

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***

2017. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLETE

Orosháza, 2018. május 04.

.....
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, Szabadság tér 4-6. |
| Alapítás időpontja: | 2001. október 31. |
| Céjjegyzék száma: | 04-09-009076 |
| Cégbírósági végzés kelte: | 2009. 07. 03. |
| Adószám: | 21171941-2-04 |
| Működési forma: | Nonprofit gazdasági társaság |
| Közhasznúsági fokozat: | Közhasznú |
| Alapítói vagyoni érték: | 3 000 000 Ft. készpénz |
| Tulajdonos: | Orosháza Város Önkormányzata |
| Tulajdoni rész: | 100 % |
| | Lajti Tímea ügyvezető |
| | Nánási János cégvezető |

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

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

A beszámoló összeállításáért felelős számviteli szolgáltató:

Szecsó 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)
 Napilap kiadás
 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadás, üzemeltetése
 Ingatlan kezelés
 Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység
 Előadó-művészet
 Egyéb kiadói tevékenység
 Filmvetítés
 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
 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 összegzése:

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: 2018. április 30-a 2017. 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. Terven felüli értékcsökkenést az üzleti év során nem kellett elszámolnunk.

- Értékvesztés elszámolása

Társaságunknál tartósnak mutatkozó, jelentős összegű vevői követelés 2017. 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:

- rendezvények szervezése,
- 2017. január 01. napjától közszolgáltatási megállapodás keretében ellátja a városi médiaeszközök működtetését, úgymint az Orosházi Városi Televízió 24 órás műsorszolgáltatással, szerkeszti és kiadja, valamint terjeszti az Orosházi Élet című városi közéleti napilapot, gondoskodik a tv-műsor és az újság internetes megjelenítéséről.

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

| Megnevezés | Adatok ezer Ft-ban | | | |
|------------------------------|--------------------|--------------|------------|---------------|
| | 2016.12.31. | Növekedés | Csökkenés | 2017. 12. 31. |
| I. Immateriális javak | 869 | 0 | 246 | 623 |
| Szellemi termékek | 869 | 0 | 246 | 623 |
| II. Tárgyi eszközök | 67 431 | 9 538 | 0 | 76 969 |
| Tárgyi eszközök | 67 431 | 9 538 | 0 | 76 969 |
| Összesen: | 68 300 | 9 538 | 246 | 77 592 |

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenése

| Megnevezés | Adatok ezer Ft-ban | | | |
|------------------------------|--------------------|--------------|-----------|---------------|
| | 2016. 12. 31. | Növekedés | Csökkenés | 2017. 12. 31. |
| I. Immateriális javak | 624 | 0 | 1 | 623 |
| Szellemi termékek | 624 | 0 | 1 | 623 |
| II. Tárgyi eszközök | 39 975 | 8 143 | 0 | 48 118 |
| Tárgyi eszközök | 39 975 | 8 143 | 0 | 48 118 |
| Összesen: | 40 603 | 8 143 | 0 | 48 741 |

A kisértékű (100. 000,- Ft alatti) tárgyi eszközök, immateriális javak 770 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:

| Megnevezés | 2016 | | 2017 | | Adatok ezer Ft-ban |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| | E Ft. | % | E Ft. | % | Változás e Ft |
| I. Készletek | 739 | 2,45 | 618 | 3,35 | -121 |
| II. Követelések | 5 775 | 19,15 | 5 357 | 29,06 | -418 |
| III. Értékpapírok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| IV. Pénzeszközök | 23 639 | 78,40 | 12 462 | 67,59 | -11 177 |
| Összesen: | 30 153 | 100,00 | 18 437 | 100,00 | - 11 716 |

Aktív időbeli elhatárolás

- **Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

| Megnevezés | 2016 | | 2017 | | Adatok ezer Ft-ban |
|--------------------------------|-------|---|------------|---|--------------------|
| | E Ft. | % | E Ft. | % | Változás e Ft |
| Árbevétel időbeli elhatárolása | | | 128 | | 93 |
| Önkorm. támogatás | | | 0 | | 0 |
| Összesen: | | | 128 | | 93 |

- **Költségek aktív időbeli elhatárolása**

| Megnevezés | 2016 | | 2017 | | Adatok ezer Ft-ban |
|------------------|-------|---|-----------|---|--------------------|
| | E Ft. | % | E Ft. | % | Változás e Ft |
| Telefondíj | | | 23 | | 42 |
| Biztosítási díj | | | 0 | | 15 |
| Összesen: | | | 27 | | 57 |

Saját tőke összetétele:

| Megnevezés | 2016 | | 2017 | | Adatok ezer Ft-ban |
|--------------------------------------|-------|---|---------------|---|--------------------|
| | E Ft. | % | E Ft. | % | Változás e Ft |
| Jegyzett tőke | | | 3 000 | | 3 000 |
| Adózatlanul képzett eredménytartalék | | | 2 287 | | 14 446 |
| Adózottan képzett eredménytartalék | | | 4 533 | | 6 446 |
| Adózott eredmény | | | 14 072 | | -9 282 |
| Saját tőke | | | 23 892 | | 14 610 |

Társasági adó megállapítása:

| | Adatok Ft-ban |
|---|--------------------|
| Adózás előtti eredmény: | - 9 281 972 |
| Adózás előtti eredményt növelő tételek: | 8 012 554 |
| Sztv. szerint elszámolt értékcsökkenés | 7 907 961 |
| Egyéb adóalap növelő tételek | 104 593 |
| Adózás előtti eredményt csökkentő tételek: | 7 907 961 |
| Adótv. szerint elszámolt értékcsökkenés: | 7 907 961 |
| Adóalap: | - 9 177 379 |

| | |
|-------------------------|--------------------|
| Társasági adó 9 % | 0 |
| Adómentesség | 0 |
| Adókötelezettség | 0 |
| Adózott eredmény | - 9 281 972 |

Kötelezettségek részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | 2016 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 12 383 | 16 915 |
| - Önkormányzati finanszírozás előlege | 4 000 | 0 |
| - Szállítói kötelezettség | 5 000 | 7 313 |
| - Adófizetési kötelezettség | 592 | 1 403 |
| - Személyi jellegű és járulékfiz. köt | 2 384 | 4 668 |
| - Köv. időszakra átvihető áfa | 258 | 271 |
| - Egyéb rj. kötelezettség | 0 | 0 |
| - Munkavállalókkal szembeni köt. | 149 | 3 260 |

Passzív időbeli elhatárolás:

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | 2016 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| Költségek időbeli elhatárolás | 1 006 | 290 |
| Bevételek időbeli elhatárolása | 0 | 0 |
| Pályázatok elhatárolt bevétele | 1433 | 0 |
| Fejlesztésre kapott támogatás | 18 345 | 0 |
| Fejlesztésre kapott támogatások hal.bevétel | 942 | 15 623 |
| Összesen: | 21 726 | 15 913 |

Nettó árbevétel és egyéb bevételek:

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | 2016 | 2017 | Növekedés | Csökkenés |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 53 993 | 82 405 | 28 412 | 0 |
| Egyéb bevétel | 119 043 | 198 068 | 79 025 | 0 |
| Pü-i műv. bev. | 4 | 9 | 5 | 0 |
| Bevételek összesen: | 173 040 | 280 482 | 107 442 | 0 |

Egyéb bevételek részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Alapítói támogatás | 106 860 | 184 000 |
| Alapítói támogatás eszközfejlesztésre | 6 655 | 0 |
| Pályázatok | 1 259 | 1 433 |
| Közfoglalkoztatás támogatása | 3 150 | 2 248 |
| Egyéb bevételek | 1 119 | 10 387 |
| Egyéb bevétel összesen: | 119 043 | 198 068 |

Tájékoztató rész:

Munkavállalók állományi létszáma 2017. december 31-én 23 fő főfoglalkozású, 2 fő részmunkaidős, 2 fő közfoglalkoztatott.

Ügyvezető bruttó munkabére, megbízási díja: 8 400,- eFt/év, Cégvezető bruttó munkabére: 5 054 e Ft/9 hó

Felügyelő bizottság elszámolt tisztelet díja 2017. évben 288 e Ft/3 fő/év.

A választott könyvvizsgáló díjazása 480 e Ft + Áfa/év.