



Jegyzőkönyvkivonat

a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata /MNOÖ/

Közgyűlésének jegyzőkönyvéből

Az ülés helye: MNOÖ székház, 1026 Budapest, Júlia u. 9.

Az ülés ideje: 2023. május 06. 10:00 óra

Jelenlévők: jelenléti ív szerint

Levezető elnök: Englenderné Hock Ibolya, elnök

Magyarországi Németek Országos Önkormányzata Közgyűlés 28/2023. (V.06.) számú határozata

Tárgy: „Városlódi Villa” Nonprofit Kft. 2022. évi beszámoló, közhasznúsági jelentés, könyvvizsgálói jelentés elfogadása


A Magyarországi Németek Országos Önkormányzata Közgyűlése a „Városlódi Villa” Nonprofit Kft. 2022. évi mérlegét, kiegészítő mellékletét, közhasznúsági jelentését, szöveges beszámolóját és könyvvizsgálói jelentését az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

A kiadvány hitelül:

Budapest, 2023.05.06.


Miskovics Mária
titkárságvezető



Statisztikai számjel: 20769011552057219

Cégjegyzék száma: 19 - 09 - 511151

**A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek
közhasznú egyszerűsített éves beszámolója**

2022 év

december 31.

"Városlódi Villa" Nonprofit KFT.

szervezet megnevezése

8445 Városlőd, Fenyves u. 10/11.

címe

Keltezés: Városlőd, 2023. április

Szervezet vezető
(képviselője)

P.H.

Statistikai számjel: 20769011552057219

Cégjegyzék száma: 19 - 09 - 511151

11

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. december31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	309 746		360 555
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	272		170
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	309 474		360 385
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	125 712		60 166
09.	I. KÉSZLETEK	72		224
10.	II. KÖVETELÉSEK	677		19 704
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	124 963		40 238
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	730		2 488
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	436 188		423 209

Keltezés 2023 április

..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: __20769011552057219_____

Cégjegyzék száma: _19_ - _09_ - _511151_____

12

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: _____ 2022. december31. _____ (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.19.+20.+21.+22.+23. sor)	22 350		24 037
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. Sorból visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	15 481		19 351
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 869		1 686
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek	4 021		15 197
26.	I. HÁTRASOROL KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 021		15 197
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	409 817		383 975
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	436 188		423 209

Keltezés 2023 április

..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 20769011552057219

Cégjegyzék száma: _19_ - _09_ - _511151

31

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. december31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	41 507		68 554	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02.
III.	Egyéb bevételek	17 919		16 164	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	21 795		32 842	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	17 207		30 532	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	16 366		16 454	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	141		3 104	08.
	VII. sorból: értékvesztés				09.
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	3 917		1 786	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			17	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	43		112	12.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX)	-43		-95	11.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	3 874		1 691	12.
X.	Adófizetési kötelezettség	5		5	13.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	3 869		1 686	14.

Keltezés 2023 április

..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa NKFT.
8445 Városlőd, Fenyves u. 10/11.

Kimutatás

Városlódi Villa NKFT eredménylevezetéséről
2022. év

Adatok e Ft-ban

Sor	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgy év
A.)	Összes közhasznú tev. Bevétele	58 047	0	81 732
1.	Közhasznú célra, működésre kapott	0	0	0
	a.) alapítótól	0		0
	b.) központi költségvetéstől	0		0
	c.) helyi önkormányzattól	0		0
	d.) más adományozótól	0		0
2.)	Pályázati úton elnyert támogatás	0		0
3.)	Közhasznú tevékenységből szárm.bevétele	58 047		81 732
B.)	Vállalkozási tevékenység bevétele	1 379	0	3 002
4.	Vállalkozási bevétel	1 379		3 002
5.	Egyéb cél szerinti tevékenység bevétele	0		0
6.	Egyéb bevétel	0		0
C.)	Összes bevétel (A + B)	59 426	0	84 734
D.)	Közhasznú tevékenység költségei	54 555	0	80 962
	Anyagjellegű ráfordítások	20 798		30 761
	Személyi jellegű ráfordítások	17 207		30 532
	Értékcsökkenési leírás	16 366		16 454
	Egyéb ráfordítás	141		3 103
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	43		112
	Rendkívüli ráfordítás	0		0
E.)	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	997	0	2 081
	Anyagjellegű ráfordítások	997		2 080
	Személyi jellegű ráfordítások	0		1
	Értékcsökkenési leírás	0		0
	Egyéb ráfordítás	0		0
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
	Rendkívüli ráfordítás	0		0
F.)	Összes költség, ráfordítás (D+E)	55 552	0	83 043
G.)	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	382	0	921
H.)	Adófizetési kötelezettség	5		5
I.)	Tárgy évi vállalkozási eredmény (G-H)	377	0	916
J.)	Tárgy évi közhasznú eredmény (A-D)	3 492	0	770
K.)	Tárgy évi adózott eredmény	3869	0	1686

Keltezés: 2023. április

Vállalkozás vezetője

***Városlódi Villa Oktatás-fejlesztési-, Üdültetési- és Étkeztetési
Közhasznú Nonprofit KFT
Városlőd***

Kiegészítő Melléklet

a

2022. évi
Mérlegbeszámolóhoz

I. rész

A Városlódi Villa Oktatás-fejlesztési, -Üdültetési- és Étkeztetési Közhasznú Társaságot a Városlódi Önkormányzat és a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata alapította 50-50% tulajdoni arányban 2000. július 06-án. Társaságunkat a Cégbíróság 2000. november 13-án bejegyezte a Cg. 19-14-500036 cégjegyzékszám alatt.

A társaságot a jogszabályi megfelelőségnek eleget téve 2009. február 24-ével a cégbíróság bejegyezte mint nonprofit korlátolt felelősségű társaság 19-09-511151 cégjegyzékszámom. Közhasznúsági fokozata - közhasznú, hatályos 2009. február 24-től. Jogszabályi változások során bejegyezve 2014.07.02-től hatályos továbbra is.

Tevékenységi körei: -üdülési és egyéb átmeneti szálláshely- szolgáltatás, -éttermi, mozgó vendéglátás, -M.n.s. Közösségi, társadalmi tevékenység, szakmai középfokú oktatás, máshova nem sorolt egyéb oktatás, mint közhasznú tevékenységek.

Számviteli politika

A társaság számviteli politikájának kialakításakor alapvető célként került meghatározásra, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer funkcionáljon, amelyek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze.

A társaság *kettős könyvviteli* vezetésére kötelezett, közhasznú egyszerűsített éves beszámolót készít. A mérlegfordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált tárgyidőszakot érintő gazdasági eseményeket figyelembe vette.

A mérlegkészítés időpontja:

március 01.

A társaság költségeit *elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban* könyveli, a társaság a 6-7-es számlaosztályba való könyveléstől eltekintett.

Alkalmazott főbb értékelési eljárások

Tárgyi eszközök, immateriális javak

Az immateriális javak között a közműfejlesztési hozzájárulást és a szoftvertermékeket tartjuk nyilván.

Az amortizációs kulcsot a számviteli törvényben előírt minimális időre alakítottuk ki.

Tárgyi eszközök tényleges beszerzési értéken, illetve előállítási költségen kerülnek állományba vételre. A társaság rendelkezik értékelési szabályzattal, amely részletesen tartalmazza a beszerzési költség tartalmát.

Az amortizáció mértékének megállapítása a számviteli törvényben engedélyezett mértékben került meghatározásra. Beszerzéseink túlnyomó részénél a használati érték csökkenése megfelel a törvényben meghatározottakkal.

Az amortizációt a tárgyévben -év végén- az aktiválás napjától a kiselejtezés, megsemmisülés, értékesítés és 0-ra illetve maradványértékig történő leírás napjáig számoljuk el.

Tárgyi eszközeinket 3 évente december 31. fordulónappal leltároztuk mennyiségi felvétellel,

melynek során hiányzó, illetve megrongálódott eszközünk nem volt.

A főkönyvi kivonat adatai egyezők voltak az analitikus nyilvántartások adataival.

A 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egyösszegben értékcsökkenési leírásként kellett elszámolni számviteli politikánk értelmében.

A 0-ra leírt tárgyi eszközökről érték nélkül kiselejtezésig továbbra is nyilvántartást vezetünk.

Követelések, kötelezettségek

A követelések, kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történt.

A szállítókról és vevőkről vezetett analitika a könyvelési adatokkal egyező.

Vevőkövetelésünk a mérleg fordulónapján 469 e Ft volt, céltartalékot nem kellett képezni.

Szállítói állományunk 654 e Ft a mérleg fordulónapján.

A költségvetéssel szemben kimutatott kötelezettségek megegyeznek az elkészített adóbevallásokkal.

A pénzkészlet a mérleg fordulónapján megszámlálással leltározásra került, mely megegyezett a pénztárjelentés és a főkönyvi kivonat adataival.

A bankszámla egyenlege megegyezett a főkönyvi könyvelés adataival.

Értékpapírok között 0 e Ft lekötött betét szerepel, melyre a mérlegfordulónapjával értékvesztést nem kellett elszámolni.

A mérleg fordulónapján passzív időbeli elhatárolásra 383.975 e Ft-ot mutattunk ki. Ebből 383.629 e Ft a támogatásokból megvalósult beruházások számviteli törvény szerint halasztott bevételeként kimutatott része.

Aktív időbeli elhatárolásként 2.488 e Ft-ot mutattunk ki, tárgyévben számlázott költségekből a 2023. évre elhatárolt része.

A társaság kutatás-fejlesztési tevékenységet nem végzett.

A társaság állami költségvetésből bértámogatásra 526 eFt-ot kapott, pályázati pénzalapokból támogatást nem vett igénybe 2022. évben.

Nincs olyan kötelezettség, amely a mérlegben nem szerepel.

Az év folyamán minden hónapban főkönyvi kivonatot készítettünk, melynek egyeztetése minden hónapban megtörtént.

Szintén biztosított volt az év végi főkönyvi kivonat alapján a mérleg és eredménykimutatás egyezősége.

Az eredménykimutatás az egyeztetett főkönyvi kivonat alapján készült el.

A főkönyvi kivonatok a zárlati munkák során kerültek kiíratásra.

Tájékoztató adatok

A társaság többségi és jelentős részesedéssel más vállalkozásban nem rendelkezik.

A társaságot főállású munkaviszony keretében Kiss Mónika (8445 Városlőd, Turista utca 9., an.: Lennert Tünde) irányította 2022. évben.

A könyvelési feladatokat a társaság részére megbízás keretében Katona Gusztávné – reg. szám: 129414 – regisztrált mérlegképes könyvelő látja el.

2022. évi közhasznú egyszerűsített mérlegbeszámoló megbízhatóságát, szabályszerűségét könyvvizsgáló vizsgálta meg.

A könyvvizsgáló 2022. évben ezen tevékenységért 225 eFt díjazásban részesült.

A felügyelőbizottsági tagok díjazásban nem részesültek, előleget- kölcsönt nem vettek igénybe.

Az ügyvezetés az év folyamán az alábbi díjazásban részesült:

Munkabér:	6.162 e Ft
Prémium:	-----
Költségtérítés:	0 e Ft

Az ügyvezetés előleget, kölcsönt nem vett igénybe a tárgyév folyamán.

A vállalkozás átlagos statisztikai állományi létszáma:	5 fő
Ebből:	
fizikai foglalkoztatott :	4 fő
szellemi foglalkoztatott :	2 fő

A kft. által 2022. évben 27.170 e Ft bérköltség került elszámolásra.

Ebből:	
-fizikai foglalkoztatottak részére:	16.484 e Ft
-szellemi foglalkoztatottak részére :	10.686 e Ft

II. rész

Költségek alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
- Anyagjellegű ráfordítások	21.795 e Ft	32.842 e Ft
- Személyi jellegű ráfordítás	17.207 e Ft	30.532 e Ft
- Egyéb ráfordítás	141 e Ft	3.104 e Ft
- Értékcsökkenési leírás	16.366 e Ft	16.454 e Ft

III. rész

Tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó érték alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni é. jogok	150	0	0	150
Szellemi termékek	905	0	0	905
Ingyetlenok	352004	67306	0	419310
műszaki g, Egyéb				
g., ber. Jármű	53843	1277	0	55120
Összesen:	406902	68583	0	475485

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékcsökkenésének alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni é. Jogok	150	0	0	150
Szellemi termékek	635	102	0	737
Ingyetlenok	62546	11654	0	74200
Műszaki				
g, Egy. g., ber. járm.	35145	4698	0	39843
Összesen:	98475	16454	0	114930

Tárgyi eszközeink között nem mutattunk ki olyan gépet, berendezést, mely nincs a tulajdonunkban.

IV. rész

A vállalkozás vagyoni helyzetének vizsgálata

A társaság rendelkezésére álló saját tőke 24.037 Ft. 2022. évi mérleg szerinti eredménye 1.686 e Ft, mely közhasznú tevékenységből 770 eFt, míg vállalkozási eredmény 916 e Ft-ból tevődik össze.

adatok e Ft

	Előző év	Tárgy év
Befektetett eszköz / Összes eszköz:	309746/436188=71,01%	360555/423209=82,20%
Forgóeszközök / Összes eszköz:	125712/436188=28,82%	60166/423209=14,22%

Az összes eszköz közötti arány az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya kissé csökkent, míg a forgóeszközök aránya csökkenést mutat. 2022. évben 68.583 e Ft értékben növekedett az eszközök bekerülési értéke.

Saját tőke / Összes forrás: 22351/436188=5,12%

24037/423209=5,68%

Abszolút értékben a saját tőke aránya 1.686 e Ft-tal növekedett, az összes forráshoz képest az aránya 0,56%- al növekedett az előző időszakhoz képest.

Pénzügyi helyzet vizsgálata

A társaság kötelezettségei, likviditása, fizetőképessége

adatok eFt

Pénzeszközök, követelések

	2021.	2022.
Pénztár, csekk, utalvány	1 943	777
Bankbetétek	123 020	39 461
Értékpapírok	0	0
Vevők	225	469
Egyéb	452	19 235
Összesen	125 640	59 942

Kötelezettségek

	2021.	2022.
Szállítók	165	654
Rövidlejáratú kötelezettségek	2 048	2 048
Adók	235	757
Munkavállalókkal szemb. Köt.	946	1 171
Társadalombizt. Kötelezetts.	394	553
Egyéb	233	10 014
Összesen	4 021	15 197

A kötelezettségeinket 44.745 eF-tal meghaladja a követeléseink, s a pénzeszköz állományunk. A kötelezettségeink nagy részét a havi adók és járulékok, s munkabérek képezik.

Likviditási mutatók

	Előző év	Tárgy év	<i>adatok e Ft</i>
<u>Pénzeszközök</u>	<u>124963=3107,76%</u>	<u>40238 =264,78%</u>	
Rövidlejáratú kötelezettségek	4021	15197	
<u>Össz. követelés+pénzeszköz</u>	<u>125640=3124,60%</u>	<u>60166=395,91%</u>	
Rövidlejáratú kötelezettség	4021	15197	

A társaság mérlegbeszámolójában kimutatott rövidlejáratú kötelezettség a szokásos üzletmenet során felmerülő adók és járulékok, melyekre a pénzeszköz állomány fedezetet nyújt. A 2019. évben folyósított, 2022-es évben felhasznált támogatás miatt a bankbetét állománya csökkent az előző évhez képest. Hitelből adódó kötelezettségünk nincs. Ezek együttes hatásaként a likviditási mutatóink kedvezően alakultak. A kötelezettségeink a rövidlejáratú likvid állományunk arányában szintén kedvezően alakult.

Jövedelmezőség vizsgálata

Árbevétel arányos jövedelmezőség

	Előző év	Tárgy év
<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>3874=9,33%</u>	<u>1691=2,47%</u>
Összes nettó árbevétel	41507	68554

A vállalkozás árbevétele abszolút értékben 27 047 eft-al növekedett. Az árbevétel arányos jövedelmezőség 6,86 %-kal csökkent az előző évhez képest, ennek ellenre a jövedelmezőség még mindig nagyon kedvezőtlenül alakult. 2019. évben 7 új vendégházzal bővült a szálláskapacitás. A minőségi szálláshelyek létesítésének köszönhetően a 2022. évben további árbevétel növekedést tudott realizálni az előző évekhez képest, de a költségek magasabb mértékben növekedtek.

Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibák

A társaságnál átfogó pénzügyi, gazdasági ellenőrzés volt, mely hibafeltárás nélkül zárult.

Társasági adóalapot módosító tételek

A társaság adózás előtti eredménye 1.691 e Ft. Vállalkozási eredmény 916 e Ft , míg a cél szerinti eredmény 770 e Ft. Fizetendő társasági adó 5 E Ft. Társasági adóalap növelő és csökkentő tételként egyaránt 16.454 eFt.

Társasági adókedvezményt nem vett igénybe a társaság. Kedvezményre jogosító igazolást nem adtuk ki.

Értékcsökkenést a társaság a számviteli törvényben engedélyezett mértékben számolt el.

A közhasznúsági jelentés az éves beszámoló szerves része.

Pápa, 2023. április 24.

"VÁROSLÓDI VILLA"
Oktatás-Fejlesztési, Üdültetési-
és Étkeztetési Nonprofit Kft.
8445 Városlőd. Fenyves u. 10/11.
Telefon 88/240-021
Adószám 20769011-2-19
Számlaszám 11810004-95788500-10000000

Kiss Mónika
ügyvezető

Közhasznúsági melléklet
2022. év

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: 8445

Település:

Városlőd

Közterület neve:

Fenyves

Közterület jellege:

utca

Hátszám:

10/11

Lépcsőház:

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszám:

1 9 - 0 9 - 5 1 1 1 5 1

1.4 Szervezet adószáma:

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

1.5 Képviselő neve:

Kiss Mónika

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Társaságunk 2022.évben mintegy 1100 fő 10-18 év közötti fiatalnak szervezett erdei iskolai, nyári táboros szállást és szabadidős programot. A hozzánk érkező általános iskolás, középiskolás és felekezeti csoportok megismerkedhetnek a Bakony növény- és állatvilágával, geológiai és paleontológiai jelentőségével, a környezet történelmi és (elsősorban német nemzetiségi) néprajzi hagyományaival, feledésbe merülő mesterségeivel. A tanulók az itt szerzett tudást hasznosíthatják az iskolai tanulmányaik során. A pedagógusok pedig az éves tantervükben beépíthetik a foglalkozások anyagát. Így olyan tudás- és ismeretanyagot közvetítünk, amit a fiatalok a hagyományos iskolai életben, vagy akár a családban nem tudnának elsajátítani.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: ifjúsági szállás, táborok-erdei iskola szervezése

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: diákok, fiatal felnőttek

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 1100

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A korábbi évek fejlesztéseinek köszönhetően most már összesen 10 új vendégházzal színvonalasabb szállásszolgáltatás tudunk nyújtani vendégeinknek.

Közhasznúsági melléklet		
--------------------------------	--	--

Szervezet neve:

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

adatok eFt

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		0	0

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

adatok eFt

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető	5392	6162
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	5392	6192

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	59 426	84 734
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	0	0
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	59 426	84 735
H. Összes ráfordítás (kiadás)	55 552	83 043
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	17 207	30 532
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	54 554	80 962
K. Adózott eredmény	3 869	1 686
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
<i>Erőforrás-ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Városlódi Villa Nonprofit KFT.

Kimutatás A vagyon felhasználásáról

2022. ÉV

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezése	Összeg		Változás	
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft
Saját tőke	22 351	24 037	107,54%	1 686
Tárgy évi eredmény	3 874	1 686	43,52%	-2 188
Tőke változásra ható tényezők			0,00%	0
- közhasznú tevékenység eredménye	3 492	770	22,05%	-2 722
- vállalkozási tevékenység eredménye	382	916	239,79%	534

Keltezés 2023 április

..... P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi VillaNonprofit KFT.

Kimutatás
A cél szerinti juttatásokról

2022. ÉV

Megnevezés	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft	
Közhasznú tevékenység .keretében nyújtott					
1) pénzbenei juttatások össz.					
Ebből:- adóköteles					
- adómentes					
2) Természetbeni juttatások					
Ebből:- adóköteles					
- adómentes					
3) Egyéb					
Összesen:					
Egyéb cél szerinti, de nem .közhasznú tevékenység .keretében nyújtott					
- pénzbenei juttatások					
- nem pénzbenei juttatások					
Egyéb					
Összesen:	0	0	0	0	0

Keltezés 2023 április

..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa Nonprofit KFT.

Kimutatás
kapott támogatásokról

2022. év

Adatok Ft-ban

Támogató megnevezése	Támogatás összege		Változás	
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft
Központi költségvetési szerv	2 158 300	525 683	0,00%	-1 632 617
Elkülönített állami pénzalap	0	0		
Emberi Erőforrások Minisztériuma	0	0	0,00%	0
Kisebbségi települési önkormányzat	0	0	0,00%	0
Települési önkormányzat társulása	0	0	0,00%	0
és ezek szervei	0	0	0,00%	0
Magyarországi Németek	0	0	0,00%	0
Országos Önkorm. BMI	0	0	0,00%	0
Bildungswerk Osterholz	0	0	0,00%	0
TÁMOP 1.4.1 pályázat	0	0	0,00%	0
Tempus közalapítvány	0	0	0,00%	0
Magánszemély	0	0	0,00%	0
Jogi személyiségű gazd. Társaság	0	0	0,00%	0
Jogi személyiség nélküli gazd. Társ.	0	0	0,00%	0
Közhasznú szervezet	0	0	0,00%	0
SZJA 1%	0	0	0,00%	0
Qualitour	0	0	0,00%	0
TOURBO	0	0	0,00%	0
Összesen:	2 158 300	525 683	100,00%	-1 632 617

Keltezés 2023 április

..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa Nonprofit KFT.

Kimutatás
A támogatások felhasználásáról

2022. év

Juttatás megnevezése	Támogatások		Célja	Felhasználás		Átvitel
	Időpontja	Összege		Előző évi	Tárgy évi	
BMI-I.	2016-12-30	31 220 280	berendezési tárgyak	0	0	6 410 575
BMI-II.	2017-11-29	19 853 184	berendezési tárgyak	0	0	4 105 769
BMI-2020	2020-11-09	0	foglalkozásokhoz eszközök	0	0	0
Központi költségvetés bértámogatás	2022.év	525 683	bértámogatás	0	525 683	0
EMET 2. ütem	2017-06-19	160 000 000	üdülő házak	0	0	0
EMET 3. ütem	2018-03-29	70 000 000	üdülő házak	0	56 080 424	13 919 576
EMMI 4. ütem	2019-06-20	25 000 000	üdülő házak	0	21 118 098	3 881 902
OSSZESEN:		281 599 147		0	56 606 107	28 317 822

Adatok Ft-ban

Keltezés 2023 április

..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa Nonprofit KFT.

Kimutatás
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
2022. ÉV

Juttatás megnevezése	Juttatások összege		Eltérés	
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft
Cél szerinti pénzbeli kifizetés	5 392	6 162	114,28%	770
Természetbeni juttatás				
- SZJA mentes	0	0	0	0
- SZJA köteles				
Értékpapír juttatás				
Tiszteletdíjak, megbízási díjak				
Költségtérítések	0	0	0	0
Adott kölcsönök				
- kamatmentes kölcsönök				
Egyéb juttatások				
Összesen:	5 392	6 162	114,28%	770

Kellezés 2023 április

..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Ahol a természet a hangadó

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft. H-8445 Városlőd, Fenyves u. 10-11.



Beszámoló a Városlódi Villa Nonprofit Kft. 2022. éves tevékenységéről

A „Városlódi Villa” Oktatás-fejlesztési-, Üdültetési- és Étkeztetési Nonprofit Kft. 2022-ben huszonkettedik üzleti évét hagyta maga mögött. Tevékenységét az év elején még pandémiás körülmények között kezdte, és a szezonra is ennek megfelelően készült. Januártól fokozódott belső rendjének részletes vizsgálata, kialakítása, a gazdálkodást biztosító belső kontrollrendszer kialakítása, amely azóta is folyamatban van. Több ellenőrzésünk is volt az év során: április – Állami Számvevőszék; májustól – belső ellenőrzés.

A hosszú ideig tartó karantén/bezártóság után, mint azt az előző évben is tapasztalhattuk, az érkező csoportok (korosztálytól függetlenül) viselkedési normája eltért a megszokottól, a személyzet részéről fokozottabb jelenlétet, problémakezelő készséget/képességet igényelt. Talán még romlott is a helyzet a 2021-es évhez viszonyítva. A nyári szezonra feloldásra kerültek az előző években bevezetésre került szigorú pandémiás szabályok, ennek ellenére (a megfelelő higiénia biztosítása érdekében) a korábbi időszak normáját követtük. A nagyfokú fertőtlenítés és csírátlanítás további hasznos hozadéka, hogy a fa épületeink könnyebben karbantarthatóak.

A vészhelyzet eltörlését követően sajnos nem lélegezhettünk fel, az emelkedő energiaárak folyamatos ügyintézését, újabb és újabb tervek, számításokat követeltek. Ezt követően ősszel infrastrukturális válságba is kerültünk, hiszen hozzánk vendégeink nagy százaléka vonattal érkezett, és a városlódi megállót kivették a menetrendből. Az utóbbit a vendégekkel történő folyamatos kommunikációnak köszönhetően egész jól sikerült orvosolni. Kérhető egyszeri, csekélynek nevezhető összegért vonatmegállítást, így továbbra is elérhetőek vagyunk, igaz kicsit több adminisztrációt igényel. (Viszont pl. a budapesti csoportjaink akár IC-vel is érkezhetnek.)

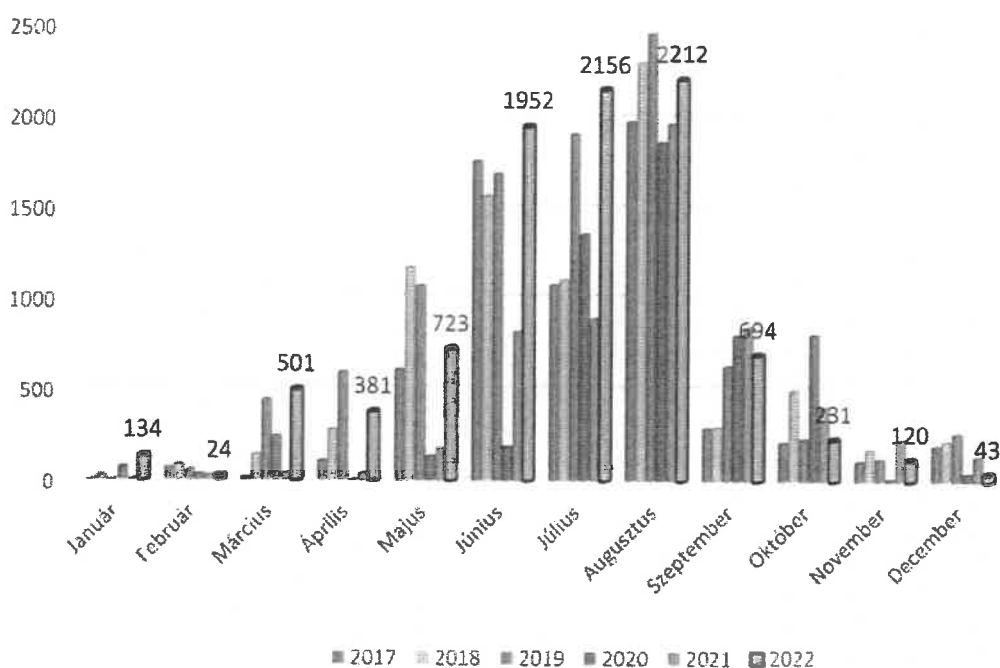
Elkezdtük a park területén található fák állapotának felmérését, és a veszélyesnek ítélték kitermelését.

Vendégszámok

2022-ben a vendégéjszakák száma szépen emelkedett az előző évekhez viszonyítva, a szezon ismét kitolódni látszott, viszont az energiaválság következtében elmaradó őszi szünet és az iskolák az iskolán kívüli tevékenységeket minimalizáló döntéseinek hatására ismét jelentős lemondási hullámmal zártuk az utolsó negyedét.

A tavaszi és az őszi jelentős kiesés ellenére is átlagon felüli volt a kihasználtságunk (2019-ben 1240, 2020-1650, 2021-1600, 2022-ben 1900).

A vendégek számának alakulása 2016-2022 között



A visszatérő vendégeink köre tovább bővült. Ez köszönhető egyrészt annak, hogy igyekszünk szezonban és szezonon kívül hasonló színvonalú szolgáltatást biztosítani, továbbá, hogy a csoportok programjait az elképzeléseiknek megfelelően előkészítjük, megszervezzük.

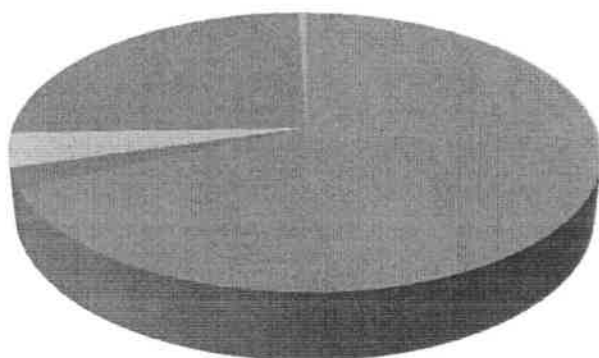
A büfé szolgáltatásunk továbbra is nagyon keresett, az előző évihez viszonyítva – talán az újragondolásának következtében - a duplájára nőtt a bevételünk. (2.663 ezer Ft).

A konyhaépület továbbra is problémás pontja a parknak.

Az anyagköltségek (tisztítószerek, közüzemi díjak) a vendégéjszakák számával arányosan alakultak.

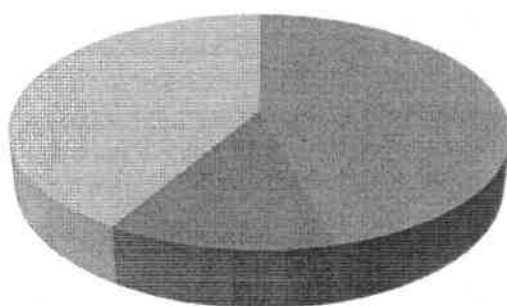
A hirdetési költségünk továbbra is 0 Ft. A foglalások direkt érkeznek a honlapon keresztül, telefonon vagy e-mailben. Mióta elindítottuk az új honlapot, nagyon jó visszajelzéseket kapunk. Felhasználóbarát, könnyen kezelhető lett a felület. Közvetítő oldalak közül már csak a szallas.hu-n vagyunk regisztrálva, viszont csak az utolsó pillanatban tesszük fel azon üres helyeket, melyeket úgy ítélünk meg, hogy mi magunk nem tudunk értékesíteni. (Csupán 384 ezer Ft bevételünk származott tőlük összesen két foglalásból.)

Bruttó bevételek (ezer Ft)



- Szállásdíjak 46.547
- Szabadidős programok 1.627
- Büfé 2.663
- Tovább számlázott étkezés 17.376
- Terembérlet 338

Kiadások (ezer Ft)



- Személyi kiadások 30.532
- Anyagköltségek 8.291
- Szolgáltatások, adók 27.765

Dolgozói állomány

A Városlódi Villa Nonprofit Kft megbízott ügyvezetője Kiss Mónika volt, a stábjá júniustól 1 fővel bővült, így összesen 4 főből állt: Schell Andrea, Lugosiné Kléri Rita programszervező recepciósok, Frank Roland gondnok, Noveczky Erika Laura takarító. Hogy a higiéniai előírásoknak meg tudjunk felelni, alkalmi munkavállalókat alkalmaztunk.

Az állomány nagyságát az elvégzendő feladatokhoz mérten variáltuk. A szezonban, hogy a recepció nyitvatartását és a COVID előírásoknak megfelelő rendszeres fertőtlenítést biztosítani tudjuk, többnyire helyi fiatalok segítségét vettük igénybe alkalmi munkavállalói megbízással.

A stabil működéshez a törzsállomány bővítése szükséges, mert az esetleges helyettesítéseket nagy erőfeszítések árán sem tudjuk megfelelően megoldani.

Felújítás, beruházás:

A 2017-es és 2018-as BGA-s támogatási szerződés 2022. december 31-ig átütemezve meghosszabbításra került: kapuk építése, vízvezetés, fogadóépület rendbetétele, tetőtér kialakítása.

az energiaválság hatásainak csökkentése érdekében több intézkedést is hoztunk:

- Az apartmanok fűtőpaneljeinek termosztátjait kivétel nélkül távolról vezérelhetőre, érintés-kijelző nélkülire cseréltük. Ehhez szükséges volt a park WIFI-lefedettségének kiépítésére is.
- Elindítottuk a napelemparkunk bővítését, kizárólagosan a meglévő inverterek kapacitásának kihasználásával (+12 kWh)
- Vizesblokkok temperálása gáz helyett elektromos fűtőtestek segítségével
- A villa épület elektromos hálózata (továbbá az elektromos fűtés kiépítésének magas költségei) nem tette lehetővé az épület fejlesztését, a gázfűtés kiváltását, így az épületet csak temperáltuk, decembertől nem került értékesítésre.
- A fogadóépület gázfűtését csak akkor kapcsoltuk be, amikor a rendezvényterembe csoport érkezett. Az iroda/recepció fűtése megoldható volt cserépkályhával, amely az épület további részeit is temperálta.

A konyha épületre szánt összeget átcsoportosítottuk a fogadóépületre (süllyedését aláinjektálással talán az utolsó pillanatban sikerült megállítani), a kapukra, kerítésre, valamint a vízvezetés megoldására. Kérésünket a minisztérium jóváhagyta, a fejlesztések megtörténtek. Immáron rendelkezünk a fogadóépületben irodával, tárgyalóval, személyzeti WC-kkel, továbbá egy szolgálati lakással. A kapukat, a park alsó részének a kerítését cseréltük. Azok tervezésekor szempont volt, hogy az utóbbi rendhagyó módon erdei iskolás tanösvényként is funkcionálhasson. A vízvezetés esetében egy időszakos megoldás született: a park épületein összegyűlő esővizet egy a park mellett húzódó árokba vezettük, így megakadályozva, hogy az további rombolást vihessen végbe a területünkön.

Az épületek karbantartását folyamatosan végezzük.

Összegzés

Hogy megfelelhessünk a törvényi előírásoknak és stabilan tudjunk működni, az alkalmazotti állomány bővítése szükséges.

A szállásdíjakat emeltük, az új ár versenyképesnek bizonyult. A pandémia és az energiaválság okozta bevételkiesés ellenére az évet pozitív mérleggel zártuk.

Városlőd, 2023.04.04.

"VÁROSLÓDI VILLA"

**Oktatás-Fejlesztési, Üdültetési-
és Etkeztetési Nonprofit Kft.**

8445 Városlőd, Fenyves u. 10/11

Telefon: 88/240-021

Adószám: 20769011-2-19

Számlaszám: 11619004-35708500-19000008

Kiss Mónika

Városlódi Villa Nonprofit Kft.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS a tulajdonosi taggyűlésre

A Városlódi Villa Közhasznú Társaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a Városlódi Villa Közhasznú Társaság, cégjegyzékszám 19-09-511151 ("a Társaság") 2022. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 423.209 e Ft, az adózott eredmény 1.686 e Ft, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből és közhasznúsági mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt közhasznú egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

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

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

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói 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 észszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló 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 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 könyvvizsgálói bizonyítékra 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.

Jelentésem a társaság 2022. évi közhasznú egyszerűsített beszámolójának elfogadása céljából összehívott taggyűlésre részült, nem tartalmazza az ott meghozatalra kerülő döntések hatását.

Városlőd, 2023. március 30.

Hegyí Ferencné
kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető igazgató
kamarai tagsági szám: 000676
EKOPARNER KFT
bejegyzési szám: 000742