

Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 06-09-011601, Adószám: 18457627-2-06)

2021. január 01. - 2021. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2022. június 03. (08:29:41)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 06.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 06. 03. 08:29:41) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétévő cég adatai:

Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 06-09-011601

Adószám: 18457627-2-06

KSH szám: 18457627-9002-572-06

Székhely: Magyarország, 6721 Szeged Felső Tisza part 2.

Első létesítő okirat kelte: 2007. szeptember 14.

A vonatkozó időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Össz költség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 106/2022.(V.06.) Kgy.sz.; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)
- közhasznúsági melléklet (szövege: magyar)

Könyvelő

F I N I S T E R Könyvelési és Vállalkozási Betéti Társaság

Nyilvánt. szám: 06-06-002881

Adószám: 21697146-1-06

Székhely: Magyarország, 6726 Szeged Turul utca 3.

Zsódi Imre

Regisztrációs száma: 124487

Könyvvizsgáló

Dr. Szabóné Dr Türkössy Anikó

Regisztrációs száma: 000624

Beküldő

Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 06-09-011601

Adószám: 18457627-2-06

Székhely: Magyarország, 6721 Szeged Felső Tisza part 2.

Szücsné Kolonics Erika

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma

Tárgyévi
üzleti
évben

105

Tárgyévet
megelőző üzleti
évben

94

Tárgyévet két évvel
megelőző üzleti évben

102

Készült: 2022. június 03. (08:29:41)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 06. 03. 08:29:41) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2022. május 06.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Szűcsné Kolonics Erika

Készült: 2022. június 03. (08:29:41)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 06.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 06. 03. 08:29:41) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	1 517 732		1 543 823
003.	I. Immateriális javak	78 427		63 672
004.	II. Tárgyi eszközök	1 439 305		1 480 151
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	368 726		306 381
007.	I. Készletek	0		242
008.	II. Követelések	20 788		10 931
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	347 938		295 208
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	16 617		4 472
012.	Eszközök (aktívák) összesen	1 903 075		1 854 676
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	421 610		371 521
015.	I. Jegyzett tőke	335 392		335 392
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	-7 703		-38 782
019.	V. Lekötött tartalék	125 000		125 000
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-31 079		-50 089
022.	E. Céltartalékok	0		4 624
023.	F. Kötelezettségek	252 522		268 603
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 287		3 104
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	250 235		265 499
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 228 943		1 209 928
028.	Források (passzívák) összesen	1 903 075		1 854 676

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. június 03. (08:29:41)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 06.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 06. 03. 08:29:41) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	149 074		596 208
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 246		0
003.	III. Egyéb bevételek	579 421		562 788
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	284 069		665 359
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	344 270		390 329
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	114 117		137 468
007.	VII. Egyéb ráfordítások	13 947		14 746
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-26 662		-48 906
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	775		200
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 192		1 383
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-4 417		-1 183
012.	C. Adózás előtti eredmény	-31 079		-50 089
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
014.	D. Adózott eredmény	-31 079		-50 089

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. június 03. (08:29:41)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 06.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 06. 03. 08:29:41) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021.01.01.-2021.12.31.

1.) Vállalkozás bemutatása

<i>Működési forma:</i>	<i>Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság</i>
<i>Alapítás időpontja:</i>	1996.06.27
<i>Cégbíróági bejegyzés:</i>	
<i>Száma:</i>	Cg. 06-09-011601
<i>Székhelye:</i>	6721 Szeged, Felső-Tisza part 2.
<i>Alapítója:</i>	SZEGED MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
<i>A cég főtevékenysége:</i>	9002 - előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP.Kft. tevékenységét 1996-ben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége:

Közhasznú tevékenységek:

- Alkotó és előadó-művészet
- Időszaki kiadvány kiadása
- Mozi üzemeltetés
- Művészeti kiegészítő tevékenység
- Fürdő üzemeltetés
- Televíziós tevékenység

Vállalkozásszerű tevékenységek:

- Időszaki kiadvány kiadása
- Hirdetési tevékenység
- Ingatlan bérbeadás, üzemeltetés.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 2021.01.01-én és 2021.12.31-én egyaránt 335 392e Ft, Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata ebben az üzleti évben tőkeemelést nem hajtott végre

Székhelye: 6721 Szeged, Felső-Tisza part 2.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

Aláírásra jogosult: Szűcsné Kolonics Erika, 6725 Szeged, Sárkány utca 16.

A számviteli információs rendszer működtetéséhez megbízott külső szolgáltatót is igénybe vesz a társaság.

A külső szolgáltató neve, elérhetősége: Finister Bt. +36-30/303-8377

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Zsódi Imre.

Regisztrációs száma: 124487.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy:

Dr. Szabóné Dr. Türkössy Anikó MKVK 000624

Dr. Szabóné Dr. Türkössy Anikó EV.(6724 Szeged, Ősz utca 34. II.em. 6.)

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme: Ft.

A mérlegkészítés időpontja: 2022. március 24.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a hasznáráfordítás elve alapján határoztuk meg.

2.) Számviteli politika főbb vonásai:

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván.

Költséghely kódok használatával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A költséghely kódok tagolása:

- 01 SZRMK IH Rendezvényközpont
- 02 SZRMK Belvárosi Mozi
- 03 SZRMK Partfürdő
- 04 SZRMK Dózsa György u. irodaház
- 05 SZRMK Papucsmúzeum
- 06 SZRMK Hajnóczy u. épület
- 07 SZRMK Általános fenntartás
- 08 SZRMK Deák Ferenc u. raktár
- 09 SZRMK SZIN fesztivál
- 10 SZRMK Senior Központ
- 20 SZRMK Szeged Televízió, Szeged.hu, Szeged Tükör
- 30 SZRMK Pályázatok

Az egyes csoportkódokon belül a közhasznú, a vállalkozási és a felosztandó általános költségek kerültek elkülönítésre.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Az eszközök bekerülési (beszerzési) értékének részét képezi, függetlenül azok fajtájától:

1. az engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt vételár,
2. az eszköz beszerzésével, üzembe helyezésével, raktárba történt beszállításával kapcsolatban felmerült alábbi díjak, ellenértékek:
 - szállítási és rakodási,
 - alapozási, szerelési, üzembe helyezési, közvetítői tevékenység ellenértéke, díjai,
 - a saját vállalkozásban történt előállítás esetén a közvetlen önköltség aktivált értéke,
 - a bizományi díj,
 - a beszerzéshez kapcsolódó adók (a beszerzéskor fizetett fogyasztási adót, jövedéki adót), adójellegű tételek,
 - a vámteher;
3. illeték [vagyonyszerzés (ajándék, öröklés, adásvétel, csere) után járó illetéke],
4. az előzetesen felszámított, de le nem vonható általános forgalmi adó,
5. a jogszabályon alapuló hatósági igazgatási, szolgáltatási díj,
6. az egyéb hatósági igazgatási, szolgáltatási eljárási díj (környezetvédelmi termékdíj, szakértői díj),
7. a vásárolt vételi opció díja,
8. az eszköz beszerzéséhez, előállításához közvetlenül kapcsolódóan igénybe vett hitel, kölcsön,
 - felvétele előtt fizetett - a hitel, a kölcsön feltételként előírt - bankgarancia díja,
 - szerződésben meghatározott, a hitel igénybevétele miatt fizetett kezelési díj, folyósítási jutalék, a hitel igénybevételeig felszámított rendelkezésre tartási jutalék,
 - szerződés közjegyzői hitelesítésének díja,
 - felvétele után az eszköz üzembe helyezéséig, raktárba történő beszállításáig terjedő időszakra elszámolt (időszakot terhelő) kamat;
9. a beruházáshoz közvetlenül kapcsolódó [az eszköz üzembe helyezéséig terjedő időszakra elszámolt (időszakot terhelő)] biztosítási díj,
10. a beruházáshoz, a vagyoni értékű joghoz közvetlenül kapcsolódó devizahitelnek az eszköz üzembe helyezéséig terjedő időszakra elszámolt - árfolyam-különbözete, függetlenül attól, hogy az árfolyam-nyereség vagy -veszteség;
11. a beruházás tervezés, a beruházás előkészítés, a beruházás lebonyolítás, az új technológia elsajátítás (a betanítás) díjai, közvetlen költségei;
12. a meglevő tárgyi eszköz bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka ellenértékét,
13. az elhasználódott tárgyi eszköz eredeti állaga (kapacitása, pontossága) helyreállítását szolgáló felújítási munka ellenértékét (saját vállalkozásban történt megvalósítása esetén a közvetlen önköltség aktivált értékét is);
14. az eszköz használati értékét növelő munkafolyamatok, illetve megmunkálás ellenértékét jelentő bér munkadíjat.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmaz.

Az immateriális javak maradványértékét a használatba vételkor rendelkezésre álló üzleti elképzelések, és az eszköz tervezett használati időtartama végén várható piaci érték

alapjánegyedileg kell megállapítani. A szoftvereknél a maradványérték nulla forint.

A **szellemi termékeket** a vállalkozás fő szabály szerint 5 év alatt írja le. Ez alól kivétel, ha a szellemi termékek bekerülési értéke a 100.000 Ft-ot nem haladja meg, ez esetben a használatba vétel időpontjában egy összegben írja le. A másik kivétel, amennyiben a szellemi termék beszerzési értéke meghaladja a 100.000 Ft-ot, de nem haladja meg a 200.000 Ft-ot, ez esetben a leírási kulcs évi 50%.

Tárgyi eszközöknél az üzembe helyezéskor egyedi megítélés alapján kell feljegyezni az értékcsökkenés elszámolásának módját.

Azok a tárgyi eszközök, melyek bekerülési értéke az 100.000 Ft-ot nem éri el, a használatbavétel időpontjában egy összegben értékcsökkenés címén leírásra kerülnek.

A 200.000 Ft alatti tárgyi eszközök esetén a - kis értékre való tekintettel - használatuk hossza két évre tehető, a leírási kulcs 50%.

A **számítástechnikai eszközök** elhasználódási ideje két év, leírási kulcs 50%.

Egyéb eszközöket Társaságunk 5 év alatt kívánja leírni.

Ingatlanok esetén, ha azok földrajzi elhelyezkedése indokolja, évenként meg kell vizsgálni a piaci értékét, és ha az tendenciaszerűen évente növekszik, nem indokolt értékcsökkeníteni. Ha piaci értéke jelentősen változik, akkor felül kell vizsgálni.

Ingatlanok értékcsökkenését Társaságunk a TAO törvény alapján számolja el.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

A **maradványérték** nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot. Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Az immateriális javaknál és a tárgyi eszközöknél **terven felüli értékcsökkenést** kell elszámolni akkor,

- ha az immateriális jószág, illetve a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint az eszközök piaci értéke,
- a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, eredeti rendeltetésének megfelelően már nem használható,
- ha a vagyoni értékű jog korlátozottan érvényesíthető, illetve a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet megszüntetik, vagy eredménytelen lett a kísérlet,
- az üzleti vagy cégérték könyv szerinti értéke a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása miatt tartósan és jelentősen magasabb, mint a piaci értéke.

A terven felüli értékcsökkenés összegét úgy kell megállapítani, hogy az eszköz piaci értékével megegyezzen a könyv szerinti érték.

Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Az immateriális javakról és tárgyi eszközökről egyedi immateriális javak és tárgyi eszközök nyilvántartása c. analitikát vezet Társaságunk. Az analitikus nyilvántartásba felvett összes eszköz -főkönyvi számlák szerint csoportosított- összesített bruttó értékét, tárgyévi és halmozott értékcsökkenését, nettó értékét legalább év végén egyezteti a főkönyvi számlákkal. Eltérés esetén a hibát fel kell tárni, és a nyilvántartásokat helyesbíteni kell. Amennyiben a főkönyvi számlákon a hiba nem található meg, akkor a főkönyvi számlát az ellenőrzött analitikára kell helyesbíteni. Év végén a leltározásnál tételesen kell a tárgyi eszközöket és immateriális javakat felvenni, mely egyezőséget kell mutasson az analitikával.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2%-át, ill. ha a mérleg főösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

3.) Tájékoztató egyéb kiegészítések

Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. a 2021-es évben az alábbi értékcsökkenéseket számolta el:

Főkönyvi számla megnevezése	adatok e Ft-ban	
	Elszámolt számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	Elszámolt társasági adó szerinti értékcsökkenés
Szellemi termékek écs.	16 983	27 565
Kisértékű szellemi termékek écs.	-	-
Immateriális javak értékcsökkenése	16 983	27 565
Épületek écs.	17 020	30 906
Egyéb építmények écs.	33 113	23 659
Ingatlanok értékcsökkenése	50 133	54 565
Termelő gépek, berendezések écs.	30 752	38 631
Járművek écs.	315	350
Műszaki gépek, berendezések, járművek értékcsökkenése	31 067	38 981
Gépek, berendezések, felszerelések écs.	19 516	18 893
Egyéb járművek écs.	267	267
Irodai, igazgatási berendezések écs.	5 854	5 816
Egyéb gépek, berendezések, felszerelések, járművek értékcsökkenése	25 637	24 976
Lineáris értékcsökkenési leírás összesen:	123 820	146 087
Kisértékű termelőgépek, berendezések écs.	9 513	9 513
Kisértékű egyéb gépek, berendezések écs.	4 135	4 135
Egyösszegű értékcsökkenési leírás összesen:	13 648	13 648
Értékcsökkenési leírás 2021. összesen:	137 468	159 735

A Társaságnál tárgyi eszköz selejtezésére is került sor. A selejtezett eszközök már elavultak voltak egy kivételével, amelyek felújítása, használhatóvá tétele gazdaságtalan lett volna. Egy tárgyi eszköz viharok miatt kellett selejtezni, a villámcsapástól teljesen használhatatlanná vált az eszköz. A selejtezési jegyzőkönyvek alapján Társaságunk a 2021-es évben 3 173e Ft ráfordítást számolt el a selejtezett tárgyi eszközök könyv szerinti értékének kivezetésekor.

Az **anyagköltségeken** belül kerülnek elszámolásra a közüzemi szolgáltatások közül a vízdíj, gázdíj, elektromos díj. A Társaság által üzemben tartott gépjárműinek üzemanyag költsége. Itt kerülnek kimutatásra a tisztítószer, higiéniai anyagok, a kisebb karbantartások során felhasznált javítási, fenntartási anyagok, az egy éven belül elhasználódó eszközök, szakmai anyagok, nyomtatványok. A közfoglalkoztatott munkavállalók részére biztosított védőital és munkaruha itt kerül elszámolásra.

Az **igénybe vett szolgáltatások** költségei is itt kerülnek kimutatásra, melyek magukban foglalják a bérleti díjakat. A bérleti díjon belül jelentős a mozi üzemeltetéssel összefüggő filmkölcsönzési díj. A filmkölcsönzési díj mellett itt kerülnek elszámolásra a Társaság által használt különböző ügyviteli, grafikai, szerkesztő szoftverek bérleti díja, használt irodai épületek bérleti díja.

Akarbantartási díjak között mutatjuk ki azon karbantartási munkák díjait, melyek nem értéknövelő átalakításokat eredményeznek tárgyi eszközökön, ingatlanokon, illetve nélkülözhetetlenek a folyamatos működés során. A pénztárgépekkel, számítástechnikai eszközök és szoftverek karbantartása és fejlesztése, illetve a mozigépek folyamatos karbantartása is itt kerül kimutatásra.

A hirdetés és reklám propaganda költségei között a különböző socialmedia felületen megjelenő hirdetések kerülnek kimutatásra.

Az oktatás és továbbképzés költségei között kerülnek kimutatásra az alkalmazottak továbbképzésének költségei, melyre Társaságunk folyamatosan nagy hangsúlyt fektet.

A tanácsadási költségek között kerül kimutatásra a jogi képviselő, különböző szakértői és tanácsadási díjak, a könyvelési és könyvvizsgálói díjak.

Az utazás és kiküldetés költségei között kerülnek kimutatásra az alkalmazottak belföldi és kiküldetési díjai is, parkolási díjak a Zsigmond Vilmos Nemzetközi Filmfesztiválra érkező vendégek és zsűri tagok szállás költsége.

A kommunikációsköltségek között kerül kimutatásra a telefon és mobiltelefon, internet, posta és kábeltévé díjai.

A tevékenységgel kapcsolatos költségeken belül a legnagyobb részét kitevő előadóművészeti szolgáltatás költsége kerül kimutatásra, mely mellett még itt kerülnek kimutatásra a televíziós tevékenységgel kapcsolatos műsorkészítési díjak, modulációs díjak, műsorelosztási díjak, médiaszolgáltatási díjak, frekvenciahasználati díjak, jogdíjak is.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások között az előző bekezdésben taglalt költségeken felül kerülnek még kimutatásra a banki és jegyértékesítési jutalékok, a vagyonvédelem, foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatás, takarítási díj, pályázati díjak, újságírói tevékenység, fotózás, fordítás, grafikai munkák díjai és a fizetett közös költségek is. Az egyéb igénybevett szolgáltatások között kerül kimutatásra a személyszállítás és hőszolgáltatás díja is.

Az **egyéb szolgáltatások** költségei között kerül kimutatásra a bankköltség, a hatósági szolgáltatási díj, illetékek és különböző biztosítási (CASCO, gépjármű felelősségbiztosítás és vagyonbiztosítás) díjak is.

Személyi jellegű ráfordításként az alkalmazottak részére kifizetett munkabér, betegszabadság és természetbeni juttatás, megbízási szerződés alapján elszámolt megbízási díj, a választott tisztségviselők díjai, saját gépjárműhasználat, reprezentáció szerepel. Ugyancsak itt kerülnek kimutatásra a bérek után elszámolásra kerülő járulékok.

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. 2021. évi szokásos vállalkozási eredménye -48 906Ft, a pénzügyi műveletek eredménye -1 183eFt, adózás előtti eredménye -50 089eFt, adózott eredménye -50 089eFt.

Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. **saját tőkéjének** mozgása a 2021-es évben:

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Értékelési tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke összesen
2020.12.31	335 392	0	0	-7 703	0	125 000	-31 079	421 610
+ növekedés								0
- csökkenés				-31 079			-19 010	-50 089
2021.12.31	335 392	0	0	-38 782	0	125 000	-50 089	371 521

A lekötött tartalékként nyilvántartott 125 000e Ft a Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi 460/2014.(XII.19.) Kgy.sz. határozat szerinti egyösszegű pótbefizetés összege.

4.) Számszaki tájékoztató a vagyoni pénzügyi helyzetről

A gazdasági társaság adatainak részletezése:

4.1. A társaság működésének alap adatai	2020	2021	Változás az előző évhez képest %
	e Ft	e Ft	
alaptőke	335 392	335 392	100,00%
+ tőkeemelés	0	0	0,00%
jegyzett tőke	335 392	335 392	100,00%
alkalmazotti létszám (fő)	111	105	94,59%
Évi nettó árbevétel	149 074	514 087	344,85%
Évi adózott eredmény	-31 079	-50 089	161,17%
Tárgyévi társasági adóalap	0	0	0,00%
Elhatárolt veszteség a következő évre	199 783	249 872	125,07%

4.2 Vagyoni és pénzügyi helyzet	2020	2021	Változás az előző évhez képest %
	e Ft	e Ft	
ESZKÖZ ÖSSZETÉTEL			
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 517 732	1 543 823	101,72%
Vagyoni értékű jogok	0	0	0,00%
Szoftverek	78 427	63 672	81,19%
Tárgyi eszközök	1 439 305	1 480 151	102,84%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00%
B. FORGÓESZKÖZÖK	368 726	306 381	83,09%
Készletek		242	
Követelések:	20 788	10 931	52,58%
- belföldi vevők	5 625	8 107	144,12%
- külföldi vevők	0	35	-
- elszámolási előleg	0	1 195	-
- adott kölcsön, fizetett előleg	77		0,00%
- adó túlfizetés	12 076	657	5,44%
- egyéb	3 010	937	31,13%

Értékpapírok:	0	0	-
Pénzeszközök:	347 938	295 208	84,85%
- pénztár	1 262	1 500	118,86%
- bankbetétek	346 676	293 708	84,72%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	16 617	4 472	26,91%
- bevételek elhatárolása	16 280	2 516	15,45%
- költségek elhatárolása	337	1956	580,42%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 903 075	1 854 676	97,46%
FORRÁS ÖSSZETÉTEL			
D. SAJÁT TŐKE	421 610	371 521	88,12%
- jegyzett tőke	335 392	335 392	100,00%
- eredménytartalék	-7 703	-38 782	503,47%
- tőketartalék	0	0	
- lekötött tartalék	125 000	125 000	100,00%
- adózott eredmény	-31 079	-50 089	161,17%
E. CÉLTARTALÉK	0	4624	0,00%
F. KÖTELEZETTSÉGEK	252 521	268 603	106,37%
- hosszú lejáratú	2 287	3 104	135,72%
- rövid lejáratú	250 235	265 499	106,10%
szállítók	9 792	4 676	47,75%
részletfizetési kötelezettség	0	0	-
egyéb előlegek	158 414	216 634	136,75%
vevőktől kapott előlegek	8329	455	5,46%
rövid lejáratú kölcsön	50 000	0	-
adókötelezettség	2 981	22 833	765,95%
bér és bérjellegű járulékok	20 483	20 366	99,43%
egyéb	236	535	226,69%
G. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 228 943	1 209 928	98,45%
- bevételek elhatárolása	70 611	31 276	44,29%
- költségek elhatárolása	11 903	15 313	128,65%
- halasztott bevételek	1 146 429	1 163 339	101,48%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 903 075	1 854 676	97,46%

4.3 Főbb mutatók	2020	2021	Változás az előző évhez képest
Saját tőke/Források	0,1762	0,2003	113,66%
Forgó eszközök/R.lejáratú kötelezetts.	1,4735	1,1540	78,31%
Adózott eredmény/Jegyzett tőke	-0,0927	-0,1493	161,17%
Osztalék / Jegyzett tőke	0,0000	0,0000	-
Üzemi eredmény / árbevétel	-0,0366	-0,0422	115,30%
Forgóeszközök/Összes eszköz	0,1938	0,1652	85,26%
Befektetett eszközök aránya	0,7975	0,8324	104,37%

4.4 Kiegészítő adatok

4.4.1 Befektetett eszközök értékének változása

adatok e Ft-ban

	Nyitó	Tárgyévi változás	ÉCS.	Nettó
- immateriális javak	78 427	2 228	16 983	63 672
- ingatlanok	1 266 900	23 134	50 133	1 239 901
- műszaki gép berendezés	97 410	48 183	40 580	105 013
- egyéb berendezés	74 995	29 842	29 772	75 065
- beruházások	0	60 172		60 172
- befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
Összesen:	1 517 732	163 559	137 468	1 543 823

4.4.2 Az eredményt befolyásoló egyéb tényezők

	2020 e Ft	2021 e Ft	Változás az előző évhez képest
Adózás előtti eredmény	-31 079	-50 089	161,17%

adóalapot növelő tételek:	123 277	146 008	118,44%
Számviteli tv. szerinti értékcsökkenés	118 977	140 641	118,21%
Elengedett követelés	535	431	80,56%
Jogerős bírság	3	1	33,33%
Elszámolt értékvesztés	3762	311	8,27%
Képzett céltartalék		4624	0,00%

Adóalapot csökkentő tételek:	139 165	164 805	118,42%
Előző évek elhatárolt vesz-ből leírt	0	0	-
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	138 617	162 907	117,52%
Elszámolt adóévben visszaírt ért.veszt.	548	1898	346,35%
Önellenőrzés alapján elszámolt bevétel	0	0	-
Társasági adó alap	-46 967	-68 886	146,67%
Adómentesség	0	0	
Adófizetési kötelezettség:	0	0	
Adózott eredmény	-31 079	-50 089	161,17%

5.) Ellenőrzés által fellelt jelentős összegű hibák

A Szegedi Rendezvény-és Médiaközpont NP. Kft.-nél 2021. évbenegy esetben folytatott a Nemzeti Adó- és VámhivatalCsongárd-Csanád Megyei Adó- és Vámigazgatósága egyéb adókötelezettségek teljesítésére irányuló jogkövetési vizsgálatot.

A vizsgálat a 2020. decemberében kezdődött és a 2019. október 1. -2019. december 31. tartó időszakot fogta át, mely 2021. februárjában lezárult. A vizsgálat nem tárt fel hiányosságot.

6.) Leányvállalat, részesedési viszonyban lévő vállalat

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP. Kft. részesedést más vállalkozásban nem szerzett.

7.) Vezető tisztségviselők által felvett hitelek, kölcsönök

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP. Kft. vezető tisztségviselői nem vettek fel hitelt vagy kölcsönt.

8.) Hátrasorolt kötelezettségek

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP. Kft.-nekhátrasorolt kötelezettsége nincs.

9.) A mérlegben nem szereplő várható kötelezettségek, függő kötelezettségek

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP.Kft. a 2021. évi mérlegén kívüli tételként várható, illetve függő és biztos kötelezettség vállalásokkal nem rendelkezik.

10.) Zálogjoggal terhelt eszközök

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP. Kft.-nek zálogjoggal terhelt eszköze nincs.

11.) Értékvesztés elszámolása

A Szegedi Rendezvény-és Médiaközpont NP. Kft.-nél 2021. évben vevőkkel szembeni követelésekre 311e Ft értékben került sor értékvesztés elszámolásra, a korábbi években már elszámolt, a 2021. évben befolyt vevőkövetelések okán az értékvesztés visszairás 1 898e Ft összegű volt. Kisösszegű kötelezettség leírására 32eFt értékben került sor. Behajthatatlan követelés 431e Ft értékben került leírásra.

12.) Céltartalék képzése, felhasználása

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. 4 624e Ft összegben céltartalékot képzett a beszámoló készítés időpontjában függő peres ügyekre, amelyeknél biztosan kötelezettsége keletkezik a 2022-es évben.

13.) Vezető tisztségviselők díjazása

Vezető tisztségviselők részére 2021. évben az alábbi kifizetések történtek:

Jávorszky Iván ügyvezető igazgató (2021. januártól – júniusig) alapbére: 3 840e Ft, összes díjazása 4 276e Ft.

2021. július 1-től új ügyvezető igazgató került kinevezésre Szűcsné Kolonics Erika személyében.

Szűcsné Kolonics Erika ügyvezető igazgató alapbére: 4.378e Ft, összes díjazása 5 107 eFt.

A vezető tisztségviselők összesen 9 383e Ft díjazásban részesültek.

14.) Foglalkoztatott munkavállalók

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP. Kft.-ben a 2021. évi foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 105fő. Társaságunk a 2021-es év elejétől társadalombiztosítási kifizetőhely lett.

Az alkalmazottak részére kifizetett bruttó bérköltség 328 317eFt volt, amiből 8 797eFt közfoglalkoztatottak bére volt. Megbízásos jogviszony keretében kifizetett megbízási díj bruttó értéke 6 415eFt volt, a választott tisztségviselők 2 093eFt -ot kaptak.

Megnevezés	Bértömeg e Ft		Index %	Létszám fő		Index %	Átlagbér e Ft/fő		Index %
	2020. év	2021. év		2020. év	2021. év		2020. év	2021. év	
-fizikai foglalkozású	55 687	79 555	142,9%	25	27	108,0%	186	246	132,3%
-szellemi foglalkozású	221 090	231 457	104,7%	74	65	87,8%	249	297	119,3%
-közfoglalkoztatottak	6 144	8 797	143,2%	6	8	133,3%	85	92	108,2%
egyb (megbízási díj, stb)	6 391	6 415	100,4%	3	2	66,7%	178	267	150,2%
egyb (tisztelet díj)	2 029	2 093	103,2%	3	3	100,0%	56	58	103,6%
Összesen	291 341	328 317	112,7%	111	105	94,6%			

15.) Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP. Kft.-nek 2021. évben exportértékesítésből árbevétele nem volt.

16.) Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP. Kft. 2021. évben saját K+F tevékenységet nem végzett.

17.) Környezetvédelem, veszélyes hulladékok Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP. Kft. 2021. évi tevékenységében:

- a.) környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik
- b.) veszélyes hulladékkal, környezetre káros anyagokkal nem rendelkezik
- c.) környezetvédelmi kötelezettségei nem állnak fenn a forduló napon

18.) Könyvvizsgáló és díjazása

A Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont NP. Kft. könyvvizsgálatát Dr. Szabóné Dr. Türkössy Anikó EV.(6724 Szeged, Ősz utca 34. II.em. 6.) nevében Dr. Szabóné Dr. Türkössy Anikó végezte.

2021. évben elszámolt könyvvizsgálói díja 924eFt.

19.) Az éves beszámoló aláírására kötelezett személyek

Szücsné Kolonics Erika ügyvezető

Anyja neve: Daka Ilona

Lakcíme: 6725 Szeged, Sárkány utca 16.

Az éves beszámolót a gazdasági társaság képviselőjében eljáró ügyvezető írja alá.

20.) A beszámoló összeállításával megbízott könyvviteli szolgáltatást végző személy

A beszámolót Zsódi Imre regisztrált mérlegképes könyvelő állította össze, akit a PM. A 93/2002.(V.5) korm.rendelet alapján könyvviteli szolgáltatás végzése céljából 124487 számon nyilvántartásba vett.

21.) A koronavírus járvány hatása a 2021. évi vagyoni-pénzügyi helyzetre

A 2021-as év újra számos kihívást állított Társaságunk elé. Zárva tartottak intézményeink egészen május elejéig, nem is tudtak gazdasági tevékenységet végezni, a médiaszolgáltató egységeink kivételével. Május 6-án újra nyitott a Belvárosi Mozi, május 10-én nyitni tudott az Ifjúsági Ház is. A pandémia csendesedése és az érvényben lévő korlátozások enyhítése lehetővé tették újra a filmvetítéseket, a rendezvények megtartását. Lassan tértek vissza vendégeink, nézőszámunk nem érte el egy „normál” évet. Online előadások is szervezésre kerültek a Pedagógiai Esték programsorozat keretében.

Idén megrendezésre került újra Magyarország legrégibb és legnagyobb hagyományokkal rendelkező fesztiválja, a Szegedi Ifjúsági Napok, mely következtében több bevételi és költség soron kiugróan jelentős növekedés mutatkozik a bázis adatokhoz viszonyítva.

Az megtartott fesztivál és az egyre több megtartott rendezvény miatt Társaságunk belföldi értékesítésből származó árbevétele 514 087eFt, ami a 399,9%-a az előző évihez viszonyítva. Társaságunk fő tevékenységi köre előadóművészetet kiegészítő tevékenység, az előadóművészeti tevékenységből származó árbevétele 288 532eFt lett, ami az előző évinek több mint tizenhat szorosa.

Társaságunk 2021. első öt hónapjában a 485/2020. Korm. rendelet 1.§ és 2.§ alapján mentesült a járulékfizetési kötelezettség alól (megközelítőleg 12.000 e Ft volt), valamint ugyanezen kormányrendelet értelmében átlagosan 50 %-os bértámogatásban részesült 2020.

november 01. és 2021. május 31. közötti időszakban. (ennek összege 2021-ben 35.000 e Ft volt).

A pandémia miatti kötelező intézménybezárások miatt dolgozóink csökkentett munkaidőben (4 és 6 órában) kerültek foglalkoztatásra az év első felének nagy részében.

Társaságunk évi összes bevétele 1 269 520e Ft, mérleg főösszege 1.854.676e Ft.

Társaságunk üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye -48 906e Ft, a pénzügyi műveletek eredménye -1 183e Ft, adózás előtti és adózott eredménye -50 089e Ft veszteség.

Társaságunk továbbra is folytatja tevékenységét, a pályázati források bővítését, költségei további optimalizálását, munkaerőjének megtartását.

Szeged, 2022.március 26.

Szűcsné Kolonics Erika

ügyvezető igazgató

Közhasznúsági melléklet

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai	
név: Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelelősségű Társaság	
Székhely: 6721 SZEGED FELSO-TISZA PART 2	
bejegyző határozat száma:	06-09-011601/ 2014/05/06
nyilvántartási szám:	06-09-011601
képviselő neve:	Szűcsné Kolonics Erika
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
Alkotó és előadó-művészet, időszaki kiadvány kiadása, mozi üzemeltetés, művészeti kiegészítő tevékenység. A feladat elvégzéséhez szükséges infrastruktúra biztosítása. I. közösségi tér biztosítása - rendezvények, programok, kiállítások szervezése II. közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység - ismeretterjesztés - kulturális tevékenység - közművelődési színterek, intézmények működtetése - népi iparművészeti feladatok ellátása III. gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás IV. sport támogatása - szabadidős sporttevékenységek, tömegsport - sport és szabadidős feladatok irányítása és igazgatása V. nemzeti és etnikai kisebbségek jogai érvényesítésének a biztosítása - hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése - a magyarországi nemzeti és etnikai kisebbségekkel, valamint a határon túli magyarsággal kapcsolatos tevékenység.	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Kulturális szolgáltatás	2011.CLXXXIX.tv. 23. § (4) 16.
a közhasznú tevékenység célcsoportja: Felnőtt, ifjúsági és gyermekközönség	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	9 993 771
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Közhasznú tevékenység költsége	430 678	452 877
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető igazgató	9 892	9 383
Felügyelő bizottság	2 029	2 093
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	11 921	11 476
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	728 495	1 158 996
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	429 341	414 231
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	299 154	744 765
H. Összes ráfordítás (kiadás)	760 820	1 209 085

I. ebből személyi jellegű ráfordítás	344 270	390 329
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	430 678	452 877
K. Adózott eredmény	-31 079	-50 089
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	16	20
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	igen	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$		nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	igen	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$		nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	igen	

Szeged, 2022.03.26.

Szűcsné Kolonics Erika
ügyvezető igazgató

K i v o n a t

Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlése 2022. május 6. napján tartott rendes (nyílt) ülésének jegyzőkönyvéből

106/2022. (V. 06.) Kgy. sz.

H a t á r o z a t

A Közgyűlés megtárgyalta Dr. Kovács Tamás gazdasági alpolgármester „A 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2021. évi beszámolóit” tárgyú, 4686-16/2022. ikt. sz. előterjesztését és az alábbi határozatot hozza:

1./ A Közgyűlés az előterjesztés 7. sz. mellékletét képező Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját 1.854.676 eFt mérleg főösszeggel és -50.089 eFt adózott eredménnyel (veszteséggel) jóváhagyja azzal, hogy az adózott eredmény a jogszabályi előírásokkal összhangban az eredménytartalékba kerül elhelyezésre.

2./ A Közgyűlés az 1./ pontban megjelölt beszámoló részét képező közhasznúsági mellékletet elfogadja.

Erről a Jegyzői Irodát, a Városüzemeltetési Irodát és a Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.-t jegyzőkönyvi kivonaton értesíti.

Kmf.

dr. Botka László s.k.
polgármester

dr. Martonosi Éva s.k.
jegyző

Kivonat hitelesül:

Berényiné Szolnoki Adrienn



Dr.Szabóné **Dr.Türkössey Anikó Könyvvizsgáló** Ev.

6724. Szeged, Ősz u.34.

Tel.: +36 20 9 151 655

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft

Tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük a Szegedi Rendezvény és Médiaközpont Nonprofit kft. („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 1.854.676. E Ft, az adózott/tárgyévi eredmény -50.089. E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, 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”).

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 könyvvizsgálataért 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.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet a Társaság magas veszteség jellegű adózott eredményére.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Szegedi Rendezvény és Médiaközpont Nonprofit kft. 2021. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában

az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

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

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős 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 szerezni 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 bocsátunk 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 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 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 ésszerűségét.

- 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 hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk 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.

Szeged, 2022.03.26.

Dr.Szabóné Dr.Türkőssy Anikó Könyvvizsgáló EV

Dr.Szabóné Dr.Türkőssy Anikó
képviselőre jogosult személy

Nyilvántartásiszám:000624

Dr.Szabóné Dr.Türkőssy Anikó
Kamarai tag könyvvizsgáló:

Nyilvántartásiszám: 000624