

Statisztikai számjel:

21171941 9004 572 04

Cégjegyzék száma:

04-09-009076

Vállalkozás megnevezése:

Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe, telefonszáma:

**5900. Orosháza, Kossuth Lajos u. 3.
68/412-065**

2012. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLETE

Kelt: Orosháza, 2013. május 3.

***Pusztai Lajos
ügyvezető igazgató***

I. Általános rész

A társaság bemutatása:

A társaság neve:	Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
Jogelőd neve:	Petőfi Kulturális Kht. (2009.07.03.)
Székhelye:	5900 Orosháza, Kossuth Lajos u. 3.
Telephelyek:	5900 Orosháza, Thék Endre u. 3. 5900 Orosháza, Zombai u. 63.
Alapítás időpontja:	2001. október 31.
Cégjegyzék száma:	04-09-009076
Cégbírósági végzés kelte:	2009. 07. 03.
Adószám:	21171941-2-04
Működési forma:	Nonprofit gazdasági társaság
Közhasznúsági fokozat:	Közhasznú
Alapítói vagyon:	3 000 000 Ft. készpénz
Tulajdonos:	Orosháza Város Önkormányzata
Tulajdoni rész:	100 %
Képviselő:	Pusztai Lajos ügyvezető igazgató

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

A Sztv. előírásainak megfelelően az éves beszámolót Pusztai Lajos ügyvezető igazgató írja alá.

A beszámoló összeállításáért felelős számviteli szolgáltató:

OROS-KONTO Számviteli és Könyvelő Betéti Társaság 5900 Orosháza, Huba u. 6. 2/3. Képviselő: Szecskó Ilona üzletvezető, regisztrált mérlegképes könyvelő, reg. száma: 129644.

A társaság könyvvizsgálatára kötelezett:

V.K.M. Könyvvizsgáló és Gazdasági Szolgáltató Kft., 6640 Csongrád, Csemegi Károly u. 6. Kamarai tagsági szám: 000999, kijelölt könyvvizsgáló: Váriné Kádár Margit bejegyzett könyvvizsgáló.

Alapító okiratba foglalt tevékenységi körök:

Közhasznú tevékenységek:

Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység
Egyéb kiadói tevékenység
Filmvetítés
Alapfokú oktatás
M.n.s. egyéb oktatás
Egyéb humán egészségügyi ellátás
Múzeumi tevékenység
Máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Egyéb, a közhasznú tevékenységet segítő kiegészítő tevékenységek:

Könyv-kiskereskedelem
Egyéb m.n.s új áru kiskereskedelme
Könyvkiadás
Újság-, papíráru- kiskereskedelem

Éttermi, mozgó vendéglátás
 Egyéb vendéglátás
 Könyvkiadás
 Film-, videó-, televízióműsor-gyártás
 Hangfelvétel készítése, kiadása
 Világháló-portálszolgáltatás
 Hírügynökségi tevékenység
 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 Ingatlankezelés
 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
 Reklámügynöki tevékenység
 Piac-, közvélemény kutatás
 Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzés
 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése.
 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
 Fizikai közérzetjavító tevékenység

Számviteli módszerek összegzése:

A társaság számviteli politikája a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvénynek, és a Számviteli törvénynek megfelel. Beszámolónkat fenti rendelkezések alkalmazásával készítettük el.

Mérlegkészítés időpontja:

A mérlegkészítés időpontja: 2013. április 30-a 2012. december 31-i fordulónappal.

A beszámoló választott formája:

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, mérlegét és eredménykimutatását összköltség eljárással (A változat) határozza meg, egyidejűleg közhasznú eredménykimutatást, közhasznúsági jelentést is készít.

Értékelési elvek a mérlegben:

- Amortizációs politika

A befektetett eszközök nettó értéke a bekerülési érték és az elszámolt értékcsökkenés különbözeteként kerül elszámolásra. Az értékcsökkenés elszámolásánál a lineáris módszert alkalmazzuk. A 100. 000,- Ft alatti bekerülési érték alatti tárgyi eszközök egyösszegű értékcsökkenéssel kerülnek leírásra. Tervezen felüli értékcsökkenést az üzleti év során nem kellett elszámolnunk.

- Értékvesztés elszámolása

Társaságunknál tartósnak mutatózó, jelentős összegű vevői követelés 2012. évben nem volt, értékvesztést elszámolnunk nem kellett.

- Készletgazdálkodás

A közhasznú társaság tevékenységi köréből adódik, hogy jelentős készletekkel nem rendelkezik, a beszerzett anyagok felmerüléskor azonnal felhasználásra kerülnek. A mérlegben kimutatott készletet könyvek teszik ki, melyeket értékesítünk.

- Céltartalék képzés

Céltartalékot képezni nem kellett.

- Valós értéken történő értékelés

Társaságunk a pénzügyi instrumentumok értékelésénél a valós (piaci) érték alkalmazása helyett, a bekerülési értéken történő értékelést, választotta.

A társaság általános jellemzése:

Társaságunkat Orosháza Város Önkormányzata alapította 3 000 000 forint tőzstőkével. A társaság határozatlan időre alakult, alapító okirat szerint működését 2001. november 01. napjával kezdte el. A cégbírósági bejegyzés 2002. március 07. napjával történt meg, mellyel lezárult az előtársasági időszak. 2009. július 03. napjával átalakult – törvényi kötelezettségének eleget téve – kiemelkedően közhasznú nonprofit gazdasági társasággá. Kiemelkedően közhasznú besorolása törvényváltozás miatt 2012. január 01. napjától közhasznú besorolásra változott. Társaságunk kulturális ágazatban tartozik, fő tevékenysége 2004 évtől művészeti kiegészítő tevékenység. Ingatlannal nem rendelkezünk, alapító az ingatlanok használati jogát a közhasznú feladatok ellátására rendelkezésünkre bocsátotta, határozatlan időre, térítésmentesen.

Főbb szolgáltatásaink: felnőtt és gyermek színházi rendezvények, komolyzenei rendezvények, kiállítások megtartása, hagyományőrző, amatőr művészeti csoportok, szabadidős és egyéb klubok, hobbikörök működtetése.

Vállalkozói tevékenységek: állandó és eseti terem bérbeadás, intézmények, vállalkozások részére rendezvények szervezése.

II. Specifikus rész**Befektetett eszközök állományváltozása:****Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékváltozása**

<i>Megnevezés</i>	<i>Adatok ezer Ft-ban</i>			
	<i>2011. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2012. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	505	0	0	505
<i>Szellemi termékek</i>	505	0	0	505
II. Tárgyi eszközök	30 717	2 191	324	32 584
<i>Tárgyi eszközök</i>	30 717	2 191	324	32 584
Összesen:	31 222	2 191	324	33 089

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenése

<i>Megnevezés</i>	<i>Adatok ezer Ft-ban</i>			
	<i>2011. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2012. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	369	68	0	437
<i>Szellemi termékek</i>	369	68	0	437
II. Tárgyi eszközök	17 076	3 062	324	19 814
<i>Tárgyi eszközök</i>	17 076	3 062	324	19 814
Összesen:	17 445	3 130	324	20 251

A kisértékű (100. 000,- Ft alatti) tárgyi eszközök, immateriális javak 689 e Ft. összegben kerültek használatba vételkor egyösszegben leírásra. Selejtezés miatt került kivezetésre 324 e Ft. értékű kisértékű tárgyi eszköz. Terven felüli értékcsökkenést valamint értékvesztést nem kellett elszámolnunk.

Az eszközök mérleget alátámasztó leltározására 2012. december hóban megtörtént, az azt követően beszerzett eszközök állományának ellenőrzése számítással történt, számlák alapján.

Forgóeszközök:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011		2012		Változás e Ft
	E Ft.	%	E Ft.	%	E Ft.
I. Készletek	307	3,46	311	2,49	4
II. Követelések	5 121	57,73	8 025	64,20	2 904
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0
IV. Pénzeszközök	3 442	38,81	4 164	33,31	722
Összesen:	8 870	100,00	12 500	100,00	3 630

Aktív időbeli elhatárolás**- Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012
Önkormányzati támogatás	0	0
TÁMOP támogatás	0	0
Összesen:	0	0

- Költségek aktív időbeli elhatárolása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012
Víz-, gáz, áramdíj	86	0
Telefondíj	42	0
TÁMOP 2013 évet érintő ktg-ek	0	2 762
Hirdetés	36	55
Összesen:	164	2 817

Saját tőke összetétele:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Adózatlanul képzett eredménytartalék	5 690	1 731
Adózottan képzett eredménytartalék	5 637	4 340
Adózatlanul képzett mérleg sz. eredmény	- 3 959	147
Adózottan képzett mérleg sz. eredmény	- 1 297	50
Saját tőke	9 071	9 268

Társasági adó megállapítása:

Adatok ezer Ft-ban

Adózás előtti eredmény:	203
Adózás előtti eredményt növelő tételek:	3454
Sztv. szerint elszámolt értékcsökkenés	3 130
Selejtezés miatt kivezetett te.	324
Bírság	0
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:	3 454
Adótv. szerint elszámolt értékcsökkenés:	3 130
Selejtezés miatt kivezetett eszközök	324
Adóalap:	203
Társasági adó 10 %	20
Adómentesség	14

Adókötelezettség	6
Adózott eredmény	197
Mérleg szerinti eredmény	197

Kötelezettségek részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	6 954	17 025
- Önkormányzati kölcsön	0	4 000
- TÁMOP pályázat előlege	0	567
- Szállítói kötelezettség	5 486	8 396
- Adófizetési kötelezettség	546	1 009
- Személyi jellegű és járulékfiz. köt	892	1 429
- Munkavállalókkal szembeni köt.	30	1 624

Passzív időbeli elhatárolás:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012
Költségek időbeli elhatárolás	1 300	0
Bevételek időbeli elhatárolása	4 697	0
NKA pályázat	200	500
Fejlesztésre kapott támogatás	589	354
TÁMOP eszközbesz. halasztott bevétele	0	1008
Összesen:	6 786	1 862

Nettó árbevétel és egyéb bevételek:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012	Növekedés	Csökkenés
Értékesítés nettó árbevétele	35 131	36 439	1 308	0
Egyéb bevétel	62 892	64 492	1 600	0
Pü-i műv. bev.	151	2	0	149
Rendkívüli bev	235	419	184	0
Bevételek összesen:	98 409	101 352	3 092	149

Egyéb bevételek részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012
Alapítói támogatás	59 500	54 481
Pályázatok	1 084	7 511
Közfoglalkoztatás támogatása	2 307	2 377
Egyéb	1	123
Egyéb bevétel összesen:	62 892	64 492

Tájékoztató rész:

Munkavállalók átlagos állományi létszáma: 13 fő, 2012. december 31-i záró létszám 11 fő.

Ügyvezető díja: 2 040 000,- Ft/év

Felügyelő bizottság elszámolt tisztelet díja 2012. évben 240 000,- Ft/3 fő/év.

A választott könyvvizsgáló díjazása 480 000,- Ft + Áfa/év.