

Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése

Budapest
Falk Miksa u. 3.

Tárgy: A Szerb Intézet Non-profit Kft. 2022. évi beszámolójának és 2023. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: Szutor Lászlóné elnök

Előterjesztést készítette: Ötvösné Oláh Szilvia gazdasági vezető,
Lásztity Péro ügyvezető

Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

- 2022. évi beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet, közhasznúsági melléklet, az ügyvezető szöveges beszámolója a 2022. évi működésről)
- Független könyvvizsgálói jelentés
- A felügyelőbizottság jelentése

Tisztelt Elnök Asszony, Tisztelt Közgyűlés!

A Szerb Országos Önkormányzat és a Szerb Intézet Non-profit Kft. között létrejött feladat-ellátási szerződés 1.7 pontja alapján „A Fenntartó vállalja, hogy a Szerb Országos Önkormányzat Hivatala útján, munkamegosztási megállapodás alapján látja el a Szerb Intézet Non-profit Kft részére a költségvetés tervezésével, az előirányzatok módosításával, átcsoportosításával és felhasználásával (együtt: gazdálkodás) végrehajtásával kapcsolatos, továbbá a finanszírozási, adatszolgáltatási, beszámolási és a pénzügyi, számviteli rend betartásával kapcsolatos feladatokat.”

A számviteli törvény 154. § (1) bekezdése szerint: „Minden kettős könyvvitelt vezető vállalkozó (ideértve a külföldi székhelyű vállalkozás magyarországi fióktelepét is) köteles az éves beszámolót, illetve az egyszerűsített éves beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt közzétetni.” A 153. § (1) bekezdése tartalmazza a közzététel határidejét. A vállalkozó a beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt, valamint az adózott eredmény felhasználására (az osztalék jóváhagyására) vonatkozó határozatot az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig letétbe helyezni. A magyar gyakorlatban általánosnak tekinthető a május 31-iki közzétételi határidő.

A beszámoló közzétételéhez szükséges, hogy a Szerb Országos Önkormányzat közgyűlése, mint a társaságot alapító Egyedüli Tag azt elfogadja, ezért az alábbi 2022. évi beszámolót terjesztjük a közgyűlés elé.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálat megtörtént, Agonásné Ádász Erika könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentése az előterjesztés mellékletét képezi.

A társaságnál felügyelőbizottság működik, melynek feladata többek között az is, hogy írásbeli jelentést készít a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról az Egyedüli Tag részére. A felügyelőbizottság jelentése az előterjesztés mellékletét képezi.

A Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése 2023. február 03-n a 28/2023.(2023.III.03.) SZOÖ Kgy.számú határozatával elfogadta a Szerb Országos Önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetését. A költségvetés 6. számú, az Egyéb működési célú kiadásokat (K5) meghatározó melléklete alapján az önkormányzat a Szerb Intézet Non-profit Kft 2023. évi működéséhez 40.125.000.- Ft támogatást biztosít. Az ügyvezetővel egyeztetve az előző évek kiadásait alapul véve elkészült a kft 2023. évi költségvetése, mely várhatóan a következőképpen kerül majd felhasználásra:

Állami-, önkormányzati támogatás: 40.125.000.- Ft
Bevételek összesen: 40.125.000.- Ft

Személyi jellegű ráfordítások: 31.077.864.- Ft
Anyagjellegű ráfordítások: 8.647.136.- Ft
Beruházások: 400.000.- Ft
Kiadások összesen: 40.125.000.- Ft

Javaslom, hogy mindezekre tekintettel a Közgyűlés az alábbi határozati javaslatokat fogadja el!

„...”/2023. (2023. V.) SZOÖ Kgy. számú határozati javaslat

A Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése a Szerb Intézet Non-Profit Kft. (cégjegyzékszám 01-09-343284) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolóját az eszközök és források 6.680 ezer forint egyező mérlegfőösszeggel és +2.596 ezer forintos adózott eredménnyel elfogadja és a megállapított eredményt eredménytartalékba helyezi.

Határidő: azonnal

Felelős: ügyvezető, gazdasági vezető

„...”/2023. (2023. V.) SZOÖ Kgy. számú határozati javaslat

A Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése a Szerb Intézet Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság részére a 2023. évi költségvetése és a feladatellátási szerződés alapján 2023. évre 40.125.000.- Ft összegű támogatást ad át, az alábbi ütemezésben:

2022.01.30-ig	3.000.000.-Ft
2022.02.28-ig	3.000.000.-Ft
2022.03.31-ig	3.000.000.-Ft
2022.04.30-ig	3.000.000.-Ft
2022.05.31-ig	3.000.000.-Ft
2022.06.30-ig	3.000.000.-Ft
2022.07.31-ig	4.000.000.-Ft
2022.08.31-ig	4.000.000.-Ft
2022.09.30-ig	3.500.000.-Ft
2022.10.31-ig	3.000.000.-Ft
2022.11.30-ig	3.000.000.-Ft
2022.12.31-ig	4.625.000.- Ft.

Felelős: elnök, ügyvezető, gazdasági vezető

Határidő: azonnal

„...”/2023. (2023. V.) SZOÖ Kgy. számú határozati javaslat

A Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése a Szerb Intézet Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

Állami-, önkormányzati támogatás: 40.125.000.- Ft
Bevételek összesen: 40.125.000.- Ft

Személyi jellegű ráfordítások: 31.077.864.- Ft
Anyagjellegű ráfordítások: 8.647.136.- Ft
Beruházások: 400.000.- Ft
Kiadások összesen: 40.125.000.- Ft

Felelős: elnök, ügyvezető, gazdasági vezető

Határidő: azonnal

Budapest, 2023. május 11.

Tisztelettel:

Szutor Lászlóné
elnök

SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT.

(Nyilvántartási szám: 01-09-343284, Adószám: 26759508-1-41)

2022. január 01. - 2022. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2023. április 24. (22:41:58)

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

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.

Közzetevő cég adatai:

SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT.

Nyilvántartási szám: 01-09-343284

Adószám: 26759508-1-41

KSH szám: 26759508-7220-572-01

Székhely: Magyarország, 1055 Budapest Falk Miksa utca 3. 2. emelet 2. ajtó

Első létesítő okirat kelte: 2019. május 24.

A vonatkozó időszak: 2022. január 01. - 2022. 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

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)

Hiányzó csatolmány

- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: Hiányzó érték; szövege: magyar)

Hiányzó csatolmány

Könyvelő

Ötvösné Oláh Szilvia

Lakcím: Magyarország, 1055 Budapest Falk Miksa utca 3. 2. emelet 1. ajtó

Regisztrációs száma: 146158

Könyvvizsgáló

Hiányzó érték (könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy neve)

Lakcím: Hiányzó érték

Regisztrációs száma: Hiányzó érték

Beküldő

SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT.

Nyilvánt. szám: 01-09-343284

Adószám: 26759508-1-41

Székhely: Magyarország, 1055 Budapest Falk Miksa utca 3. 2. emelet 2. ajtó

Lásztity Péter

Lakcím: Magyarország, 1145 Budapest Amerikai út 47. 2. emelet 1. ajtó

Adóazonosító: 8342221962

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.

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

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévvel megelőző üzleti évben	Tárgyévvel két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	4	4	4

Készült: 2023. április 24. (22:41:58)

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



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.

Alíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: **Hiányzó érték**

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.

Lásztity Péter

Lakcím: Magyarország, 1145 Budapest Amerikai út 47. 2. emelet 1. ajtó

Adóazonosító: 8342221962

TERVEZET

Készült: 2023. április 24. (22:41:58)

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



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 cég elnevezése: SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT.
Nyilvántartási száma: 01-09-343284
Adószáma: 26759508-1-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2022. január 01. - 2022. 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	3 392		5 374
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	3 392		5 374
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	26		1 306
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	1		97
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	25		1 209
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	933		0
012.	Eszközök (aktívák) összesen	4 351		6 680
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	3 157		5 685
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	1 043		89
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-886		2 596
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	46		163
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	46		163
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 148		832
028.	Források (passzívák) összesen	4 351		6 680

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. április 24. (22:41:58)

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



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 cég elnevezése: SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT.
Nyilvántartási száma: 01-09-343284
Adószáma: 26759508-1-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2022. január 01. - 2022. 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	1 415		1 009
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		1 675
003.	III. Egyéb bevételek	41 454		43 189
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	13 025		11 544
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	29 944		31 166
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	689		306
007.	VII. Egyéb ráfordítások	12		4
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-801		2 853
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	8		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-8		0
012.	C. Adózás előtti eredmény	-809		2 853
013.	X. Adófizetési kötelezettség	77		257
014.	D. Adózott eredmény	-886		2 596

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. április 24. (22:41:58)

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

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.

4

Hibák és hiányosságok

- A(z) beszámoló elfogadásának időpontja mező kitöltése kötelező!
- A(z) határozat száma mező kitöltése kötelező!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A könyvvizsgálatra kötelezett nyilatkozat alapján a független könyvvizsgálói jelentés csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) független könyvvizsgálói jelentés záradéka mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat keltezése mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat elfogadása mező bepipálása kötelező!
- A(z) beszámoló beküldésére vonatkozó nyilatkozat keltezése mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló beküldésére vonatkozó nyilatkozat elfogadása mező bepipálása kötelező!

Készült: 2023. április 24. (22:41:58)

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



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.



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	3 517 701	3 517 701	0	0
46381	Szociális hozzájárulási adó	3 517 701	3 517 701	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	3 515 676	3 517 701	0	2 025
46481	Szociális hozzájárulási adó teljesítése	3 515 676	3 517 701	0	2 025
469	Helyi adók elszámolási számla	4 080	4 080	0	0
4695	Helyi iparűzési adó elszámolási számla	4 080	4 080	0	0
471	Jövedelemadó elszámolási számla	28 289 011	28 289 011	0	0
4711	Keresetelszámolási számla	28 289 011	28 289 011	0	0
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	4 750 039	4 653 522	96 517	0
474	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek	7 511	7 511	0	0
4742	Szakképzési hozzájárulás	7 511	7 511	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	719 381	1 551 425	0	832 044
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	389 866	793 169	0	403 303
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	389 866	793 169	0	403 303
483	Halasztott bevételek	329 515	758 256	0	428 741
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	248 694	528 024	0	279 330
4833	Térítés nélkül átvett (ajánajándékba kapott, fellelt) eszközök értékének	80 821	230 232	0	149 411
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	11 424 116	11 424 116	0	0
491	Nyitómérleg számla	11 424 116	11 424 116	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	43 571 173	2 230 209	41 340 964	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	815 814	0	815 814	0
5111	Irodaszer, nyomtatvány	83 950	0	83 950	0
513	Egyéb anyagköltségek	221 827	0	221 827	0
5131	Rezsiköltség (fűtés, világítás, víz)	269 955	0	269 955	0
514	Kiadványok, könyvek	240 082	0	240 082	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	10 092 680	39 867	10 052 813	0
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	233 970	0	233 970	0
522	Bérelti díjak	49 659	7 976	41 683	0
523	Karbantartási költségek	53 670	0	53 670	0
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	32 411	0	32 411	0
5261	Szállás költség	356 458	0	356 458	0
5262	Kiküldetés költsége	973 769	0	973 769	0
5263	Egyéb személyszállítás (taxi, vonatjegy, autóbusz, stb)	30 730	0	30 730	0
527	Szakmai szolgáltatások	667 252	0	667 252	0
528	Informatikai szolgáltatás	45 720	0	45 720	0
5281	weboldal frissítés, adatbázis szerver havidíja	3 106 241	0	3 106 241	0
5282	domain használati díja	2 159	0	2 159	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	38 125	0	38 125	0
5291	Postaköltség	32 148	0	32 148	0
52921	Fordítás, tolmácsolás	695 127	0	695 127	0
52922	Lektorálás	600 800	0	600 800	0
52923	Fotózás	86 000	0	86 000	0
52924	Nyomdai előkészítés és kivitelezés	1 530 000	0	1 530 000	0
5293	Fénymásoló üzemeltetési díja	223 218	1	223 217	0
5294	Közös költség	360 000	0	360 000	0
5295	Kommunikációs szolgáltatások (internet, telefon)	778 423	31 890	746 533	0
5296	Parkolási díj	7 020	0	7 020	0

Lauy Rt



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	14 294 560	8 920 130	5 374 430	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	57 800	57 800	0	0
113	Vagyoni értékű jogok	57 800	0	57 800	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	57 800	0	57 800
1191	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	0	57 800	0	57 800
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	6 933 205	6 504 464	428 741	0
133	Nagyértékű tárgyi eszközök	2 139 271	0	2 139 271	0
134	Kisértékű tárgyi eszközök	2 554 763	0	2 554 763	0
135	0-ra leírt nagyértékű tárgyi eszközök	2 239 171	0	2 239 171	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti	0	6 504 464	0	6 504 464
1391	Nagyértékű tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése	0	3 949 701	0	3 949 701
1392	Kisértékű tárgyi eszköz terv szerinti értékcsökkenése	0	2 554 763	0	2 554 763
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	4 945 689	0	4 945 689	0
1441	Képzőművészeti alkotások, értékét nem csökkentő kiállítási anyagok	4 945 689	0	4 945 689	0
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	2 357 866	2 357 866	0	0
1614	Beruházás - képzőművészeti alkotás beszerzése	2 357 866	2 357 866	0	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	53 340 345	52 131 377	1 208 968	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	1 116 500	1 116 500	0	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	1 116 500	1 116 500	0	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	700 000	700 000	0	0
353	Készletekre adott előlegek	700 000	700 000	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	55 880	55 880	0	0
3689	Tévesen kifizetett, visszajáró összegek	55 880	55 880	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	50 535 165	49 326 197	1 208 968	0
381	Pénztár	3 302 289	3 064 687	237 602	0
3811	Pénztár-számla	3 302 289	3 064 687	237 602	0
382	Valutapénztár	383 474	383 474	0	0
3821	Valutapénztár-számla	383 474	383 474	0	0
384	Bankszámlák	44 015 928	43 044 562	971 366	0
3841	Elszámolási betétszámla	44 015 928	43 044 562	971 366	0
389	Átvezetési számla	2 833 474	2 833 474	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	932 800	932 800	0	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	219 000	219 000	0	0
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	219 000	219 000	0	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	713 800	713 800	0	0
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	713 800	713 800	0	0
4	FORRÁSOK	67 479 835	71 467 400	0	3 987 565
41	SAJÁT TŐKE	1 840 295	4 929 164	0	3 088 869
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
413	Eredménytartalék	954 549	1 043 418	0	88 869
419	Mérleg szerinti eredmény	885 746	885 746	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	9 196 920	9 196 920	0	0
454	Szállítók	9 196 920	9 196 920	0	0
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	9 196 920	9 196 920	0	0
461	Társasági adó elszámolása	136 000	295 000	0	159 000
4621	Mvállalóktól levont SZJA	3 907 451	3 908 000	0	549
4622	Munkaadói SZJA	171 654	173 249	0	1 595

Lauf RB



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5297	Takarítás, szemétszállítás	189 780	0	189 780	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 024 793	350 000	674 793	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	5 000	0	5 000	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	319 793	0	319 793	0
535	Ügyviteli szolgáltatások (pl. könyvvizsgáló díja)	700 000	350 000	350 000	0
54	BÉRKÖLTSÉG	25 905 359	93 203	25 812 156	0
541	Bérköltség	23 045 485	93 203	22 952 282	0
5421	Megbízási díj	2 859 874	0	2 859 874	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1 714 770	72 139	1 642 631	0
5511	BKK bérlet, SZÉP kártya, deviza napidíj	1 355 139	72 139	1 283 000	0
5591	Adómentes reprezentáció, vagy üzleti ajándék	139 003	0	139 003	0
5592	AdóKÖTELES reprezentáció, vagy üzleti ajándék	220 628	0	220 628	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	3 711 361	0	3 711 361	0
5611	SZOCHÓ	3 538 112	0	3 538 112	0
569	Munkáltató által fizetendő szja	173 249	0	173 249	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	306 396	0	306 396	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	306 396	0	306 396	0
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTESEK ÉRTÉKE	0	1 675 000	0	1 675 000
582	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	1 675 000	0	1 675 000
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	261 080	0	261 080	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 080	0	4 080	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	4 080	0	4 080	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	4 080	0	4 080	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	257 000	0	257 000	0
891	Társasági adó	257 000	0	257 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	219 000	44 416 877	0	44 197 877
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	219 000	1 228 100	0	1 009 100
9111	Kiadvány értékesítés	119 000	1 030 100	0	911 100
9112	Előadástartás	100 000	198 000	0	98 000
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	43 188 777	0	43 188 777
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	0	39 513 694	0	39 513 694
96341	Tulajdonostól kapott működési támogatás	0	39 513 694	0	39 513 694
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	3 578 500	0	3 578 500
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	0	3 578 500	0	3 578 500
969	Különféle egyéb bevételek	0	96 583	0	96 583
9691	Magáncélú használat során valamint egyéb okokból felmerült	0	15 760	0	15 760
9693	Térítés nélkül átvett, ajándékként, hagyatékként kapott, fellelt	0	80 821	0	80 821
9697	Számlán jóváírt banki kamat	0	2	0	2
	1-4 számlaosztály összesen	135 114 740	132 518 907	2 595 833	
	5-9 számlaosztály összesen	44 051 253	46 647 086		2 595 833
	Mindösszesen	179 165 993	179 165 993		

Lanyg Rt

Szerb Intézet Non-profit Kft
1055 Budapest,
Falk Miksa u. 3. 2.em. 2.

Kiegészítő melléklet
A 2022. évi beszámolóhoz

Budapest, 2023.május 19.

I. Általános rész

1. A társaság főbb adatai

Neve: Szerb Intézet Non-profit Kft
Címe: 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2.em. 2.
KSH száma: 26759508-7220-572-01
Adószáma: 26759508-1-41
Cgj. Száma: 01-09-343284
Cégbejegyzés dátuma: 2019.június 12.
Tevékenység kezdete: 2019. június 12.

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett:

Név : Lásztity Péter ügyvezető
Cím : 1145 Budapest, Amerikai út 47. 2. em. 1.

2. A társaság tevékenységi köre

Főtevékenység: 7220 '08 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés

1813 '08 Nyomdai előkészítő tevékenység
4799 '08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
5811 '08 Könyvkiadás
5814 '08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
5819 '08 Egyéb kiadói tevékenység
5911 '08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás
6201 '08 Számítógépes programozás
6311 '08 Adatfeldolgozás, web-hosztig szolgáltatás
6399 '08 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
7021 '08 PR, kommunikáció
7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7430 '08 Fordítás, tolmácsolás
7490 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8219 '08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
8559 '08 M.n.s. egyéb oktatás
9101 '08 Könyvtári, levéltári tevékenység
9102 '08 Múzeumi tevékenység
9499 '08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:

Társaságunk számviteli politikájának fő célja, a számvitelről szóló 2000. Évi C. törvényben (a továbbiakban: Szvt.) meghatározott előírások alkalmazásának szabályozása a megbízható és valós kép kialakítása érdekében.

- | | |
|--------------------------------------|---|
| - Beszámoló formája: | Egyszerűsített éves beszámoló |
| - Beszámoló pénzneme: | Forint |
| - Könyvvizetés módja: | Kettős könyvvitel |
| - Mérleg formája: | A típusú, mérlegszerű elrendezés |
| - Eredmény kimutatás formája: | „A” típusú eredmény kimutatás
(összköltség eljárással) |
| - Mérleg fordulónapja: | december 31. |
| - Mérlegkészítés időpontja: | január 31 |

A mérleg a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

Az eredménykimutatás a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

A **költségelszámolás** választott módszere: A költségeket kizárólag az 5. Költségnevek számlaosztály számláin könyveljük.

A **könyvvizetést végzők**: A könyvvizetést külső szervezet végzi.

Adatai: Szerb Országos Önkormányzat Hivatala 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2/2.

Mérlegképes könyvelő: Ötvösné Oláh Szilvia, regisztrációs száma 146158

Társaságunk kettős könyvvitel vezetésére kötelezett. A főkönyvi könyveléshez, az analitikus nyilvántartások vezetéséhez és az ezekhez kapcsolódó egyéb adatfeldolgozásokhoz **alkalmazott szoftverek**: A Társaság az RLB-60 ügyviteli szoftvert alkalmazza a teljes ügyvitelre.

Társaságunk könyvvizsgálatra kötelezett, választott **könyvvizsgálónk** neve: Agonásné Ádász Erika, nyilvántartási száma: 002755. A 2022. üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló által felszámított díj bruttó 350 ezer forint. A könyvvizsgálaton kívül a könyvvizsgáló a 2022-es üzleti évben egyéb számviteli, adótanácsadói és nem könyvvizsgálói szolgáltatást nem nyújtott a társaság részére.

A Társaságnál 3 tagból álló felügyelőbizottság működik.

Jelentős összegű hiba

Jelentős összegű hibának tekintjük, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkenő, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött

4.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Nem jelentős összegű hiba

Nem jelentős összegű hibának tekintjük, 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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előző pontban kifejtett értékhatárát.

Amortizációs politika

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indulunk ki. Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük. Nem jelentősnek tekintjük a maradványértéket, ha annak összege a beszerzési érték 10%-át, vagy ha az kevesebb mint 200 ezer Ft, akkor a 200 ezer Ft-ot nem éri el. Nem jelentős a maradványérték akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve) vagy hulladékként értékesíthető, továbbá, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető. Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el. A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leirásként egy összegben elszámoljuk.

Társaságunk a lineáris értékcsökkenési módszert alkalmazza az értékcsökkenés elszámolásához.

Valuta-és devizatételek értékelése

A valutát és a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon számoljuk át forintra.

Azon gazdasági események esetén, amelyeknél az ellenérték külföldi pénzürtékben kerül meghatározásra, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, illetve kötelezettség forintértékének meghatározása során az általános forgalmi adóról szóló törvénynek az adóalap forintban történő megállapítására vonatkozó előírásai szerinti árfolyamot alkalmazzuk.

Az előzőekben előírt devizaárfolyam használatától eltérünk, ha a hitelintézet a Magyar Nemzeti Bank, illetve az Európai Központi Bank által nem jegyzett, és nem konvertibilis valutában merül fel követelés vagy kötelezettség. Ezen követeléseket és kötelezettségeket a valuta szabadpiaci árfolyamán számítjuk át forintra.

Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot Társaságunk nem mutat ki.

Valós értéken történő értékelés

A pénzügyi instrumentumok számviteli törvényben meghatározott körére nem alkalmazzuk a valós értéken történő értékelés szabályait.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét 10 millió forintban határoztuk meg. Ennek megfelelően az elszámolt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket, illetve ráfordításokat ezen küszöbértéket meghaladó összeg esetén a beszámoló kiegészítő mellékletében tételesen bemutatjuk.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a Társaságunk esetében sem a tárgyévben, sem a tárgyévet megelőző üzleti évben nem merültek fel.

Céltartalék képzése

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre (ideértve különösen a jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettséget, a függő kötelezettséget, a biztos (jövőbeni) kötelezettséget, a korengedményes nyugdíj, a végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget, a környezetvédelmi kötelezettséget), amelyek a mérlegfordulónapon valószínű, vagy bizonyos, hogy fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és azokra a vállalkozó a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

A céltartalék képzése során a mérlegfordulónapon fennálló kötelezettségeket akkor is figyelembe kell venni, ha azok csak a mérlegfordulónap és a mérlegkészítés időpontja között váltak ismerté.

Társaságunk az adózás előtti eredmény terhére, a jövőbeni költségekre nem képez céltartalékot.

Számviteli törvény előírásaitól való eltérés

Társaságunk a valós, és megbízható összkép biztosítása érdekében sem a tárgyévben, sem a tárgyévet megelőző üzleti évben nem tért el a számviteli törvény előírásaitól.

4. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők: (ezer Ft-ban)

Mérlegfőösszeg	6.680
Saját tőke	+5.685

4.1 Eszközök, források összetételének alakulása: (ezer Ft-ban)

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány%
A,	Befektetett eszközök	3 392	77,96	5 374	80,45
B,	Forgóeszközök	26	0,60	1 306	19,55
C,	Aktív időbeli elhatárolások	933	21,44	0	0
	Összesen:	4 351	100,00	6 680	100,00

Immateriális javak, tárgyi eszközök részletezése (adatok ezer forintban)

Tárgyi eszközök	2021.12.31	2022.12.31
Immateriális javak	58	58
Immateriális javak értékcsökkenése	-58	-58
Műszaki gépek, berendezések, járművek	6 933	6 933
Műszaki gépek, berendezések, járművek terv szerinti ÉCS	-6 129	-6 504
Egyéb berendezések, gépek, járművek (képzőművészeti alkotás)	2 588	4 945
Beruházások	383	2 357
Aktiválás	-383	-2 357
Összesen	3 392	5 374

6.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés 307e Ft. A 2022-es üzleti évben 68e Ft korrekcióra volt szükség az eszközök értékében, mely korrekció a műszaki gépek, berendezések, járművek terv szerinti értékcsökkenése és az eredménytartalék sorokat érintette, ugyanis a korrekció kihatással volt az előző évi eredményre. A korrekcióra az eszközök valós és megbízható összképének biztosítása érdekében volt szükség.

Az egyéb gépek, berendezések, járművek sor növekedése figyelhető meg az előző évhez képest, ugyanis a Társaság saját rezsiz beruházás keretében képzőművészeti alkotást állított elő 2 357e Ft értékben – ezen összeg figyelhető meg a beruházások növekedésén és csökkenésén, illetve az egyéb gépek berendezések, járművek növekedésén. Az előállított képzőművészeti alkotás még a tárgyévben aktiválva lett.

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
D,	Saját tőke	3 157	72,56	5 685	85,10
E,	Céltartalékok	0	0	0	0
F,	Kötelezettségek	46	1,06	163	2,44
G,	Passzív időbeli elhatárolások	1 148	26,38	832	12,46
	Összesen:	4 351	100	6680	100,00

A saját tőke december 31.-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye:(ezer Ft)

	2021.12.31	2022.12.31
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	1 043	89
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	-886	2 596

Saját tőke mozgása 2022-ben (ezer forintban)

Saját tőke elem megnevezése	2022.évi nyitó	Növekedés	Csökkenés	Módosítások	2022.évi záró
Jegyzett tőke	3 000	0	0	0	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0		0
Eredménytartalék	1 043	0	-886	-68	89
Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	-886	3 482	0	0	2 596
Összesen	3 157	3 482	-886	-68	5 685

A 2022-es pénzügyi év elején az előző évi adózott eredmény -886e Ft (veszteség) átvezetésre került az eredménytartalékba.

Az eredménytartalék 68e Ft-vel történő csökkentése az eszközök értékének előző évi helyesbítése miatt volt szükséges, mely az eredményt is érintette.

7.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A kötelezettség állománya összesen 163e Ft, melyből 159e Ft társasági adó fizetési kötelezettség, 0,549e Ft a Munkavállalóktól levont SZJA, 1,595 a Munkaadói SZJA, 2,025 pedig a szociális hozzájárulási adó éves elszámolása alapján még fizetendő kötelezettség a NAV felé. A kötelezettség állomány azért ilyen alacsony, mert a decemberi munkabérek és közterhek december utolsó munkanapján átutalásra kerültek, mivel a működési támogatásban csak így lehetett elszámolni.

Passzív időbeli elhatárolás részletezése

	2021.12.31	2022.12.31
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	390	403
Halasztott bevételek	758	429

A passzív időbeli elhatárolások állománya a tárgyévben összesen 832e Ft. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása sorból 48,924e Ft kommunikációs szolgáltatások díjainak elhatárolása, 4,379e Ft üzemeltetési költségek elhatárolása, míg 350e Ft összeg a 2022-es pénzügyi évet terhelő könyvvizsgálati díj elhatárolását jelenti.

A halasztott bevételek egyenlegéből 279e Ft fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása, míg 150e Ft térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolását jelenti.

4.2 A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata tőkeszerkezeti mutatók segítségével

	2021.12.31	2022.12.31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	77,96%	80,45%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	22,04%	19,55%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	72,56%	85,10%
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	-28,06%	45,66%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	1,57%	2,44%

8.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Mérleg főösszeg

Befektetett eszközök fedezete =

$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	93,07%	105,79%
--	--------	---------

Likviditási mutató =

$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	56,52%	801,23%
---	--------	---------

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-56,61%	282,76%
--	---------	---------

Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	-1,89%	5,87%
--	--------	-------

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	-18,59%	38,86%
---	---------	--------

5. Tulajdonosi viszonyok

A Társaság tulajdonosa:

Szerb Országos Önkormányzat	100 %
-----------------------------	-------

A Társaság tulajdonosi részesedést jelentő pénzügyi befektetésekkel nem rendelkezik.

II. Specifikus rész

1. Általános előírások, kiegészítések

a.) Alkalmazott értékelési eljárások:

1. a követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra;
2. a társaság bankbetéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént;
3. az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezi;
4. a kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra;
5. a tagi kölcsönből adódó kötelezettségek nyilvántartással történő egyeztetése megtörtént – tagi kölcsön nem volt
6. Az értékcsökkenési leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik.

b.) A számviteli eljárásban bekövetkezett változások

Társaságunknak az év során nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,
- a tételátrendezések

Társaságunk a tárgyévben nem tárt fel ellenőrzés, önellenőrzés során jelentős összegű hibát, mely hatással lenne az eredményre, illetve az eszközök és források állományára.

2. Tételtes előírások, kiegészítések

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a Társaság.

Tárgyévben nincsen olyan tétel, ahol a kötelezettség (tagi kölcsön, kötvénykibocsátás miatti tartozás, egyéb kötelezettség, vagy váltótartozás) visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél.

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A Társaság a beszámolási időszakban 1.009 ezer forint értékesítés nettó árbevétel termelt. Ezen összeg belföldi értékesítésből tevődik össze, és tovább növeli a 43.189 eFt egyéb bevétel. Így az összes bevétel 44.198 eFt. Az aktivált saját teljesítmények értéke eredménykimutatás soron az előző évtől eltérően 1.675 eFt összeg szerepel, ugyanis a Társaság a tárgyévben saját rezsiz beruházás keretében képzőművészeti alkotást készített. Így a 44.198 eFt bevétel és az 1.675 eFt aktivált saját teljesítmények értékét csökkentették a következő tételek: az anyagjellegű ráfordítások 11.544 ezer forinttal, a személyi jellegű ráfordítások 31.166 ezer forinttal, az amortizáció 306 ezer forinttal, az egyéb ráfordítások 4 ezer forinttal. Az üzemi tevékenység eredménye így 2.853 ezer forint. A tárgyévben a Társaságnál a Pénzügyi műveletek bevételei és a Pénzügyi műveletek ráfordításai eredménykimutatás sorokon nem merült fel semmilyen tétel, így az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye megegyezik az adózás előtti eredménnyel. Az adózás előtti eredmény így 2.853 ezer forint. Mivel ezen összeg nagyobb, mint a jövedelem-nyereség minimum (884 eFt), így a társasági adóalap megegyezik az adózás előtti eredménnyel, melyet 257 ezer forint társasági adófizetési kötelezettség terhel. Az adózott eredmény 2.596 ezer forint.

Az egyéb ráfordítások eredménykimutatás sor összege 4e Ft, ezen a soron található a 2022. évre előírt helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség.

A Társaság a tevékenységi körébe tartozó nemzetiségi közfeladatok ellátására feladatellátási szerződét kötött a Szerb Országos Önkormányzattal, melynek keretében az önkormányzat a 2022 évi működésére 39,514e Ft működési támogatást folyósított elszámolási kötelezettséggel.

További 3.579e Ft pályázati támogatást kapott a Bethlen Gábor Alapkezelőtől a támogatói szerződésekben meghatározott projektek megvalósítására.

10.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az egyéb bevételek eredménykimutatás sorának egyenlegét növeli még 96e Ft összeg, mely különféle egyéb bevételként lett elszámolva a Társaság nyilvántartásaiban.

Eredménykimutatás adatainak részletezése (adatok ezer forintban)

Az anyagköltség összesen 816 eFt, mely jogcímenként a következő tételeket tartalmazza:

Irodaszer, nyomtatvány	84 eFt
Egyéb anyagköltség	222 eFt
Rezsi költség	270 eFt
Kiadványok, könyvek költsége	240 eFt

Az igénybevett szolgáltatások költsége összesen 10.053 eFt volt, mely összeg jogcímenkénti részletezése a következő:

Szállítás, rakodás:	234 eFt
Bérleti díjak:	42 eFt
Karbantartási költségek	54 eFt
Utazás, kiküldetés	32 eFt
Szállás költség	356 eFt
Kiküldetés költsége	974 eFt
Személyszállítás	31 eFt
Szakmai szolgáltatások	667 eFt
Informatikai szolgáltatás	3.154 eFt
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei:	4.509 eFt

Az egyéb szolgáltatások költségei összesen 675 eFt, mely jogcímenként a következő tételekből tevődik össze:

Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	5 eFt
Pénzügyi, befektetési, szolgáltatási díjak	320 eFt
Ügyviteli szolgáltatások díja, könyvvizsgálat	350 eFt

<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	2022
Béreköltség:	25 812
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	1 643
<u>Bérijáradékok:</u>	<u>3 711</u>
Összesen:	31 166
<i>Egyéb ráfordítás</i>	2022
<u>Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek</u>	<u>4</u>
Összesen:	4
<i>Egyéb bevétel</i>	2022
Tulajdonostól kapott működési támogatás:	39 514
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás:	3 579
<u>Különféle egyéb bevételek:</u>	<u>96</u>
Összesen:	43 189

III. Tájékoztató rész

Az ügyvezető ügyvezetői tevékenysége után tárgyévben mindösszesen 10.276 eFt juttatásban részesült, melyből 8.712 eFt munkabér, 383 eFt külföldi napidíj, 126 eFt BKK bérlet, 200 eFt SZÉP kártya valamint 855 eFt kiküldetési költségtérítés.

A beszámolási időszakban a munkaviszonyban foglalkoztatott ügyvezető mellett tovább 3 fő munkavállalót foglalkoztatott munkaviszonyban a kft, valamint alkalmanként megbízási jogviszonyok keretében is történtek foglalkoztatások.

Költségek eFt-ban	Ügyvezető	Alkalmazottak	Megbízási szerződés keretében	Összesen
Béreköltség	9 095	14 334	2 476	25 905
Személyi jellegű egyéb kifizetések	326	957		1 283
Kiküldetési költségtérítés	855	119		974
Szociális hozzájárulási adó	1 258	1 938	322	3 518
Egyéb bérjárulékok (szja 103.- repr.és telefon mch. Után	83	90		173
Összesen	11 617	17 438	2 798	31 853

A Társaságnak a vezető tisztségviselőivel, igazgatósági, felügyelő bizottsági tagjaival szemben nyugdíjfizetési kötelezettsége nem áll fent.

A felügyelőbizottság tagjai juttatásban, díjazásban munkájukért nem részesülnek.

IV. Mérlegben kívüli tételek

1. **Függő kötelezettségek** nem terhelik a társaságot.
2. **Jövőbeni kötelezettségek** sem terhelik a társaságot.
3. A mérlegben még nem szereplő, de a pénzügyi helyzetértékelés szempontjából lényeges pénzügyi kötelezettség nincs.

Budapest, 2023. május 19.

Lásztity Péro
ügyvezető



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Céggkapu)

Céggkapu

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.

Nyilvántartási szám: 01 — 09 — 343284

Tárgyév: 2022

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2022 — 01 — 01 időszak kezdete 2022 — 12 — 31 időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

01 Fővárosi Törvényszék

2 0 2 2

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 2 - 0 1 - 0 1

2 0 2 2 - 1 2 - 3 1

időszak kezdete

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 0 5 5

Település: Budapest

Közterület neve: Falk Miksa

Közterület jellege: utca

Házszám: 3

Lépcsőház:

Emelet: 2

Ajtó: 2

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

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

Ügyszám:

2 0 0 0 / P k . 2 0 2 1 0 1 / 1 2 3 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 6 7 5 9 5 0 8 - 1 - 4 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Lásztity Péter

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 2 3 - 0 5 - 1 9

**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.**Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege**

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	3 392		5 374
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	3 392		5 374
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	26		1 306
I. Készletek	0		0
II. Követelések	1		97
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	25		1 209
C. Aktív időbeli elhatárolások	933		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 351		6 680
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	3 157		5 685
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	1 043		89
III. Lekötött tartalék	0		0
IV. Értékelési tartalék	0		0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-886		2 596
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	46		163
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	46		163
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 148		832
FORRÁSOK ÖSSZESEN	4 351		6 680



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	1 415		1 009				1 415		1 009
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		1 675				0		1 675
3. Egyéb bevételek	41 454		43 189				41 454		43 189
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	41 454		43 189				41 454		43 189
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	42 869		45 873				42 869		45 873
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	42 869		45 873				42 869		45 873
5. Anyagjellegű ráfordítások	13 025		11 544				13 025		11 544
6. Személyi jellegű ráfordítások	29 944		31 166				29 944		31 166
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	8 304		10 276				8 304		10 276
7. Értékcsökkenési leírás	689		306				689		306
8. Egyéb ráfordítások	12		4				12		4
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	8		0				8		0
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	43 678		43 020				43 678		43 020
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	43 678		43 020				43 678		43 020
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-809		2 853				-809		2 853
10. Adófizetési kötelezettség	77		257				77		257
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-886		2 596				-886		2 596

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2023.05.09 16.40.50



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	3 600		3 579				3 600		3 579
ebből: - normatív támogatás	0		0				0		0
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	0		0				0		0
ebből: - normatív támogatás	0		0				0		0
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0		0				0		0
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás	0		0				0		0
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0		0				0		0
F. Közszolgáltatási bevétel	0		0				0		0
G. Adományok	0		0				0		0

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2023.05.09 16.40.50



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Szerb Intézet Non-profit Kft.

1.2 Székhely

Irányítószám: **1055** Település: **Budapest**
Közterület neve: **Falk Miksa** Közterület jellege: **utca**
Házszám: **3** Lépcsőház: Emelet: **2** Ajtó: **2**

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

2000 / Pk - 202101 / 1231

1.4 Nyilvántartási szám:

01 - 09 - 343284

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

26759508 - 1 - 41

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Lásztity Péter

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Szerb Intézet Non-profit Kft. harmadik teljes üzleti éve a 2022-es pénzügyi év volt. A 2022-es év második felében, a pandémiás helyzet feloldása után újra lehetségessé vált a terepmunka, melynek hiánya a 2021-es pénzügyi évben megnehezítette a munkánkat.

Kutatói tevékenységük alapvető formája a terepmunka, a primer adatok begyűjtése az egyes családoknál, személyeknél vidéken, továbbá a levéltári és könyvtári kutatómunka. Igen fontos feltétele a munkánknak a szerbiai szakmai partnerekkel való együttműködés, személyes kapcsolatok révén, továbbá a tudományos tanácskozások szervezése, és az azokon való részvétel.

Főbb megvalósult projektjeink részletesen megtalálhatóak az ügyvezető szakmai beszámolójában.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: **szerb nemzetiségi feladatot ellátó tudományos tev.**

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

a 2011.évi CLXXIX. tv. 2§.6.pontjában meghatározottak szerint és a 117§(2) bekezdés d pontja alapján

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: **szerb nemzetiség és annak kutatói**

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: **50000**

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Kutatási projektek, publikációk, kiadványok, tudományos konferenciák, könyvbemutatók, pályázati kiírás - részletesen megtalálhatóak az ügyvezető szakmai beszámolójában.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.**5. Cél szerinti jutattások kimutatása**

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti jutattások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti jutattások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető	8 304	10 276
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás (mindösszesen):	8 304	10 276



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.**7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	42 869	45 873
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	0	0
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	42 869	45 873
H. Összes ráfordítás (kiadás)	43 678	43 020
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	29 944	31 166
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	43 678	43 020
K. Adózott eredmény	-886	2 596
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-842-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-842-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-842-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-842-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ

уз билансни извештај Српског института непрофитно д.о.о. за 2022. годину

Финансијски услови рада: У буџету Српског института непрофитно д.о.о. (у даљем тексту: Институт) за 2022. годину предвиђено је укупно 40.125.000,- форинти потпоре за функционисање од оснивача тј. ССМ. Од тога 37.625.000,- су средства обезбеђена кроз ССМ из централног државног буџета (повећање за 7,5%) а 2.500.000,- фт је допуна ССМ, као оснивача ради задовољавања законских обавеза у погледу плата у сектору у којем делује Институт. Поред тога путем конкурса смо од мађарске владе (преко дирекције БГА) за четири пројекта (Слика и памћење, зборник радова са скупа из 2019, албум о Батањи и рол-ап изложба о Јакову Игњатовићу) обезбедили укупно 3.578.000,- форинти. За реализацију два пројекта добили смо од ССМ путем посебне молбе укупно 400.000,- форинти (за још један пројекат крајем године одобрено је још 300.000,- форинти, али ова средства су реализована тек 2023. године), а продајом наших издања и услуга реализовали смо приходе од 1.009.100,- форинти. Средства у висини од преко милион и по форинти утрошена су за реализацију пројеката Института путем директних исплата суфинансијера. Укупно узевши динамика раста прихода није пратила динамику раста расхода (посебно персонални и штампарски) проузроковану рекордном инфлацијом и растом плата на нивоу целе државе. Даља отежавајућа околност је била што смо непланирано морали да вратимо (уштедимо) 1.260.000,- форинти привремене помоћи од ССМ у вези са поравнањем биланса на крају 2021. године. То је скучило наше могућности у реализацији пројеката и улагања у ИТ-инфраструктуру. На биланс Института на крају 2022. године благотворно је деловало што је уведено вредновање наших рол-апова у инвентару и билансу Института.

Инфраструктура: Током 2022. године нисмо имали улагања у инфраструктуру, једино се у првом полугодишту реализовала набавка А3 скенера у вредности од 1,8 милиона форинти што је 2021. финансирала мађарска влада преко ССМ.

Персонални услови: У првом полугодишту Институт је радио са непромнењеним персоналним условима. У складу са прописима обезбедили смо адекватно повећање плата запослених. У другом полугодишту (од септембра) запослили смо у делу радног времена докторанда историјских наука чији најважнији задатак је уређивање зборника радова са наших научних скупова, како бисмо смањили наш заостатак на том подручју, као и учешће у организовању скупова.

Остваривање задатака Института: Поред наставка рада на издањима Института што смо започели још 2021. године, отворила се могућност да се интензивније бавимо теренским радом и организовањем скупова у 2022. години.

Главнији реализовани пројекти:

- Слика и памћење: теренски рад у Бати. Поред обраде ранијег материјала, 4 (7) нова интервјуа и преко 1.000 нових дигитализованих слика.
- Радили смо на проширивању базе података о српским културно-историјским споменицима, некретнинама у Мађарској.
- Урадили смо дигитални додатак уз ново издање збирке Тихомира Вујичића у сарадњи са музиколошким институтима у Будимпешти и Београду.
- Организовали смо са партнерима из Београда и Будимпеште свечану промоцију (као мала академија) новог издања збирке Тихомира Вујичића „Музичке традиције Јужних

Словена у Мађарској“. На промоцији имали су излагања Пера Ластих и Софија Каплан. (27. мај 2022.)

- У Београду, надовезујући се на промоцију организовали смо у Галерији САНУ у сарадњи са српским самоуправама и са Одбором за људска права и мањине САНУ веома успешан репрезентативан концерт изворне српске и јужнословенске народне музике у Мађарској (26. мај 2022.)
- У Будимпешти, у Музиколошком институту организовали смо веома посећену и успешну промоцију збирке Тихомира Вујичића. На промоцији говорили су Пера Ластих и Софија Каплан. (16. јун 2022.)
- Током октобра месеца, при ликвидирању стана недавно преминуле етнологичке Марије Киш сарадници Института су успели спасити етнографску и етномузиколошку грађу (заоставштину) Марије Киш, њеног оца Лајоша Киша и њеног мужа Имреа Хеђија непроцењиве вредности обима стотинак кутија и џакова који су привремено ускладиштени у Музиколошком институту у Будимпешти.
- Наставили смо истраживање српске штампе у Угарској за време дуализма (1867–1918) с посебним освртом на прославу 500. годишњице Косовске битке. (Золтан Бада)
- Припремили смо велики репрезентативни албум „Срби Батањци у слици и речи“ у којем се представљају резултати пројекта „Слика и памћење“ у Батањи.
- Сакупили смо и превели радове за зборник радова о интернирању Срба из Бачке 1941.
- Припремили смо зборник радова са скупа „Срби у Мађарској и православље кроз векове“.
- Саставили смо, штампали и приказали двојезичну рол-ап изложбу „Јаков Игњатовић и његово доба“.
- Организовали смо и одржали у сарадњи са Матицом српском и градом Сентандрејом научни скуп о Јакову Игњатовићу поводом 200. годишњице његовог рођења у Сентандреји (6. децембар 2022.).
- Организовали смо међународно књижевно поподне – омаж Јакову Игњатовићу у Сентандреји уз посету обновљеној родној кући књижевника (7. децембар 2022.)
- Били смо иницијатори постављања табле са називом улице Јакова Игњатовића на српском језику у Сентандреји.
- Иницирали смо и помогли остварење књижевног програма Српског позоришта у Мађарској о Јакову Игњатовићу (6. децембар 2022)
- Поводом 150 година од избора Евгена Думче за градоначелника Сентандреје организовали смо српски свечани литерарно-музички програм у Сентандреји. На прослави су важне говоре одржали Коста Вуковић и Пера Ластих о заслугама Думче, као српског градоначелника Сентандреје.
- Почели смо рад на српском одељку књиге о социолингвистичким истраживањима међу Србима у Мађарској по наруџбини Института за лингвистику у Будимпешти.
- Стручно смо помогли кампању ССМ у вези са пописом становништва.
- Стручно припремамо повратак спомен-плоче интернираца у Шарвару.
- Иницирали смо и стручно помажемо постављање спомен-обележја на месту некадашњег српског православног гробља у Ференцварошу.
- Почели смо припреме за обележавање 100. годишњице оптирања.
- Према конзорционалном уговору са ССМ учествовали смо у састављању и уређивању Српског календара за 2023. годину.
- Наставили смо рад на мађарско-српском речнику (проширивање оригиналне верзије) за административне потребе српских организација у Мађарској.

- Одржали смо више научних предавања на скуповима и у другим приликама, као и више научно популарних предавања, презентација: Пера Ластих (Загреб, Просвјета – април, Бријуни, ФПЗ – септембар, Београд-онлајн, Институт друштвених наука - октобар, Будимпешта – заменик омбудсмана о матичењу имена – новембар, Баја – Јоаким Вујић и српско позориште – септембар, Сегедин – Сава Текелија – октобар, Сентандреја, Нови Сад – Јаков Игњатовић – децембар, Нови Сад – оптирање - октобар), Золтан Бада (скуп о Игњатовићу), Душан Ј. Љубоја (скуп о Игњатовићу).
- Сарадници Института су написали више научних и научно популарних радова који ће изаћи из штампе 2023. године. (Пера Ластих 1+9, Софија Каплан 1+1+садржаји на сајту Института, Душан Ј. Љубоја 1+1+1)
- Припремили смо промоције наших издања, имали смо више манифестација у сарадњи са другим нашим организацијама, установама (Сретење, предавање Бориса Стојковског, промоција зборника радова о миграцијама из Новог Сада, промоције Српског календара 2022, Етнографије Срба у Мађарској–8, мађарског превода романа Предрага Степановића „Живети у Мохачу“ у Мохачу, 250. годишњица рођења Јоакима Вујића).
- Институт је и током 2022. године у сарадњи са ССМ обавио конкурс за сакупљање етнографске, лингвистичке и локалноисторијске грађе (састављање расписа конкурса, критеријума, упутства, рад са потенцијалним конкурсантама, вредовање конкурсних радова).
- Одржавамо и обнављамо сајт Института.

Будимпешта, 25. април 2023.



Пера Ластих
непрофитно директор д.о.о.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a Szerb Intézet Non-Profit KFT / 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. cgj: 01-09-343284/ társaság („a 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 6.680 E Ft, az adózott eredmény 2.596 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 a mellékelt 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 az egyszerűsített éves beszámolóknak 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 közzétegye 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

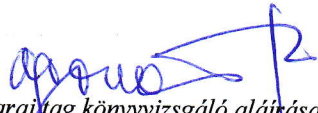
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság 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.

Budapest, 2023. május 19.


Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve
Agonásné Adász Erika
Nyilvántartási szám 002755

AGONÁSNÉ ADÁSZ ERIKA
bejegyzett könyvvizsgáló
6722 Szeged, Honvéd tér 7.
MKK 002755
Adószám: 44680749124

Szerb Intézet Non-profit Kft.
1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2. em.2.

JEGYZŐKÖNYV

Készült a Szerb Intézet Non-profit Kft. (1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2. em.2.) hivatalos helyiségében 2023. május 3-n 8.00 órakor a felügyelőbizottság ülésén.

Tárgy:

1. A Szerb Intézet Non-profit Kft. 2022. évi beszámolójának véleményezése

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Csepi Beatrix elnök üdvözli a megjelenteket, megállapítja, hogy a bizottság határozatképes. Ismerteti a napirendi pontot és kéri annak elfogadását.

1. Napirendi pont:

Lásztity Péter: üdvözli az ülésen megjelenteket, és egyúttal ismerteti a Szerb Intézet Non-profit Kft. 2022. évi beszámolóját.

Ötvösné Oláh Szilvia: Ismerteti véleményét és álláspontját a Kft. 2022. évi beszámolójával kapcsolatban, azt támogatásra ajánlja a Felügyelőbizottságnak.

A Felügyelőbizottság a következő határozatot egyhangúlag fogadja el:

2/2023. sz. határozat: A Felügyelőbizottság a Társaság 2022. évi Egyszerűsített éves beszámolóját az eszközök és források 6.680 ezer forint egyező mérlegfőösszeggel és 2.596 ezer forintos adózott eredménnyel elfogadja, és egyben javaslatot tesz további elfogadásra Alapítónak.

Csepi Beatrix: További napirendi pont hiányában az ülést berekeszti.

K.m. f.

A jegyzőkönyv hitelül:


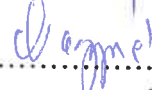



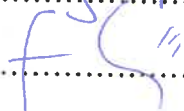


Csepi Beatrix
elnök

JELLENLÉTI ÍV

A Szerb Intézet Non-profit Kft. Felügyelőbizottságának 2023. május 3-n 8.00 órakor a Társaság 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2.em. 2. szám alatti hivatalos helyiségében megtartott üléséről.

Jelen vannak:

1. Csepi Beatrix FB elnök

2. Nagyné Ivanov Milka FB tag

3. Rusz Boriszláv FB tag

4. Ötvösné Oláh Szilvia SZOÖ Hivatal gazdasági vezető

5. Lásztity Péter ügyvezető

6. Szutor Lászlóné SZOÖ elnök


Szerb Intézet Non-profit Kft.
1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2. em.2.

JEGYZŐKÖNYV

Készült a Szerb Intézet Non-profit Kft. (1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2. em.2.) hivatalos helyiségében 2023. március 22-én 8.00 órakor a felügyelőbizottság ülésén.

Tárgy:

1. A Szerb Intézet Non-profit Kft. 2023. évi költségvetésének véleményezése

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Csepi Beatrix elnök üdvözlöi a megjelenteket, megállapítja, hogy a bizottság határozatképes. Ismerteti a napirendi pontot és kéri annak elfogadását.

1. Napirendi pont:

Lásztity Péter: üdvözlöi az ülésen megjelenteket, és egyúttal ismerteti a Szerb Intézet Non-profit Kft. 2023. évi költségvetését.

Ötvösné Oláh Szilvia: Ismerteti véleményét és álláspontját a Kft. 2023. évi költségvetésével kapcsolatban, azt támogatásra ajánlja a Felügyelőbizottságnak.

A Felügyelőbizottság a következő határozatot egyhangúlag fogadja el:

1/2023. sz. határozat: A Felügyelőbizottság a Társaság 2023. évi költségvetését 40.125.000.- ezer forintos összeggel az alábbiak szerint fogadja el, és egyben javaslatot tesz további elfogadásra Alapítónak:

Állami-, önkormányzati támogatás: 40.125.000.- Ft
Bevételek összesen: 40.125.000.- Ft

Személyi jellegű ráfordítások: 31.077.864.- Ft
Anyagjellegű ráfordítások: 8.647.136.- Ft
Beruházások: 400.000.- Ft
Kiadások összesen: 40.125.000.- Ft

Csepi Beatrix: További napirendi pont hiányában az ülést berekeszti.

K.m. f.

A jegyzőkönyv hitelül:


Csepi Beatrix
elnök

JELLENLÉTI ÍV

A Szerb Intézet Non-profit Kft. Felügyelőbizottságának 2023. március 22-én 8.00 órakor a Társaság 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2.em. 2. szám alatti hivatalos helyiségében megtartott üléséről.

Jelen vannak:

1. Csepi Beatrix FB elnök
2. Nagyné Ivanov Milka FB tag
3. Ruzs Boriszláv FB tag
4. Ötvösné Oláh Szilvia SZOÖ Hivatal gazdasági vezető
5. Lásztity Péter ügyvezető
6. Szutor Lászlóné SZOÖ elnök


.....
Nagyné
.....
Ruzs Boriszláv
.....

Ötvösné Oláh Szilvia
.....

Lásztity Péter
.....
fcs
.....