |
| | 967525 | LT19 TE be/sfp-31428/2019 68,4% | -64 999 | -134 804 |
| | 967531 | KT17 TE MKSZ be/sfp-05422/2017 | | |
| | 967532 | KU17 utánpótlás MKSZ be/sfp-05422/2017 | | |
| | 967533 | LÜZ19 üzemeltetés be/sfp-31428 48,76% | -835 112 | |
| | 967534 | LU19 utánpótlás MLSZ be/sfp-31428/2019 88,09% | -4 778 097 | -1 392 852 |
| | 967535 | LT17 TE be/sfp-18428/2017 | -3 758 820 | -1 870 700 |
| | 967541 | KSZ18 személyi MKSZ be/sfp-06422/2018 | | |
| | 967542 | KT18 TE MKSZ be/sfp-06422/2018 | -4 625 587 | -2 553 515 |
| | 967543 | LU18 utánpótlás MLSZ be/sfp-24428/2018 | -154 171 | |
| | 967551 | KU18 utánpótlás MKSZ be/sfp-06422/2018 | -1 240 000 | |
| | 967552 | KU20 be/sfp-08422 MKSZ utánpótlás | -3 221 187 | -4 370 929 |
| | 967553 | LSI20 ÜZEMELTETÉS BE/SFP-38428/2020 | -2 574 010 | -238 147 |
| | 967554 | LU20 UP BE/SFP-38428/2020 | -5 014 309 | -5 540 276 |
| | 9675555 | KSZ20 SZEMÉLYI BE/SFP-08422 MKSZ | -2 493 313 | |
| | 9675556 | KSI20 ÜZEMELTETÉS BE/SFP-08422/2020 | -5 510 736 | -167 568 |
| | 967557 | MLSZ BE/SFP-46428/2021 UTÁNPÓTLÁS | | |
| | 967558 | MLSZ BE/SFP-46428/2021 TE ESZK. NEM ING. | | |
| | 967559 | MLSZ BE/SFP-46428/2021 ÜZEMELTETÉS | | |
| | 967560 | MKSZ BE/SFP-09422/2021 SZEMÉLYI | | |
| | 967561 | MKSZ BE/SFP-09422/2021 ÜZEMELTETÉS | | |
| | 967562 | MKSZ BE/SFP-09422/2021 UTÁNPÓTLÁS | | |
| | 9677 | ADOMÁNY | | -30 000 |
| | 9691 | Továbbszámlázott telefon (magánszemély) | | -134 306 |
| Összesen | | | -101 918 683 | -135 315 293 |
| IV.05 Anyagköltség | | | | |
| | 511 | Vásárolt anyagok költségei | 1 112 382 | 2 712 506 |
| | 5111 | Anyagköltség (Déryné program) | 360 000 | 369 702 |
| | 5117 | Irodaszer, nyomtatvány | | 281 119 |
| | 511m | Korrekció | | |

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|---|-------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | 512 | Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei | 270 278 | |
| | 5121 | Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszk. | | 862 560 |
| | 5122 | Tisztítószer | | 561 180 |
| | 5123 | Védőfelszerelés, munkaruha, védőital | | 138 800 |
| | 513 | Egyéb anyagköltségek (étel TAO) | 963 947 | 170 160 |
| | 514 | Üzemanyag ktg. | 145 017 | 1 561 755 |
| | 515 | Sportszerek, sportfelszerelések | 1 539 077 | 573 521 |
| | 516 | Rezsi költség | 6 355 923 | |
| | 5161 | Áram költség | | 10 262 902 |
| | 5162 | Gáz költség | | 10 556 359 |
| | 5163 | Vízdíj, csatorna költség | | 498 247 |
| | 5164 | Szemétszállítás | | 404 616 |
| | 5166 | Támogatott közüzemi díj | 2 519 905 | 1 725 421 |
| | 517 | Irodaszerek, nyomtatványok | 141 312 | |
| | 518 | Vitaminok, gyógyszerek | 38 625 | |
| Összesen | | | 13 446 466 | 30 678 848 |
| IV.06 Igénybe vett szolgáltatások értéke | | | | |
| | 521 | Szállítás-rakodás, raktározás költségei | 868 035 | |
| | 5210 | Személyszállítás, egyéb szállítási ktg | | 719 195 |
| | 5211 | Zöldhulladék szállítás | 139 574 | 152 400 |
| | 5214 | Hóeltakarítás, készenléti díj | | 152 400 |
| | 522 | Bérleti díjak | 549 392 | |
| | 5221 | Ingatlan bérleti díj (garázs) | | 220 500 |
| | 5222 | Eszköz bérleti díj (szőnyeg, fénymásoló) | | 1 034 600 |
| | 523 | Karbantartási költségek | 4 007 281 | |
| | 5231 | Javítás, karbantartás | | 4 866 409 |
| | 5232 | Szoftverfrissítés | | 341 988 |
| | 5233 | Kéményseprés, kártevőirtás | | 171 475 |
| | 524 | Hírdetés, reklám, propaganda költségei | | |
| | 525 | Oktatás és továbbképzés | 57 048 | 188 108 |
| | 526 | Utazási és kiküld (napidíj nélkül) | 43 210 | 20 780 |
| | 527 | számviteli szolg/könyvvizsgálat | 2 186 000 | |
| | 5271 | Könyvelés, könyvvizsgálat | 1 200 000 | 5 347 998 |
| | 5272 | Jogi szolgáltatás (ügyvédi költségek) | | 44 150 |
| | 5273 | Biztonság-őrzésvédelem | | 972 036 |
| | 5274 | Tűz- és munkavédelem szolgáltatás | | 1 030 011 |
| | 5275 | Rendszerkarbantartás | | 2 533 765 |
| | 528 | nevezési díjak, igazolások | 216 117 | |
| | 5281 | Működési költségtérítés | 52 000 | 116 000 |
| | 5282 | Játékengedélyek | 71 643 | 120 845 |
| | 529 | Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei | 12 500 | |
| | 5290 | BBK igénybevett szolgáltatások | 1 657 000 | 2 032 000 |
| | 52901 | Igénybevett szolg. Déryné program | 795 294 | 2 983 366 |
| | 5291 | Postaköltség | 84 766 | 60 830 |
| | 5292 | Telefon, internet | 596 588 | 855 923 |
| | 5293 | Egyéb igénybevett szolgáltatás | 582 385 | 1 074 219 |
| | 5294 | Biztonság, őrzés-védelem | 81 140 | |

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|--|-------|--|------------------------|------------------------|
| | 5295 | Rendszerkarbantartás | 1 813 573 | |
| | 5296 | Épület üzemeltetés | 4 269 740 | 2 199 640 |
| | 5297 | Sportorvosi szolg, üzemorvosi szolgáltatás | 326 000 | 144 500 |
| | 5298 | ÉPÜLETTAKARÍTÁS | 306 968 | 4 191 000 |
| | 5299 | Takarítás szolgáltatás | 4 457 700 | |
| Összesen | | | 24 373 954 | 31 574 138 |
| IV.07 Egyéb szolgáltatások értéke | | | | |
| | 531 | Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetéke | 553 119 | 1 425 721 |
| | 532 | Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak | 413 019 | 436 928 |
| | 5320 | Bankktg TOP.5.3.1 | 4 063 | 1 858 |
| | 5321 | Bankköltség Déryné Program | 1 434 | 26 806 |
| | 533 | Biztosítási díj | 995 033 | 1 641 888 |
| | 534 | Költségként elszámolandó adók, járulékok, termékdi | | |
| | 539 | Különféle egyéb költségek | | -85 798 |
| Összesen | | | 1 966 668 | 3 447 403 |
| IV.08 Eladott áruk beszerzési értéke | | | | |
| | 814 | ELÁBÉ vállalozási célú | 14 202 | |
| Összesen | | | 14 202 | |
| IV.09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | | | | |
| | 815 | Közvetített, alvállalkozói szolg. | 641 400 | |
| | 8151 | Közvetített szolgáltatás (áram, víz, gáz) | | 6 739 378 |
| | 8152 | Egyéb közvetített szolgáltatás | | 1 454 076 |
| Összesen | | | 641 400 | 8 193 454 |
| V.10 Bérköltség | | | | |
| | 541 | Bérköltség | 39 771 408 | |
| | 5411 | Bérköltség Üzemeltetés | | 44 258 756 |
| | 5412 | Bérköltség Kultúra | | 10 095 031 |
| | 5413 | Bérköltség Sport | | 19 498 504 |
| | 5421 | KU19 MKSZ be/sfp-07422/2019 88,09% | | |
| | 5422 | LU19 utánpótlás sfp-31428 / 88,09% | | |
| | 5423 | LU17 utánpótlás MLSZ be/sfp-18428 87,94% | | |
| | 54231 | KSZ18 személyi MKSZ sfp-06422 48,5% | | |
| | 54232 | KU18 utánpótl. szem. be/sfp-06422 / 87,3% | | |
| | 54233 | LU18 utánpótl. szem. MLSZ sfp-24428 / 87,44% | | |
| | 5424 | LU16 utánpótlás hossz. | | |
| | 5431 | Bértámogatás TÁMOP.5.3.1 | 1 708 000 | 1 595 818 |
| | 5432 | Bérköltség Déryné Program | 126 000 | 1 881 000 |
| Összesen | | | 41 605 408 | 77 329 109 |
| V.11 Személyi jellegű egyéb kifizetések | | | | |
| | 5420 | KSZ19 be/sfp-07422/2019 | | |
| | 551 | Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jelle | | 15 909 |
| | 552 | Jóléti és kulturális költségek | | 30 860 |
| | 554 | TÁPPÉNZ 1/3 RÉSZ | | 56 986 |

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|-----------------------------------|-------|--|------------------------|------------------------|
| | 559 | Egyéb személyi jellegű kifiz. | | 142 754 |
| Összesen | | | | 246 509 |
| V.12 Bérjárulékok | | | | |
| | 561 | Társadalombiztosítás cég terhe | 2 452 684 | |
| | 562 | Egészségügyi hozzájárulás | | |
| | 563 | szochó adó Támogatás | | 1 791 603 |
| | 5630 | Szocho TÁMOP.5.3.1 | 166 160 | 249 240 |
| | 56321 | KSZ19 szochó személyi 48,75% sfp-07422 | | |
| | 56322 | KU19 szochó utánpótl. sfp-07422 88,09% | | |
| | 56331 | KSZ18 szochó sfp-06422 49,24% | | |
| | 56332 | KU18 szochó utánpótl. sfp-06422 87,3% | | |
| | 564 | Szakképzési hozzájárulás | 55 500 | 140 738 |
| | 56421 | KSZ19 szakképz. sfp-07422 48,75% | | |
| | 56431 | KSZ18 szakképzés sfp-06422 48,5% | | |
| | 565 | EFO közteherjegy | 16 000 | 209 000 |
| | 569 | EKHO | 2 174 451 | 1 162 686 |
| | 56911 | KU19 EKHO sfp-07422 88,09% | | |
| | 56912 | LU19 EKHO sfp-31428 88,09% | | |
| | 56921 | KU18 EKHO sfp-06422 87,3 % | | |
| | 56922 | LU18 EKHO sfp-24428 87,44% | | |
| Összesen | | | 4 864 795 | 3 553 267 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | | | | |
| | 571 | Terv szerinti értékcsökkenési leírás | 21 031 192 | 19 684 822 |
| | 5711 | Terv szerinti écs iroda | | 63 749 |
| | 57111 | KT14 écs MKSZ be/sfp-2422 69,6385% | 10 323 813 | |
| | 57112 | LT14 écs MLSZ be/sfp-7428 60,921% | 2 577 628 | |
| | 57113 | KT16 écs MKSZ be/sfp-04422/2016 | 55 214 | |
| | 57114 | LT16 écs MLSZ be/sfp-13428/2016 | 147 265 | |
| | 57115 | KT17 écs MKSZ be/sfp-05422/2017 | | |
| | 57116 | LT17 écs MLSZ be/sfp-18428/2017 | 2 488 906 | 297 719 |
| | 57117 | KT18 écs MKSZ be/sfp-06422/2018 | 9 990 327 | 3 688 285 |
| | 57118 | LU/18 écs MLSZ be/sfp-24428/2018 | 245 823 | 90 405 |
| | 57119 | KT19 écs MKSZ be/sfp-07422/2019 | 41 970 | 54 068 |
| | 5713 | Terv szerinti écs Önkormányzat | | 548 726 |
| | 5714 | Terv szerinti écs PMH (szolár) | | 1 456 525 |
| | 572 | Használatbavételkor egy összegben elszámolt érték | 1 196 756 | |
| Összesen | | | 48 098 894 | 25 884 299 |
| VII. Egyéb ráfordítások | | | | |
| | 8632 | Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, k | 15 | 42 313 |
| | 8634 | Költségek (ráfordítások) ellen ellentételezésére a | 1 992 700 | 3 000 000 |
| | 8635 | Martonvásári Sport Klub támogatás | 1 783 000 | 720 000 |
| | 864 | Kerekítések leírása | 9 076 | 37 |
| | 8672 | Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzá | 17 850 | 10 500 |
| | 8673 | Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, | | |
| | 8674 | Közös foglalkoztatás munkabérátalány Martongazda K | 3 532 000 | |

| | | Főkönyvi számlaszám | 2020.12.31 egyenleg | 2021.06.30 egyenleg |
|--|------|--|------------------------|------------------------|
| | 8675 | MARTONGAZDA ÁTADOTT PE EGYÜTTMŰK.ALAPJÁN | 2 808 665 | |
| | 8696 | Támogatás visszafizetési kötelezettség | 1 317 663 | |
| Összesen | | | 11 460 969 | 3 772 850 |
| VIII.17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | | | |
| | 9731 | Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) k | 25 525 | -492 |
| | 9732 | Kamatkozó értékpapírok kapott kamata | -201 545 | |
| Összesen | | | -176 020 | -492 |
| IX.22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | | | | |
| | 8761 | Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának á | 87 | 96 |
| Összesen | | | 87 | 96 |
| X. Adófizetési kötelezettség | | | | |
| | 891 | Társasági adó | | |
| Összesen | | | | |
| ÖSSZESEN | | Eredmény 2021.06.30 | -5 030 829 | -3 172 972 |

*

A 2020.12.31-i adatok sorban a jogelőd MartonSport Kft 2020.12.31-i mérlegbeszámolójának adatai szerepelnek.

Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft

2021.06.30

| főkönyvi szám | bizonylat dátuma | bizonylatszám | bizonylat dátuma | ellen számla | megjegyzés | tartozik Ft | követel Ft | egyenleg Ft | Összes támogatás a Kft könyvelésében |
|--|------------------|---------------|------------------|--------------|--------------------------------|-------------|---------------|----------------------|--------------------------------------|
| Önkormányzattól kapott átadott pénzeszköz BBK | | | | | | | | | |
| 96720 | 2021.01.05 | B02 | 2021.01.05 | 38420 | 01.HAVI ELŐLEG PE ÁTADÁS | 0 | 3 438 333 Ft | 3 438 333 Ft | |
| 96720 | 2021.02.01 | B06 | 2021.02.01 | 38420 | 02.HAVI ELŐLEG PE ÁTADÁS | 0 | 3 438 333 Ft | 6 876 666 Ft | |
| 96720 | 2021.03.02 | B07 | 2021.03.02 | 38420 | ÁTADOTT PÉNZESZK. ELŐLEG 03 | 0 | 3 334 333 Ft | 10 210 999 Ft | |
| 96720 | 2021.03.31 | B07 | 2021.03.31 | 38420 | PE ÁTADÁS MÁRC.15. | 0 | 10 785 Ft | 10 221 784 Ft | |
| 96720 | 2021.04.01 | B07 | 2021.04.01 | 38420 | PE ÁTADÁS ELŐLEG | 0 | 3 334 333 Ft | 13 556 117 Ft | |
| 96720 | 2021.05.03 | kf/05 | 2021.05.03 | 38420 | ÁTADOTT PE ELŐLEG | 0 | 3 334 333 Ft | 16 890 450 Ft | |
| 96720 | 2021.06.01 | kf/06 | 2021.06.01 | 38420 | ÁTADOTT PE ELŐLEG | 0 | 3 101 388 Ft | 19 991 838 Ft | 19 991 838 Ft |
| Önkormányzattól kapott támogatás rendezvény | | | | | | | | | |
| 96722 | 2021.04.08 | B08 | 2021.04.08 | 38420 | HÚSVÉTVÁRÓ-VÍZFAKASZTÓ | 0 | 29 000 Ft | 29 000 Ft | |
| 96722 | 2021.05.21 | kf/05 | 2021.05.21 | 38420 | ÁTADOTT PE RENDEZVÉNY | 0 | 470 000 Ft | 499 000 Ft | |
| 96722 | 2021.06.11 | kf/06 | 2021.06.11 | 38420 | ÁTADOTT PE RENDEZVÉNY | 0 | 60 000 Ft | 559 000 Ft | |
| 96722 | 2021.06.23 | kf/06 | 2021.06.23 | 38420 | ÁTADOTT PE RENDEZVÉNY | 0 | 500 000 Ft | 1 059 000 Ft | |
| 96722 | 2021.06.23 | kf/06 | 2021.06.23 | 38420 | ÁTADOTT PE RENDEZVÉNY | 0 | 102 000 Ft | 1 161 000 Ft | 1 161 000 Ft |
| Önkormányzattól kapott támogatás városüzemeltetés | | | | | | | | | |
| 96725 | 2021.01.05 | B01 | 2021.01.05 | 38401 | 01 HAVI ELŐLEG | 0 | 11 701 740 Ft | 11 701 740 Ft | |
| 96725 | 2021.01.28 | B01 | 2021.01.28 | 38401 | PE.ÁTADÁS YHY239 VÉTELÁR | 0 | 210 000 Ft | 11 911 740 Ft | |

| | | | | | | | | | |
|-------|------------|-----|------------|-------|--------------------------------|---|---------------|----------------------|---------------|
| 96725 | 2021.02.01 | B01 | 2021.02.01 | 38403 | 02 HAVI ELŐLEG | 0 | 11 701 740 Ft | 23 613 480 Ft | |
| 96725 | 2021.03.02 | B02 | 2021.03.02 | 38403 | 03.HAVI ELŐLEG | 0 | 12 115 167 Ft | 35 728 647 Ft | |
| 96725 | 2021.04.01 | B02 | 2021.04.01 | 38403 | 04.HAVI ELŐLEG | 0 | 12 115 167 Ft | 47 843 814 Ft | |
| 96725 | 2021.05.03 | B05 | 2021.05.03 | 38403 | PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ELŐLEG 05 | 0 | 11 054 104 Ft | 58 897 918 Ft | 58 897 918 Ft |

Önkormányzattól kapott támogatás Polgármesteri Hivatal

| | | | | | | | | | |
|-------|------------|-----|------------|-------|--------------------------------|---|------------|---------------------|--------------|
| 96726 | 2021.01.05 | B01 | 2021.01.05 | 38401 | 01 HAVI ELŐLEG | 0 | 847 258 Ft | 847 258 Ft | |
| 96726 | 2021.02.01 | B01 | 2021.02.01 | 38403 | 02 HAVI ELŐLEG | 0 | 847 258 Ft | 1 694 516 Ft | |
| 96726 | 2021.03.02 | B02 | 2021.03.02 | 38403 | 03.HAVI ELŐLEG | 0 | 847 250 Ft | 2 541 766 Ft | |
| 96726 | 2021.04.01 | B02 | 2021.04.01 | 38403 | 04.HAVI ELŐLEG | 0 | 847 250 Ft | 3 389 016 Ft | |
| 96726 | 2021.05.03 | B05 | 2021.05.03 | 38403 | PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ELŐLEG 05 | 0 | 847 250 Ft | 4 236 266 Ft | |
| 96726 | 2021.06.01 | B05 | 2021.06.01 | 38403 | ÁTADOTT PÉNZESZKÖZ | 0 | 847 250 Ft | 5 083 516 Ft | 5 083 516 Ft |

Önkormányzattól kapott támogatás óvoda

| | | | | | | | | | |
|--|------------|-----|------------|-------|--------------------------------|---|--------------|---------------------|----------------------|
| 96727 | 2021.01.05 | B01 | 2021.01.05 | 38401 | 01 HAVI ELŐLEG | 0 | 1 360 347 Ft | 1 360 347 Ft | |
| 96727 | 2021.02.01 | B01 | 2021.02.01 | 38403 | 02 HAVI ELŐLEG | 0 | 1 360 347 Ft | 2 720 694 Ft | |
| 96727 | 2021.03.02 | B02 | 2021.03.02 | 38403 | 03.HAVI ELŐLEG | 0 | 1 360 333 Ft | 4 081 027 Ft | |
| 96727 | 2021.04.01 | B02 | 2021.04.01 | 38403 | 04.HAVI ELŐLEG | 0 | 1 360 333 Ft | 5 441 360 Ft | |
| 96727 | 2021.05.03 | B05 | 2021.05.03 | 38403 | PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ELŐLEG 05 | 0 | 1 360 333 Ft | 6 801 693 Ft | |
| 96727 | 2021.06.01 | B05 | 2021.06.01 | 38403 | ÁTADOTT PÉNZESZKÖZ | 0 | 1 360 333 Ft | 8 162 026 Ft | 8 162 026 Ft |
| Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft könyveiben kimutatott összes támogatásból befolyt bevétel | | | | | | | | | 93 296 298 Ft |

MVK NKft. 2021. havi ütemezés COFOG bontásban_MartonGazda

Összes támogatás 2021. I. félév az üzleti terv szerint

| COFOG | Összesen: | január | február | március | április | május | június | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Köztemető fe | 13320 | 1 529 276 Ft | 234 554 Ft | 234 554 Ft | 264 836 Ft | 234 554 Ft | 237 708 Ft | 323 069 Ft |
| Egyéb szárazf | 45150 | 4 447 430 Ft | 695 900 Ft | 695 900 Ft | 818 668 Ft | 695 900 Ft | 705 315 Ft | 835 746 Ft |
| Közutak üzen | 45160 | 4 008 262 Ft | 657 058 Ft | 657 058 Ft | 698 253 Ft | 657 058 Ft | 667 063 Ft | 671 771 Ft |
| Nem veszélye | 51030 | 3 199 181 Ft | 508 083 Ft | 508 083 Ft | 590 448 Ft | 508 083 Ft | 516 611 Ft | 567 874 Ft |
| Közvilágítás | 64010 | 8 200 394 Ft | 1 364 382 Ft | 1 364 382 Ft | 1 373 197 Ft | 1 364 382 Ft | 1 366 522 Ft | 1 367 530 Ft |
| Községgazdál | 66020 | 1 405 424 Ft | 229 645 Ft | 229 645 Ft | 246 867 Ft | 229 645 Ft | 233 827 Ft | 235 795 Ft |
| Zöldterület ki | 66010 | 20 094 830 Ft | 3 107 660 Ft | 3 107 660 Ft | 3 328 372 Ft | 3 541 660 Ft | 3 430 260 Ft | 3 579 218 Ft |
| Önk.vagyonn | 13350 | 19 069 640 Ft | 2 964 308 | 2 775 972 | 3 435 575 | 2 655 350 | 3 100 745 | 4 137 691 |
| Brunszvik Ter | 13350 | 6 962 998 Ft | 1 177 598 | 1 177 598 | 1 206 011 | 1 156 598 | 1 244 348 | 1 000 845 |
| Martonvásári | 13350 | 3 226 025 Ft | 536 743 | 536 743 | 558 597 | 536 743 | 538 900 | 518 298 |
| TERV ÖSSZESEN: | 72 143 460 Ft | 11 475 931 Ft | 11 287 595 Ft | 12 520 824 Ft | 11 579 973 Ft | 12 041 300 Ft | 13 237 837 Ft | 72 143 460 Ft |
| Kapott előlegek összege 1. | 85 109 690 Ft | 13 909 345 Ft | 13 909 345 Ft | 14 322 750 Ft | 14 322 750 Ft | 14 322 750 Ft | 14 322 750 Ft | |
| Különbözet/ Előleg-Terv | 12 966 230 Ft | 2 433 414 Ft | 2 621 750 Ft | 1 801 926 Ft | 2 742 777 Ft | 2 281 450 Ft | 1 084 913 Ft | |
| Korrigált Önk. finanszírozás | 0 Ft | | | | | | | |
| Önk. finanszírozás negyedé | 0 Ft | | | | | | | |
| MVK NKft. 2021. havi ütemezés COFOG bontásban_MartonKult | | | | | | | | |
| COFOG | Összesen: | január | február | március | április | május | június | |
| Közművelődé | 082091 | 11 727 550 Ft | 2 001 300 Ft | 1 640 300 Ft | 1 614 300 Ft | 1 960 910 Ft | 2 401 870 Ft | 2 108 870 Ft |
| Rendezvényti | 082091 | 2 117 701 Ft | 0 Ft | 6 701 Ft | 29 000 Ft | 670 000 Ft | 762 000 Ft | 650 000 Ft |
| Múzeumi gyű | 082061 | 3 558 917 Ft | 171 444 Ft | 739 095 Ft | 599 462 Ft | 545 867 Ft | 807 934 Ft | 695 115 Ft |
| Könyvtári szo | 082044 | 2 998 670 Ft | 279 095 Ft | 410 395 Ft | 574 595 Ft | 534 595 Ft | 650 395 Ft | 549 595 Ft |
| Művészeti tev | 082030 | 750 000 Ft | 0 Ft | 150 000 Ft | 150 000 Ft | 150 000 Ft | 150 000 Ft | 150 000 Ft |
| TERV ÖSSZESEN: | 21 152 838 Ft | 2 451 839 Ft | 2 946 491 Ft | 2 967 357 Ft | 3 861 372 Ft | 4 772 199 Ft | 4 153 580 Ft | 21 152 838 Ft |
| Kapott és esedékes eseti ut | 1 171 785 Ft | | | 10 785 Ft | 29 000 Ft | 470 000 Ft | 662 000 Ft | |
| Kapott előlegek összege 1. | 20 213 998 Ft | 3 438 333 Ft | 3 438 333 Ft | 3 334 333 Ft | 3 334 333 Ft | 3 334 333 Ft | 3 334 333 Ft | |
| Kapott forrás az 1. félévben | 21 385 783 Ft | 3 438 333 Ft | 3 438 333 Ft | 3 345 118 Ft | 3 363 333 Ft | 3 804 333 Ft | 3 996 333 Ft | |
| Különbözet/ Előleg-Terv | 232 945 Ft | 986 494 Ft | 491 842 Ft | 377 761 Ft | -498 039 Ft | -967 866 Ft | -157 247 Ft | |
| Üzleti terv szerinti összes támogatás | | | | | | | | 93 296 298 Ft |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 4 | 9 | 0 | 1 | 0 | 8 | 4 | 9 | 3 | 1 | 9 | 5 | 7 | 2 | 0 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 7 | - | 0 | 9 | - | 0 | 2 | 4 | 9 | 4 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe: **2462 Martonvásár, Szent L. út 2.**

A vállalkozás telefonszáma: **KÖZBENSŐ**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2021
üzleti évről

Martonvásár, 2021.09.16

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 4 | 9 | 0 | 1 | 0 | 8 | 4 | 9 | 3 | 1 | 9 | 5 | 7 | 2 | 0 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statistikai számjel

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 7 | - | 0 | 9 | - | 0 | 2 | 4 | 9 | 4 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

| | |
|---|---|
| 1 | 1 |
|---|---|

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.06.30

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|------------------------------------|----------|--------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 743 649 | 0 | 719 155 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 0 | 0 | 0 |
| 3 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 743 649 | 0 | 719 155 |
| 4 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 |
| 5 | B. FORGÓESZKÖZÖK | 99 644 | 0 | 167 170 |
| 6 | I. KÉSZLETEK | 309 | 0 | 344 |
| 7 | II. KÖVETELÉSEK | 40 634 | 0 | 47 234 |
| 8 | III. ÉRTÉKPAPÍROK | 0 | 0 | 0 |
| 9 | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 58 701 | 0 | 119 592 |
| 10 | C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 6 581 | 0 | 157 |
| 11 | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN | 849 874 | 0 | 886 482 |

2 4 9 0 1 0 8 4 9 3 1 9 5 7 2 0 7

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

1 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.06.30

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|--------------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 12 | D. SAJÁT TŐKE | 251 991 | 0 | 248 818 |
| 13 | I. JEGYZETT TŐKE | 233 900 | 0 | 233 900 |
| 14 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | 0 | 0 | 0 |
| 15 | III. TŐKETARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 16 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 18 094 | 0 | 18 091 |
| 17 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 18 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 19 | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | -3 | 0 | -3 173 |
| 20 | E. CÉLTARTALÉKOK | 0 | 0 | 0 |
| 21 | F. KÖTELEZETTSÉGEK | 10 569 | 0 | 39 452 |
| 22 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 23 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 24 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 10 569 | 0 | 39 452 |
| 25 | G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 587 314 | 0 | 598 212 |
| 26 | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) | 849 874 | 0 | 886 482 |

2 4 9 0 1 0 8 4 9 3 1 9 5 7 2 0 7

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

3 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.06.30

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|--|----------|--------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE | 100 736 | 0 | 46 191 |
| 2 | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE | 0 | 0 | 0 |
| 3 | III. EGYÉB BEVÉTELEK | 257 016 | 0 | 135 315 |
| 4 | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 137 370 | 0 | 73 893 |
| 5 | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 145 227 | 0 | 81 129 |
| 6 | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 54 341 | 0 | 25 884 |
| 7 | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 11 756 | 0 | 3 773 |
| 8 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 9 058 | 0 | -3 173 |
| 9 | VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI | 177 | 0 | 0 |
| 10 | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI | 0 | 0 | 0 |
| 11 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 177 | 0 | 0 |
| 12 | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 9 235 | 0 | -3 173 |
| 13 | X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG | 9 238 | 0 | 0 |
| 14 | D. ADÓZOTT EREDMÉNY | -3 | 0 | -3 173 |