

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**

2016. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLETE

Orosháza, 2017. május 05.

.....
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 vagyron:	3 000 000 Ft. készpénz
Tulajdonos:	Orosháza Város Önkormányzata
Tulajdoni rész:	100 %
Képviselő:	Lajti Tímea ügyvezető

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

A Sztv. előírásainak megfelelően az éves beszámolót Lajti Tímea ügyvezető írja alá.

A beszámoló összeállításáért felelős számviteli szolgáltató:

Szecskó Ilona 5900 Orosháza, Huba u 6. 2/3. 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:

Művészeti létesítmény működtetése (főtevékenység)
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadás, üzemeltetése
Ingatlan kezelés
Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység
Előadó-művészet
Egyéb kiadói tevékenység
Filmvetítés
Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
Napilap kiadás
Film-, videó-, és televízióprogram terjesztése
M.n.s. egyéb oktatás
Máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés

Egyéb, a közhasznú tevékenységet segítő kiegészítő tevékenységek:

Könyv-kiskereskedelem
 Könyvkiadás
 Éttermi, mozgó vendéglátás
 Egyéb vendéglátás
 Italszolgáltatás
 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
 Reklámügynöki tevékenység
 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
 Reklámügynöki tevékenység
 Piac-, közvélemény kutatás
 Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzés
 Szerencsejáték, fogadás
 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Számviteli módszerek összefoglalása:

A társaság számviteli politikája a közhasznú szervezetekről szóló 2011. évi CLXXV. törvénynek és a számviteli törvénynek megfelel. Beszámolónkat fenti rendelkezések alkalmazásával készítettük el.

Mérlegkészítés időpontja:

A mérlegkészítés időpontja: 2017. április 30-a 2016. 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. Tervez felüli értékcsökkenést az üzleti év során nem kellett elszámolnunk.

- Értékvesztés elszámolása

Társaságunknál tartósan mutatkozó, jelentős összegű vevői követelés 2015. 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 képeznünk 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 ágazatba 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 tevékenységünk nagy részét rendezvények szervezése képezi.

II. Specifikus rész

Befektetett eszközök állományváltozása:

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékváltozása

<i>Adatok ezer Ft-ban</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>2015.12.31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2016. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	800	69	0	869
<i>Szellemi termékek</i>	800	69	0	869
II. Tárgyi eszközök	42 589	28 999	4 157	67 431
<i>Tárgyi eszközök</i>	42 589	28 999	4 157	67 431
Összesen:	43 389	29 068	4 157	68 300

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenése

<i>Adatok ezer Ft-ban</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>2015. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2016. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	555	69	0	624
<i>Szellemi termékek</i>	555	69	0	624
II. Tárgyi eszközök	33 567	10 569	4 157	39 975
<i>Tárgyi eszközök</i>	33 567	10 569	4 157	39 975
Összesen:	34 122	10 638	4 157	40 603

A kisértékű (100. 000,- Ft alatti) tárgyi eszközök, immateriális javak 5 389 e Ft. összegben kerültek használatba vételkor egyösszegben leírásra. Terven felüli értékcsökkenést, valamint értékvesztést nem kellett elszámolnunk.

Az eszközök mérleget alátámasztó leltározására két évente a helyi önkormányzattal összehangoltan kerül sor, azt követően beszerzett eszközök állományának ellenőrzése számítással történt, számlák alapján.

Forgóeszközök:*Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	2015		2016		Változás e Ft
	E Ft.	%	E Ft.	%	E Ft.
I. Készletek	1 126	8,46	739	2,45	- 387
II. Követelések	4 044	30,37	5 775	19,15	1 731
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0
IV. Pénzeszközök	8 145	61,17	23 639	78,40	15 494
Összesen:	13 315	100,00	30 153	100,00	16 838

Aktív időbeli elhatárolás**- Bevételek aktív időbeli elhatárolása***Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	2015	2016
Árbevétel időbeli elhatárolása	25	128
Önkorm. támogatás	0	0
Összesen:	25	128

- Költségek aktív időbeli elhatárolása*Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	2015	2016
Telefondíj	27	23
Összesen:	27	23

Saját tőke összetétele:*Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	2015	2016
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Adózatlanul képzett eredménytartalék	2273	2 287
Adózottan képzett eredménytartalék	4502	4 533
Adózatlanul képzett mérleg sz. eredmény	14	1 866
Adózottan képzett mérleg sz. eredmény	31	12 206
Saját tőke	9 820	23 892

Társasági adó megállapítása:*Adatok Ft-ban*

Adózás előtti eredmény:	14 264 830
Adózás előtti eredményt növelő tételek:	10 90 6445
Sztv. szerint elszámolt értékcsökkenés	10 637 641
Egyéb adóalap növelő(kötelezettségek törlése)	268 804
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:	10 637 641
Adótv. szerint elszámolt értékcsökkenés:	10 637 641
Adóalap:	14 533 634
Társasági adó 10 %	1 453 000
Adómentesség	1 260 000
Adókötelezettség	193 000
Adózott eredmény	14 071 830

Kötelezettségek részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015	2016
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	10 834	12 383
- Önkormányzati finanszírozás előlege	4 000	4 000
- Szállítói kötelezettség	4 626	5 000
- Adófizetési kötelezettség	347	592
- Személyi jellegű és járulékfiz. köt	1 336	2 384
- Köv. időszakra átvihető áfa	312	258
- Egyéb rj. kötelezettség	198	0
- Munkavállalókkal szembeni köt.	15	149

Passzív időbeli elhatárolás:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015	2016
Költségek időbeli elhatárolás	60	1 006
Bevételek időbeli elhatárolása	25	0
Pályázatok elhatárolt bevétele	300	1 433
Fejlesztésre kapott támogatás	0	18 345
TÁMOP eszközbesz. halasztott bevétele	1 593	942
Összesen:	1 978	21 726

Nettó árbevétel és egyéb bevételek:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015	2016	Növekedés	Csökkenés
Értékesítés nettó árbevétele	36 179	53 993	17 814	0
Egyéb bevétel	58 421	119 043	60 622	0
Pü-i műv. bev.	0	4	4	0
Rendkívüli bev.	1 246	0	0	1 246
Bevételek összesen:	95 846	173 040	78 440	1 246

Egyéb bevételek részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015	2016
Alapítói támogatás	52 250	106 860
Alapítói támogatás eszközfejlesztésre	0	6 655
Pályázatok	3 577	1 259
Közfoglalkoztatás támogatása	2 392	3 150
Egyéb bevételek	202	1 119
Egyéb bevétel összesen:	58 421	119 043

Tájékoztató rész:

Munkavállalók állományi létszáma 2016. december 31-én 12 fő főfoglalkozású, 2 fő részmunkaidős, 1 fő közfoglalkoztatott.

Ügyvezető díja: 5 905 000,- Ft/év

Felügyelő bizottság elszámolt tisztelet díja 2016. évben 252 000,- Ft/3 fő/év.

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