

POMÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

LEVÉLCÍM: 2013 Pomáz, Kossuth Lajos utca 23-25.
ÜGYINTÉZÉS HELYE: 2013 Pomáz, Kossuth Lajos utca 23.
ÜGYFÉLFOGADÁSI IDŐ:
Minden páratlan hét hétfőjén 13-17-ig



ELEKTRONIKUS ÜGYINTÉZÉSHEZ:
rövidnév: POMAZONK, KRID azonosító: 658159708
TELEFON: (26) 814-300 FAX: (26) 325-640
E-MAIL: pomaz@pomaz.hu HONLAP: www.pomaz.hu

Ügyiratszám: 01/ /2022.
Tárgy: előterjesztés

Előterjesztést készítette:
Dr. Tóth Ibolya aljegyző

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2022. május 26.-i ülésére

a Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. 2021.évi beszámolójának jóváhagyására

Vonatkozó jogszabályok:

1. a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.);
2. a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009.évi CXXII. törvény (a továbbiakban: Takarékos tv.)
3. a számvitelről szóló 2000.évi C. törvény (a továbbiakban: Számv.tv.)
4. Pomáz Város Önkormányzat Képviselő-testületének 18/2021. (X.8.) számú önkormányzati az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól (a továbbiakban: Vagyonrendelet)

1. Előzmény:

A Magyar Állam nevében eljáró Kincstári Vagyoni Igazgatóság (1054 Budapest, Zoltán utca 16.) és Pomáz Város Önkormányzata (2013 Pomáz, Kossuth Lajos utca 23-25.) (a továbbiakban: Önkormányzat, Vagyonkezelő) között 2006. szeptember 21. napján vagyonkezelési szerződés (a továbbiakban: Szerződés I.) jött létre, amely alapján a pomázi Teleki-Wattay Kastély vonatkozásában az Önkormányzat vagyonkezelői jogának ingatlan-nyilvántartásba történő bejegyzésével, az Önkormányzatot, mint Vagyonkezelőt a vagyonkezelő jogai megilletik, kötelezettségei terhelik.

A vagyonkezelési szerződés határozott időtartamra, 50 évre kötött.

A Szerződés I. 15.13.pontja akként rendelkezik, hogy a Vagyonkezelő köteles közhasznú társaságot, illetve a jogszabály-változásnak megfelelően nonprofit korlátolt felelősségű társaságot alapítani, és a kezelt vagyon üzemeltetését rábízni.

A fentiekben meghatározott szerződéses kötelezettségnek a Vagyonkezelő eleget tett, amennyiben létrehozta a Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft.-t.

II. Jogszabályi háttér:

A Számv.tv. 153.§ (1) bekezdése értelmében a tárgyévét követő év május végéig az érintett vállalkozások kötelesek éves beszámolót készíteni, amelyet a tulajdonos jóváhagyását követően a Cégbíróságnak és az adóhatóságnak kell megküldeni, egyben gondoskodni kell

azok közzétételéről is.

Pomáz Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 18/2021.(X.08.) önkormányzati rendeletének 36.§ -ában foglalt rendelkezés szerint:

„Az ügyvezető az üzleti tervet legkésőbb a tárgyév január 31. napjáig, az éves beszámolót legkésőbb a tárgyévet követő év április 30.napjáig köteles a Polgármester részére írásban megküldeni.”

Döntést igénylő tárgykör:

Az előterjesztés II. pontjában hivatkozott jogszabályok alapján a T. Képviselő-testületnek arról kell döntenie, hogy a Zenekastély 2021.évi Beszámolóját jóváhagyja-e.

A Beszámoló a határozati javaslat mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyban döntenie szíveskedjenek.

Kelt: Pomáz,2022. május 09.



Leidinger István
polgármester

**Pomáz Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2022. (V.26.) számú önkormányzati határozata**

a Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. 2021.évi beszámolójának jóváhagyásáról

Pomáz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdésében, 112. §-ában, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 2. §-ában foglalt hatáskörében eljárva az alábbi határozatot hozza:

1. Pomáz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. 2021.évre vonatkozó éves beszámolóját a határozati javaslat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
2. A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a döntésről - jelen határozat megküldésével – a Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. ügyvezetőjét tájékoztassa.

Felelős: Leidinger István polgármester

Határidő: 2022.május 31.

A határozat végrehajtásában közreműködik: Dr. Tóth Ibolya aljegyző

A határozat végrehajtásáról jelentést tesz: Dr. Tóth Ibolya aljegyző

Látta:

.....
Dr. Balogh Pál
jegyző

2	2	3	3	6	0	8	8	8	5	5	9	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	2	9	8	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. a vállalkozás megnevezése

2013 Pomáz, Templom tér 3. a vállalkozás címe, telefonszáma

2021.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2022. május 13.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 22336088-8559-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-129844

Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	20 429	0	12 594
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	20 428	0	12 594
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	3 627	0	15 310
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	2 096	0	9 167
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 531	0	6 143
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	67	0	0
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	24 123	0	27 904

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	-7 612	0	-8 578
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	6 000	0	6 000
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-18 015	0	-28 627
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	12 015	0	22 627
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-10 612	0	-11 578
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	18 279	0	23 925
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	18 279	0	23 925
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	13 456	0	12 557
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	24 123	0	27 904

Budapest, 2022. május 13.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 22336088-8559-572-13
Cégjegyzék szám: 13-09-129844

Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	6 201	0	26 023
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	2 922	0	20 327
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6 903	0	29 183
V.	Személyi jellegű ráfordítások	10 284	0	19 819
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 619	0	2 595
VII.	Egyéb ráfordítások	174	0	5 473
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-9 857	0	-10 720
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	32	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	32	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-9 825	0	-10 720
X.	Adófizetési kötelezettség	787	0	858
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-10 612	0	-11 578

Budapest, 2022. május 13.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft.
2021. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete

Cégjegyzék száma: 13-09-129844

Adószám: 22336088-2-13

Beszámolási időszak: 2021. 01. 01. - 2021. 12.31

1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

1.02./ Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

1.03./ Nem jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

1.05./ Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

1.06./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el.



1.07./ 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése

200 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

1.08./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Nincs vásárolt készlete.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése

Nincs saját termelésű készlete.

2.00./ További kiegészítések

2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása

Társaságunknál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérlegsoronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoronként anya, illetve leányvállalattal szemben

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.10./ **Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok**
Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

2.11./ **Valós értéken történő értékelés bemutatása**
Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

2.12./ **Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása**
Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.13./ **Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 5 fő.**

2.14./ **Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású: munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 0 fő**

2.15./ **Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen: 5 fő**

3.00/A vállalkozás 2021. évi eredményének értékelése

A vállalkozás eredménye 2021. évben -11.578 e Ft, az előző évben -10.612 e Ft volt. Látszólag sérül a vállalkozás folytatásának elve. A 2020. és 2021. I. félévi eredmény azonban nem a normál működés következménye volt.

2020. tavaszától 2021. nyaráig a COVID miatt – központi rendelkezés alapján – több hónapon át zárva tartott a kastély. Vendégeket nem fogadott, bevétele nem volt, miközben az állandó költségek ebben az időszakban is felmerültek.

2021. közepétől térhettünk vissza a „normál” működési rendre. Erre az időszakra, a várható bevételek és kiadások alapján – 11.770 e Ft eredményt prognosztizáltunk. Az I. félév is veszteséges volt, hiszen akkor bevételt még nem realizált a kastély. A 2021. teljes évi veszteség mégis szerényebb, mint az általunk a II. félévre prognosztizált összeg.

Tulajdonosi segítséggel, és intenzív munkával mérsékeljük a várható veszteséget.

2022. évben fejlesztéseket indítottunk, amelyek a kastély vonzerejét növelik, illetve újabb bevételi forrást jelentenek (szabadulószooba). Mindezek hatására – és a tulajdonos rendszeres támogatása mellett – 0 szaldóssá tehető a működés. Ez nem csupán pénzügyi kérdés, alapvető szándékunk, hogy a lehető leggazdaságosabban működtessük a kivételes kulturális értéket jelentő Teleki-Wattay Kastélyszállót.

Budapest, 2022. május 13.



Nagy Gyula
ügyvezető

Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft.

FŐKÖNYVI KIVONAT

Pomázi Zenekastély Nonprof. Kft. - 2021

2021.01.01 - 2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	29 048 244	16 453 736	12 594 508	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	287 000	287 000	0	0
114	Szellemi termékek	287 000	0	287 000	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	287 000	0	287 000
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	17 722 025	5 374 715	12 347 310	0
124	Idegen ingatlanon végzett beruzázás	17 722 025	0	17 722 025	0
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	5 374 715	0	5 374 715
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	10 923 235	10 676 037	247 198	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	7 670 112	6 800 000	870 112	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	525 370	0	525 370	0
144	Kisértékű tárgyi eszközök	1 282 635	0	1 282 635	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	1 445 118	3 876 037	0	2 430 919
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	115 984	115 984	0	0
163	Kisértékű beruházás	115 984	115 984	0	0
2	KÉSZLETEK	12 740	13 293	0	553
26	KERESKEDELMI ÁRUK	12 740	13 293	0	553
264	Göngyöleg	12 740	13 293	0	553
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	201 108 615	185 814 442	15 294 173	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	83 882 814	76 158 414	7 724 400	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	83 882 814	76 158 414	7 724 400	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	95 476	70 407	25 069	0
353	Szállítónak adott előlegek	95 476	70 407	25 069	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	25 865 073	24 463 426	1 401 647	0
361	MUNKAVÁLLALÓKKAL SZEMBENI KÖVETELÉSEK	150 592	21 104	129 488	0
3619	Rendezendő számlák	150 592	21 104	129 488	0
3666	Kompenzálás	24 017 745	24 017 745	0	0
3667	ÁFA átvezetési számla	1 622 666	350 507	1 272 159	0
368	Különféle egyéb követelések	74 070	74 070	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	91 197 758	85 054 701	6 143 057	0
381	PÉNZTÁR	17 900 583	14 752 721	3 147 862	0
3811	Pénztár-számla	17 900 583	14 752 721	3 147 862	0
384	BANKSZÁMLÁK	57 356 965	54 361 770	2 995 195	0
3841	Elszámolási betétszámla	54 356 879	52 861 770	1 495 109	0
3842	Megtakarítási számla	3 000 086	1 500 000	1 500 086	0
3861	Kártya elszámolás	3 678 210	3 678 210	0	0
389	Átvezetési számla	12 262 000	12 262 000	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	67 494	67 494	0	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	51 426	51 426	0	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	16 068	16 068	0	0
4	FORRÁSOK	182 073 254	210 927 170	0	28 853 916
41	SAJÁT TŐKE	39 238 510	31 626 863	7 611 647	0
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
412	Tőketartalék	0	6 000 000	0	6 000 000
413	Eredménytartalék	28 626 863	0	28 626 863	0
414	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	12 015 216	0	12 015 216
4143	Lekötött tartalék pótbefizetésből	0	12 015 216	0	12 015 216
419	Adózott eredmény	10 611 647	10 611 647	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	28 844 570	50 861 592	0	22 017 022
451	RÖVID LEJÁRATÚ KÖLCSÖN	2 000 000	15 000 000	0	13 000 000
4511	Rövid lejáratú kölcsön (tagi kölcsön)	2 000 000	15 000 000	0	13 000 000

Az I. havi
pénztárjelentés
ben 3.294.449
a nyitó. Mi az
eltérés oka?

2021.01.01 - 2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
453	Vevőktől kapott előlegek	541 700	2 108 328	0	1 566 628
454	SZÁLLÍTÓK	26 302 870	33 753 264	0	7 450 394
4541	Belföldi szállítók	26 302 870	33 753 264	0	7 450 394
4611	KIVA	1 451 000	1 817 000	0	366 000
462	SZEMÉLYI JÖVEDELEMDÓ	2 581 518	2 732 518	0	151 000
4621	Munkaviszonyból származó SZJA	2 559 498	2 727 498	0	168 000
4622	Juttatások SZJA 19,04	22 020	5 020	17 000	0
463	KÖLTSÉGV. BEFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK	3 578 424	3 811 421	0	232 997
46312	Munkaerő és egészségbizt. jár. mv. 8,5 %	2 000	2 000	0	0
46313	Egyszerű foglalk. közteher	282 000	307 000	0	25 000
46321	Társadalombiztosítási járulék	3 059 282	3 267 282	0	208 000
46341	Táppénzhozzájárulás	235 142	235 139	3	0
4661	Előzetesen felszámított ÁFA	4 010 266	4 010 266	0	0
4671	Fizetendő ÁFA	12 564 693	12 564 693	0	0
4681	ÁFA elszámolási számla	9 361 315	9 503 315	0	142 000
469	HELYI ADÓK ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	79 613	330 816	0	251 203
4691	Iparüzési adó	78 813	93 186	0	14 373
4695	Idegenforgalmi adó	800	237 630	0	236 830
471	JÖVEDELEMELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	19 545 429	20 293 354	0	747 925
4711	Keresetelszámolási számla	15 841 429	16 589 354	0	747 925
4713	Egyéb kifizetések elszámolása	3 704 000	3 704 000	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 108 583	13 665 999	0	12 557 416
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	45 261	255 367	0	210 106
483	Halasztott bevételek	1 063 322	13 410 632	0	12 347 310
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	59 709 333	59 709 333	0	0
491	Nyitómérleg számla	59 709 333	59 709 333	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	37 912 477	65 238	37 847 239	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	6 428 225	36 614	6 391 611	0
511	VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGEI	6 316 958	36 614	6 280 344	0
5112	Javítási, fenntartási anyag	347 442	0	347 442	0
5113	Tisztítószer	157 586	0	157 586	0
5114	Üzemanyag t/gk.	2 160	0	2 160	0
5116	Áramdíj	1 928 817	0	1 928 817	0
5117	Gázdíj	2 220 688	0	2 220 688	0
5118	Víz és csatornadíj	404 281	0	404 281	0
5119	Egyéb anyagfelhasználás	1 255 984	36 614	1 219 370	0
512	EGY ÉVEN BEL. ELH. ANYAGI ESZK.	111 267	0	111 267	0
5121	Számítástechnikai anyagok, alkatrészek	30 076	0	30 076	0
5122	Munkaruha	25 725	0	25 725	0
5124	Nyomtatvány, irodaszerek	55 466	0	55 466	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	8 492 819	10 105	8 482 714	0
5212	Hulladékkezelés	98 520	0	98 520	0
5213	Üzemeltetési költség	515 717	0	515 717	0
522	BÉRLETI DÍJAK	222 242	4 428	217 814	0
5223	Gépek bérleti díja	86 000	0	86 000	0
5224	Egyéb bérleti díjak	136 242	4 428	131 814	0
523	JAVÍTÁSI, KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK	1 817 310	5 000	1 812 310	0
5231	Ingatlan karbantartás	148 769	0	148 769	0
5232	Irodai berendezések javítása, karbantartása	25 200	0	25 200	0
5233	Termelőgépek javítása, karbantartása	635 760	0	635 760	0

2021.01.01 - 2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5234	Egyéb karbantartás	1 007 581	5 000	1 002 581	0
524	Hírdetés, reklám, propaganda költségek	488 750	0	488 750	0
526	Utazás és kiküldetési költségek	5 230	0	5 230	0
527	Szakértői díjak (ügyvédi, tanácsadói, könyvelési ktg.)	455 000	0	455 000	0
529	EGYÉB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁS	4 890 050	677	4 889 373	0
5291	Telefon költség	121 084	0	121 084	0
5292	Internet költség	146 654	0	146 654	0
5293	Postaköltség	8 305	0	8 305	0
5294	Távfelügyelet	160 400	0	160 400	0
5299	Egyéb igénybevett szolgáltatás	4 453 607	677	4 452 930	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	577 066	18 519	558 547	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	22 600	0	22 600	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	505 508	0	505 508	0
533	Biztosítási díj	48 958	18 519	30 439	0
54	BÉRKÖLTSÉG	19 240 659	0	19 240 659	0
541	Béreköltség	15 536 659	0	15 536 659	0
543	Egyszerűsített fogl. bére	3 704 000	0	3 704 000	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	35 953	0	35 953	0
552	Egyes meghatározott juttatások (51,17%)	30 933	0	30 933	0
553	Juttatások SZJA	5 020	0	5 020	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	542 139	0	542 139	0
566	Táppénzhozzájárulás	235 139	0	235 139	0
569	Egyéb bérjárulékok	307 000	0	307 000	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 595 616	0	2 595 616	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	2 479 632	0	2 479 632	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	115 984	0	115 984	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	21 650 682	1 569 337	20 081 345	0
8141	Eladott áruk beszerzési értéke	1 978 590	124 151	1 854 439	0
8151	Eladott (közvetített) szolg. értéke	11 895 624	0	11 895 624	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 918 468	1 445 186	5 473 282	0
8611	Értékesített immat.javak, tárgyeszközök könyv.sz. értéke	6 800 000	1 445 118	5 354 882	0
8621	Kerekítési különbözet	862	68	794	0
8633	Fizetett késedelmi kamat	2 948	0	2 948	0
867	ADÓK, ILLETÉKEK, HOZZÁJÁRULÁSOK	97 394	0	97 394	0
8671	Iparüzési adó	93 186	0	93 186	0
8674	Gépjárműadó	2 852	0	2 852	0
8676	Önkormányzat - pótlék, kés.	1 356	0	1 356	0
869	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	17 264	0	17 264	0
8691	Behajthatatlan követelés leírt összege	17 264	0	17 264	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	858 000	0	858 000	0
8911	KIVA	858 000	0	858 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	18 845 692	75 808 488	0	56 962 796
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	12 410 028	38 433 488	0	26 023 460
911	Belf. ért. árbev. - szállás	161 906	3 101 470	0	2 939 564
912	Belf. ért. árbev. - bérleti díj	1 007 792	3 971 463	0	2 963 671
913	Belf. ért. árbev. - áthárított szolg.	3 695 450	4 856 900	0	1 161 450
914	Étkezés	447 244	2 463 340	0	2 016 096
915	Egyéb árbevétel	6 582 675	18 400 939	0	11 818 264
916	Pénztárgép bevétel	514 961	5 639 376	0	5 124 415
96	EGYÉB BEVÉTELEK	6 435 664	37 374 721	0	30 939 057

FŐKÖNYVI KIVONAT

Pomázi Zenekastély Nonprof. Kft. - 2021

2021.01.01 - 2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9611	Értékesített immat.javak és tárgyie. bev.	6 299 213	12 598 426	0	6 299 213
9621	Kerekítési különbözet	1 001	1 323	0	322
9641	Működési támogatás	0	15 175 322	0	15 175 322
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	135 450	8 749 000	0	8 613 550
9691	Különféle egyéb bevételek	0	850 650	0	850 650
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	279	0	279
9711	Kapott kamatok (pénzügyintézet)	0	279	0	279
1-4 számlaosztály összesen		412 242 853	413 208 641		965 788
5-9 számlaosztály összesen		78 408 851	77 443 063	965 788	
Mindösszesen		490 651 704	490 651 704		

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft, cégjegyzékszám 13-09-129844 ("a Társaság") 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 27 904 E Ft -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból – melyben az adózott eredmény -11 578 E Ft veszteség -, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. 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”).

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet, hogy a Társaság mellékelt éves beszámolójában kimutatott saját tőkéjének az összege a 2021. évi 10 612 E Ft pótbefizetést követően 2021. évben is jóval kisebb, mint a 2013. évi V. törvényben („PTK”) a Társaságra vonatkozó társasági formára előírt minimális összeg. Így a vállalkozás folytatása elvének érvényesülése bizonytalan, amit a vállalkozás vezetője az erre vonatkozó Vezetői nyilatkozatban is jelzett.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 egyszerűsített éves beszámoló 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló 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 célunk kellő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló 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 egyszerűsített éves beszámoló 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 az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati 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 és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós 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.


Budapest, 2022. május 14.



Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Benedek Csaba
Könyvvizsgáló cég neve: Béta-Audit Kft.
Könyvvizsgáló cég székhelye: 1035 Bp. Miklós tér 2.
Nyilvántartási szám: 000051



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve:
Hollósi Györgyi
Nyilvántartási szám: 004812

 Béta-Audit Könyvvizsgáló
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.
1035 Bp., Miklós tér 2.
Adószám: 11306403-2-41
Baz. 10404065-
2. 40611068-00000000

Felügyelő Bizottsági jelentés
Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. tulajdonosának

A Felügyelő Bizottság véleménye a Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. (adószám: 15731058213, Székhely: 2013 Pomáz, Kossuth Lajos utca 23-25), 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójáról.

A frissen alakult Felügyelő Bizottság a beszámolót megismerte. Az ügyvezető igazgatótól és a pénzügyi tanácsadótól szóbeli tájékoztatást kért. Ezek alapján megállapította, hogy az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet a Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről.

A Felügyelő Bizottság véleménye alapján Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját alkalmasnak tartja arra, hogy azt a képviselőtestület megtárgyalja.

A 2022 I. negyedéves beszámolót is megismerte a Felügyelő Bizottság. A beszámolóban a 2021-es évekről szóló előzetes beszámoló hibásan szerepel. Ezt kérjük javítani. A beszámoló alapján a bevételek és a kiadások is elmaradtak az üzleti tervben leírtaktól. A kiadások nagyobb mértékben csökkentek a bevételeknél, ezért a tervnél jobb lett a negyedéves eredmény. Ezek alapján a Felügyelő Bizottság a Pomázi Zenekastély Nonprofit Kft. 2022 I. negyedéves beszámolóját a 2021-es évről szóló rész javítása után tudja elfogadásra javasolni.

Pomáz, 2022-05-16

.....
Kocsik-Bogár Anita

.....
Ország István

.....
Szőke László