

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**

2015. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLETE

Kelt: Orosháza, 2016. május 12.

.....
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:	Pusztai Lajos ügyvezető igazgató

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

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

A beszámoló összeállításáért felelős számviteli szolgáltató:

Szecső 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:

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 összessége:

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: 2016. április 30-a 2015. 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 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, 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>Adatok ezer Ft-ban</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>2014.12.31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2015. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	555	245	0	800
<i>Szellemi termékek</i>	555	245	0	800
II. Tárgyi eszközök	40 188	2 401	0	42 589
<i>Tárgyi eszközök</i>	40 188	2 401	0	42 589
Összesen:	40 743	2 646	0	43 389

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenése

<i>Adatok ezer Ft-ban</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>2014. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2015. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	555	0	0	555
<i>Szellemi termékek</i>	555	0	0	555
II. Tárgyi eszközök	28 615	4 952	0	33 567
<i>Tárgyi eszközök</i>	28 615	4 952	0	33 567
Összesen:	29 170	4 952	0	34 122

A kisértékű (100. 000,- Ft alatti) tárgyi eszközök, immateriális javak 1 393 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	2014		2015		Változás e Ft
	E Ft.	%	E Ft.	%	E Ft.
I. Készletek	941	7,94	1 126	8,46	185
II. Követelések	7 134	60,17	4 044	30,37	- 3 090
III. Értékpapírok	0	0	0	0,00	0
IV. Pénzeszközök	3 782	31,89	8 145	61,17	4 363
Összesen:	11 857	100,0	13 315	100,00	1 458

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

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014	2015
Árbevétel időbeli elhatárolása	249	25
Önkorm. támogatás	4 750	0
Összesen:	4 999	25

- Költségek aktív időbeli elhatárolása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014	2015
Telefondíj	58	27
Étkezési utalvány és járulécai	477	0
Összesen:	535	27

Saját tőke összetétele:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014	2015
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Adózatlanul képzett eredménytartalék	2 123	2 273
Adózottan képzett eredménytartalék	4 454	4 502
Adózatlanul képzett mérleg sz. eredmény	143	14
Adózottan képzett mérleg sz. eredmény	55	31
Saját tőke	9 775	9 820

Társasági adó megállapítása:

Adatok Ft-ban

Adózás előtti eredmény:	48 497
Adózás előtti eredményt növelő tételek:	5 003 245
Sztv. szerint elszámolt értékcsökkenés	4 952 313
Egyéb adóalap növelő(kötelezettségek törlése)	50 932
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:	4 952 313
Adótv. szerint elszámolt értékcsökkenés:	4 952 313
Selejtezés miatt kivezetett eszközök	0
Adóalap:	99 429
Társasági adó 10 %	10 000
Adómentesség	7 000
Adókötelezettség	3 000
Adózott eredmény	45 497
Mérleg szerinti eredmény	45 497

Kötelezettségek részletezése:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2014	2015
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	14 165	10 834
- Önkormányzati finansz. előlege	4 000	4 000
- Szállítói kötelezettség	7 737	4 626
- Adófizetési kötelezettség	863	347
- Személyi jellegű és járulékfiz. köt	1 015	1 336
- Köv. időszakra átvihető áfa	489	312
- Egyéb rj. kötelezettség	0	198
- Munkavállalókkal szembeni köt.	61	15

Passzív időbeli elhatárolás:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2014	2015
Költségek időbeli elhatárolás	645	60
Bevételek időbeli elhatárolása	750	25
NKA pályázat	900	300
Fejlesztésre kapott támogatás	11	0
TÁMOP eszközbesz. halasztott bevétele	2 718	1 593
Összesen:	5 024	1 978

Nettó árbevétel és egyéb bevételek:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban			
	2014	2015	Növekedés	Csökkenés
Értékesítés nettó árbevétele	33 918	36 179	2 261	0
Egyéb bevétel	64 158	58 421	0	5 737
Pü-i műv. bev.	0	0	0	0
Rendkívüli bev	1 146	1 246	100	0
Bevételek összesen:	99 222	95 846	2 361	5 737

Egyéb bevételek részletezése:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2014	2015
Alapítói támogatás	56 950	52 250
Pályázatok	5 148	3 577
Közfoglalkoztatás támogatása	1 865	2 392
Egyéb	195	202
Egyéb bevétel összesen:	64 158	58 421

Tájékoztató rész:

Munkavállalók állományi létszáma 2015. december 31-én 10 fő főfoglalkozású, 1 fő részmunkaidős, 2 fő közfoglalkoztatott.

Ügyvezető díja: 5 820 000,- Ft/év

Felügyelő bizottság elszámolt tisztelet díja 2015. évben 252 000 Ft/3 fő/év.

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