

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**

2013. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLETE

Kelt: Orosháza, 2014. május 05.

***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 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: 2014. április 30-a 2013. 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 tartósan mutatkozó, jelentős összegű vevői követelés 2013. 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, hagyományörző, 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>2012. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2013. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	505	50	0	555
<i>Szellemi termékek</i>	505	50	0	555
II. Tárgyi eszközök	32 584	5 296	105	37 705
<i>Tárgyi eszközök</i>	32 584	5 296	105	37 775
Összesen:	33 089	5 346	105	38 330

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenése

<i>Megnevezés</i>	<i>Adatok ezer Ft-ban</i>			
	<i>2012. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2013. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	437	113	0	550
<i>Szellemi termékek</i>	437	113	0	550
II. Tárgyi eszközök	19 814	4366	105	24 075
<i>Tárgyi eszközök</i>	19 814	4366	105	24 075
Összesen:	20 251	4 479	105	24 625

A kisértékű (100. 000,- Ft alatti) tárgyi eszközök, immateriális javak 1 273 e Ft. összegben kerültek használatba vételkor egyösszegben leírásra. Selejtezés miatt került kivezetésre 105 e Ft. értékű kisértékű tárgyi eszköz. Terven felüli értékcsökkenést valamint értékvesztést nem kellett elszámolnunk. Az eszközök mérleget alátámasztó leltározására 2013. december hóban megtörtént, az azt követően beszerzett eszközök állományának ellenőrzése számítással történt, számlák alapján.

Forgóeszközök:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2012		2013		Változás e Ft
	E Ft.	%	E Ft.	%	E Ft.
I. Készletek	311	2,49	446	2,91	135
II. Követelések	8 025	64,20	9 207	60,04	1 182
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0	0
IV. Pénzeszközök	4 164	33,31	5 682	37,05	1 518
Összesen:	12 500	100,00	15 335	100,0	2 835

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

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2012	2013
Önkormányzati támogatás	0	0
TÁMOP támogatás	0	0
Összesen:	0	0

- Költségek aktív időbeli elhatárolása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2012	2013
Víz-, gáz, áramdíj	0	0
Telefondíj	0	58
TÁMOP 2013 évet érintő ktg-ek	2 762	0
Hirdetés	55	0
Összesen:	2 817	58

Saját tőke összetétele:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2012	2013
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Adózatlanul képzett eredménytartalék	1 731	1 879
Adózottan képzett eredménytartalék	4 340	4 389
Adózatlanul képzett mérleg sz. eredmény	147	248
Adózottan képzett mérleg sz. eredmény	50	61
Saját tőke	9 268	9 577

Társasági adó megállapítása:

Adatok ezer Ft-ban

Adózás előtti eredmény:	315
Adózás előtti eredményt növelő tételek:	4 534
Sztv. szerint elszámolt értékcsökkenés	4 429
Selejtezés miatt kivezetett te.	105
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:	4 534
Adótv. szerint elszámolt értékcsökkenés:	4 429
Selejtezés miatt kivezetett eszközök	105
Adóalap:	315
Társasági adó 10 %	31
Adómentesség	25
Adókötelezettség	6
Adózott eredmény	309
Mérleg szerinti eredmény	309

Kötelezettségek részletezése:*Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	2012	2013
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	17 025	15 901
- Önkormányzati kölcsön	4 000	4 000
- TÁMOP pályázat előlege	567	0
- Szállítói kötelezettség	8 396	7 709
- Adófizetési kötelezettség	1 009	777
- Személyi jellegű és járulékfiz. köt	1 429	1 680
- Munkavállalókkal szembeni köt.	1 624	1 735

Passzív időbeli elhatárolás:*Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	2012	2013
Költségek időbeli elhatárolás	0	0
Bevételek időbeli elhatárolása	0	0
NKA pályázat	500	200
Fejlesztésre kapott támogatás	354	123
TÁMOP eszközbesz. halasztott bevétele	1008	3 297
Összesen:	1 862	3 620

Nettó árbevétel és egyéb bevételek:*Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	2012	2013	Növekedés	Csökkenés
Értékesítés nettó árbevétele	36 439	35 523	0	916
Egyéb bevétel	64 492	103 867	39 375	0
Pü-i műv. bev.	2	2	0	0
Rendkívüli bev	419	934	515	0
Bevételek összesen:	101 352	140 326	39 890	916

Egyéb bevételek részletezése:*Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	2012	2013
Alapítói támogatás	54 481	55 071
Pályázatok	7 511	47 707
Közfoglalkoztatás támogatása	2 377	951
Egyéb	123	138
Egyéb bevétel összesen:	64 492	103 867

Tájékoztató rész:

Munkavállalók állományi létszáma 2013. december 31-én 8 fő főfoglalkozású, 2 fő részmunkaidős.

Ügyvezető díja: 5 820 000,- Ft/év

Felügyelő bizottság elszámolt tisztelet díja 2013. évben 240 000,- Ft/3 fő/év.

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