

## Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Cégjegyzékszám: 08-09-027904  
Cégforma: Korlátolt felelősségű társaság  
Bejegyzve: 2016/03/17  
A létesítő okirat kelte: 2016. február 15.  
Cég jegyzett tőkéje: 5.000.000,-Ft  
Székhelye: 9300 Csorna, Szent István tér 22.  
A képviselőre jogosult: Garab Patrícia ügyvezető

A Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft. tevékenységét 2016. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás.

A társaság tagjainak (tulajdonosainak) adatai:

Csorna Város Önkormányzata 9300 Csorna, Szent István tér 22.

Kapuvár Városi Önkormányzat 9330 Kapuvár, Fő tér 1.

Tét Város Önkormányzata 9100 Tét, Fő utca 88.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: "ICAKÖNYV" Adótanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság, elérhetősége: 9341 Kisfalud, Ady Endre utca 9. Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Kovács Györgyné. Regisztrációs száma: 006166.

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

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Abdai Károly (9300 Csorna, Felsőszéri lakótelep 32.), nyilvántartási száma 004584. Könyvvizsgáló cég: A.K. AUDIT Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű társaság (székhely: 9300 Csorna, Felsőszéri lakótelep 32.), nyilvántartási száma 004584.

A cég 2016. februárjában alakult projektmenedzsment feladatok ellátására.

A cég elsősorban Kapuvár, Csorna, Tét városainak, valamint Rábaköz és Sokoróalja településeinek Terület- és Településfejlesztési Operatív Program és Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP és TOP\_PLUSZ) keretében megnyert, így már megvalósuló projektmenedzsmenti feladatait látja el.

A feladatok közé tartozik:

- a mérföldkövekhez szükséges és kapcsolódó dokumentumcsomag összeállítása;
- kifizetési kérelmek elkészítése és benyújtása,
- szerződéskötések előkészítése;


- a pályázat megvalósítását szabályozó, Irányító Hatóság által kiadott útmutatók, előírások változásának nyomon követése és erről a Megbízó értesítése,
- pontos, naprakész adminisztráció vezetése;
- a projekt előrehaladásának folyamatos követése és erről a Megbízó tájékoztatása;
- folyamatos kapcsolattartás a projektben résztvevőkkel, a Közreműködő Szervezettel, szükség esetén az Irányító Hatósággal;
- változás bejelentések, szerződésmódosítási kérelmek elkészítése és megküldése a Közreműködő Szervezetnek;
- kifizetési kérelmek benyújtása; a projekt és a projektben résztvevők átfogó koordinálása,
- részterületek feladatainak elosztása, kontrolálása,
- a projekt feladatainak megtervezése, a szükséges ráfordításokra, időtartamra, határidőkre, költségekre tekintettel,
- a projekt előrehaladásának ellenőrzése,
- a monitoring adatok alapján a közreműködő szervezet és az irányító hatóság tájékoztatása a projekt pillanatnyi állapotáról és előrehaladásáról,
- a szükséges projektdokumentumok, szakmai beszámolók, változás bejelentési és szerződésmódosítási kérelmek összeállítása,
- részvétel a projekttel kapcsolatos megbeszéléseken,
- a projekt során felmerülő számlák formai és tartalmi ellenőrzése, besorolása,
- az egyes kifizetések nyilvántartása, és ezek alapján a projekt időszakos kifizetési kérelmeinek, záró kifizetési igénylés elkészítése,
- a beruházás előrehaladásának nyomon követése, különös tekintettel a kötelezettségvállalások teljesítésére valamint a különböző szakmai előírások betartására vonatkozóan,
- szükség esetén tájékoztatás minden olyan tényezőről, amely a beruházásra hatással lehet

Feladatainkat az ügyvezető koordinálja, minden projektnek külön-külön kinevezett projektmenedzser felelőse van.

Folyamos, naprakész és egyben jó együttműködő kapcsolat van a Kapuvár Városi Önkormányzat Pénzügyi-, valamint Vagyongazdálkodási Osztályaival. A hivatal munkatársainak segítőkész hozzáállása elősegíti a hatékony munkavégzést és a projektek sikeres megvalósítását.

A Kft. minden tekintetben törvényesen működik, éves beszámolók közzétételre kerültek, kötelezettségei teljesítettek. Közterheink befizetésre kerültek. A Kft.-nek Vevő állományában határidőn túli követelése nincs.

Kelt: Csorna, 2023.05.17.

  
**Rábaköz-Sokoróalja**  
**Fejlesztési Nonprofit Kft.**  
 9300 Csorna, Szent István tér 22.  
 Adószám: 25505863-2-08  
 Bank.sz.: 10404986-50526787-88861014  
 Garab Patrícia

ügyvezető

# EREDMÉNYKIMUTATÁS 2022

## Összköltség

### Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 08-09-027904

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

KSH-szám: 25505863-8299-572-08

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	25.242		47.077
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	17.768		3.701
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	26.066		24.716
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	13.496		17.665
VI. Értékcsökkenési leírás	526		290
VII. Egyéb ráfordítások	139		534
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2.783		7.573
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	27		123
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	27		123
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	2.810		7.696
X. Adófizetési kötelezettség	1.221		1.457
D. Adózott eredmény (+-C-X)	1.589		6.239

Csorna, 2023.05.04.

Rábaköz-Sokoróalja  
Fejlesztési Nonprofit Kft.  
9300 Csorna, Szent István tér 22.  
Adószám: 25505863-2-08  
Cégszám: 0809027904  
KSH-szám: 25505863-8299-572-08  
cégszerű

# M É R L E G "A" 2022

Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 08-09-027904

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

KSH-szám: 25505863-8299-572-08

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A. Befektetett eszközök	123		519
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	123		519
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	15.746		16.316
I. Készletek	0		0
II. Követelések	813		10.375
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	14.933		5.941
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	15.869		16.835
<b>FORRÁSOK</b>			
D. Saját tőke	6.303		12.542
I. Jegyzett tőke	5.000		5.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	-286		1.303
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	1.589		6.239
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	9.566		4.043
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	9.566		4.043
G. Passzív időbeli elhatárolások	0		250
FORRÁSOK ÖSSZESEN	15.869		16.835

Csorna, 2023.05.04.

  
Régyszerű aláírás  
Rábaköz-Sokoróalja  
Fejlesztési Nonprofit Kft.  
9300 Csorna, Szent István tér 22.  
Adószám: 25505863-2-08  
Bank.sz.: 10404986-50526787-88861014

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft. tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztem a Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft. /cégj. sz: 08-09-027904 / (továbbiakban „Társaság”) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 16.835 E Ft, az adózott eredmény 6.239 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint az 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 Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

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

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

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

## **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége-**

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

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

Továbbá:

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

*Csorna, 2023. május 04.*

*Abdai Károly ügyvezető  
A. K. Audit Kft  
9300 Csorna, Felsőzeri ltp. 32.  
Nyilvántartási szám: 001208*

*Abdai Károly kamarai tag könyvvizsgáló  
Nyilvántartási szám: 004584*