

A Fehérvári Programszervező Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklete

A 2016. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Székesfehérvár, 2017. április 30.

Juhász Zsófia
ügyvezető

TARTALOMJEGYZÉK

I. Általános rész

- I.1. A társaság bemutatása
- I.2. A beszámoló formája
- I.3. A számviteli politika bemutatása

II. Számviteli beszámoló

- II.1. Vagyoni, pénzügyi helyzet alakulása
- II.2. Mérlegtételek bemutatása
- II.3. Likviditás, fizetőképesség alakulása
- II.4. Tárgyévi eredményt meghatározó tételek

III. Kiegészítő információk

- IV. Támogatási programok keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek bemutatása

I. Általános rész

I.1. A társaság bemutatása

A társaság neve:	Fehérvári Programszervező Kft.
A társaság székhelye:	8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.
Cégjegyzékszám:	07-09-025715
Adószáma:	25131370-2-07
Közösségi adószáma:	HU 25131370
Statisztikai számjele:	25131370-8230-113-07
Gazdálkodási forma:	Korlátolt felelősségű társaság
Honlap:	www.fehervariprogram.hu
Alakulás időpontja:	2015. január 16.
Alakulás módja:	jogelőd nélküli alakulás
Tulajdonos:	Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata
Tulajdoni hányad:	100 %

Ügyvezető: Juhász Zsófia vezető tisztségviselő

Felügyelő Bizottság tagjai: Dr. Bezzegi Pálné, Földi Zoltán, Vid Péter

Az iratok őrzésének helye: 8000 Székesfehérvár, III. Béla király tér 1.

Alapítói vagyon 3.000.000.-Ft, amely teljes egészében pénzbeli betét.

A Kft. a Művészetek Házában bérel irodákat, levelezési és értesítési címe:
8000 Székesfehérvár, a III. Béla király tér 1.

Tevékenységi körök:

Fő tevékenység (TEÁOR'08):	8230 - Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
Egyéb tevékenységek:	5520 - Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás
	5590 - Egyéb szálláshely-szolgáltatás
	5610 - Éttermi, mozgó vendéglátás
	5621 - Rendezvényi étkeztetés
	5629 - Egyéb vendéglátás
	5630 - Italszolgáltatás
	5911 - Film-, video-, televízióműsor-gyártás
	5912 - Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
	5913 - Film-, video- és televízióprogram terjesztése
	5914 - Filmvetítés
	5920 - Hangfelvétel készítése, kiadása

- 6820 - Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7021 - PR, kommunikáció
- 7311 – Reklámügynöki tevékenység
- 7729 – Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
- 7912 - Utazásszervezés
- 7990 - Egyéb foglalás
- 8110 - Építményüzemeltetés
- 8299 - Mns egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 8412 - Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás (kivéve: társadalombiztosítás) igazgatása
- 8551 - Sport, szabadidős képzés
- 8552 - Kulturális képzés
- 8559 - Mns. egyéb oktatás
- 8560 - Oktatást kiegészítő tevékenység
- 9001 - Előadó-művészet
- 9002 - Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 9003 - Alkotóművészet
- 9004 - Művészeti létesítmények működtetése
- 9101 - Könyvtári, levéltári tevékenység
- 9102 - Múzeumi tevékenység
- 9103 - Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
- 9319 - Egyéb sporttevékenység
- 9499 - Mns egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

I.2. Beszámoló formája

Jelen beszámoló a Fehérvári Programszervező Kft. 2016-os üzleti évére készült.

A beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló

Az eredménykimutatás választott formája: összköltség eljárással készített eredménykimutatás.

A mérleg fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő év január 31.

A mérlegkészítés pénzneme: forint (HUF)

A társaság könyvviteli szolgáltatásáért felelős személye:

Maruczáné Ragány Julianna, regisztrációs száma: 143046

A beszámolót Juhász Zsófia ügyvezető írja alá.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló: Dorla'98 Könyvelő, Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft. (Marosi Gizella bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai nyilvántartási száma: MKVK000419.)

I.3. A számviteli politika bemutatása

Költségeit kizárólag az 5-ös számlaosztályban számolja el, az egyes programok költségeinek elkülönített kimutatása a könyvelő programban munkaszámok segítségével történik.

A társaság akkor tekinti a hibát jelentősnek, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint. Nem jelentős a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba szerinti értékhatárt.

A tárgyi eszközök után elszámolandó értékcsökkenést lineárisan számoljuk el a bruttó érték alapján a Társasági adóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 2. sz. mellékletében meghatározott lineáris kulcsok szerinti kulcsokkal.

A Társasági adóról szóló törvény 1. sz. melléklete szerint a Kft. egyedi döntés alapján alkalmazhatja az alábbi rendelkezést:

„Az adózó az általános rendeltetésű számítástechnikai gépek, berendezések (HR 8471 vtsz.-ből) esetében 50 százalék értékcsökkenési leírást érvényesíthet.

Az adózó a 2003-ban vagy azt követően beszerezett, előállított, korábban még használatba nem vett, a 2. számú melléklet IV. fejezete szerint a 33 százalékos vagy a 14,5 százalékos kulcs alá tartozó tárgyi eszközök, valamint a 2003-ban vagy azt követően vásárolt, előállított szellemi termékek, kísérleti fejlesztés aktivált értéke esetében 50 százalék értékcsökkenési leírást érvényesíthet.”

A 100 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A társaság az eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A Kft. rendelkezik a számviteli törvény által előírt szabályzatokkal, ezen felül több belső szabályzat is készült, amely a társaság szabályos működése érdekében készültek.

A számviteli törvény változása érintette a nyitó mérleget. A mérlegátfordítást követően az előző évi beszámoló eredménykimutatásában rendkívüli ráfordításként kimutatott összeget az egyéb ráfordítások között szerepeltetjük. Az átfordítás után mind a mérlegben, mind az eredménykimutatásban a mérleg szerinti eredményt adózott eredményként mutatjuk ki.

II. Számviteli beszámoló

II.1. Vagyoni, pénzügyi helyzet alakulása (Sztv. 88. § (2) bek.)

A pénzügyi-likviditási helyzet vizsgálata során a fizetőképesség, a fizetési készség és a fizetési gyakorlat elemzésére kell hangsúlyt fektetni. A likviditási mutatók a vállalkozás pénzügyi stabilitását mutatják.

A stabil gazdálkodási feltételek megteremtésében kiemelt szerepet játszik a pénzügyi - likviditási helyzet megfelelő állapota. A mutatók vizsgálata során a fizetőképesség, a fizetési készség elemzésére kell hangsúlyt fektetni. A likviditási vizsgálatoknál alapvetően a forgóeszközök állományát hasonlítjuk össze a kötelezettségek mennyiségével.

A likviditási mutatók arra a kérdésre keresik a választ, hogy a társaság mennyiben képes eleget tenni rövidlejáratú kötelezettségeinek a rendelkezésre álló forgóeszközei felhasználásával. A jövedelmi helyzet elemzésének célja az, hogy képet tudjunk alkotni a vállalkozási tevékenység jövedelmezőképességéről.

A mérleg eszköz oldalának adataiból eszközszerkezeti mutatók számszerűsíthetők, amelyekkel az eszközállományon belül érvényesülő fontosabb arányok és azok változásai vizsgálhatók. Ez a mutató önmagában csak kellő óvatossággal értékelhető, nagyságrendjét erősen befolyásolja a vállalati tevékenység jellege, tartalma.

Megnevezés	Tárgyév
Eladósodottság mértéke = kötelezettségek / saját tőke	120,14%
Eladósodottság foka = kötelezettségek / eszközök összesen	51,77%
Likviditási mutató = forgóeszközök / kötelezettségek	0,80
Pénzhányad mutató = pénzeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek	0,68
Tőkearányos adózott eredmény (ROE) = adózott eredmény / saját tőke	82,31%
Tőkeerősség = saját tőke / összes forrás	43,10%
Befektetett eszközök aránya = befektetett eszközök / eszközök összesen	23,88%

II.2. Mérlegtételek bemutatása

Eszközök összetételének változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015.12.31-i állomány	Részarány %	2016.12.31-i állomány	Részarány %
Befektetett eszközök	3 226	14,08%	9 396	23,88%
Forgóeszközök	12 397	54,08%	16 346	41,55%
Aktív időbeli elhatárolás	7 299	31,84%	13 601	34,57%
Eszközök összesen:	22 922	100,00%	39 343	100,00%

Az **immateriális javak és a tárgyi eszközök** állományváltozását, valamint az értékcsökkenés alakulását a 3. sz. melléklet mutatja be.

Befektetett eszközök fedezettsége = Saját tőke / Befektetett eszközök	180,44%
--	---------

Az arányszám azt mutatja, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. Kedvező, ha a mutató minél nagyobb, mert ez azt jelenti, hogy a saját források egyre nagyobb hányadát finanszírozzák a befektetett eszközöknek.

Forgóeszközök között pénzeszközök és követelések szerepelnek a mérlegben.

Követelések

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.12.31-i állomány
Belföldi vevőkövetelések	51
Adott előlegek	339
Egyéb követelések	2 050
Követelések összesen:	2 440

Pénzeszközök

A társaság pénzvagyona az előző évhez képest az alábbiak szerint alakult:

adatok forintban

Megnevezés	2015.12.31	%-os arány	2016.12.31	%-os arány
Házipénztár	256 785	2,07%	179 740	1,29%
Csekkek	140 000	1,13%	-	
Bankszámlák	12 000 475	96,80%	13 725 997	98,71%
Pénzeszközök összesen	12 397 260	100,00%	13 905 737	100,00%

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolásként az alábbi tételek kerültek kimutatásra:

Árbevétel elhatárolása

2016. 12. havi nettó Alapdíj	10.451 eFt
<u>2016. évi Egyéb díj nettó bevétele</u>	<u>1.713 eFt</u>
Összesen:	12.164 eFt

Következő évet terhelő költségek elhatárolása

A Döntés c. kiállítás 2017. évi költségei	324 eFt
2017. évi Szerencsehozó lencse program költségei	164 eFt
2017. évi Városi Diákbál program költségei	14 eFt
Alapdíjból 2017. évet terhelő költségek	38 eFt
Folyamatban lévő GINOP pályázat köv. évet terh.ktg	97 eFt
<u>Mobilitás Hét pályázatához kapcsolódó költségek</u>	<u>800 eFt</u>
Összesen:	1.437 eFt

Mindösszesen: 13.601 eFt.

Források összetételének változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015.12.31	%-os arány	2016.12.31	%-os arány
Saját tőke	-1 282	-5,59%	16 954	43,10%
Kötelezettségek	23 163	101,05%	20 369	51,77%
Passzív időbeli elhatárolás	1 041	4,54%	2 020	5,13%
Források összesen:	22 922	100,00%	39 343	100,00%

Saját tőke alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Eredménytartalék		- 4 282
Lekötött tartalék		4 282
Adózott eredmény	-4 282	13 954
Saját tőke összesen:	-1 282	16 954

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Szállítói tartozások	5.377 eFt
Vevőktől kapott előlegek	5.461 eFt
12. havi személyi jövedelemadó	684 eFt
2016. IV.n. évi cégautóadó	20 eFt
12. havi egészségügyi hozzájárulás bef.köt.	43 eFt
12. havi szakképzési hozzájárulás bef.köt.	64 eFt
12. havi áfa befizetési kötelezettség	3.512 eFt
12. havi munkabérek	2.950 eFt
12. havi cafeteria elszámolás	120 eFt
12. havi TB kötelezettség	805 eFt
12. havi szociális hozzájárulási adó	1.155 eFt
Dolgozóktól levont EKHO	29 eFt
Kifizetőt terhelő EKHO	39 eFt
12. havi továbbítandó letiltások	87 eFt
Fizetendő helyi iparüzési adó	23 eFt
Összesen:	20.369 eFt

Passzív időbeli elhatárolások

Befolyt, elhatárolt bevételek elhatárolása:

2017. évi Diákbál jegybevétele 154 eFt

Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek elhatárolása

2016. évi Városi szilveszter költségei 100 eFt

Alapdíj terhére 2016. évi költségek 1.766 eFt

Összesen: 1.866 eFt

Mindösszesen: 2.020 eFt.

Olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított nincs.

Hátrasorolt kötelezettség összege nulla forint.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség nulla forint.

II.3. Likviditás, fizetőképesség alakulása

A 2016. évi gazdálkodás nyereséges. Az adózott eredmény 13.954 eFt.

Likviditási mutató = forgóeszközök / kötelezettségek	0,80
Pénzhányad mutató = pénzeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek	0,68

II.4. Tárgyévi eredményt meghatározó tételek

Értékesítés nettó árbevétele

A tulajdonossal 2016. évre kötött megállapodás alapján az Önkormányzat megbízta a társaságot egyes önkormányzati rendezvények megszervezésével és lebonyolításával. A megbízás teljesítésére az Önkormányzat bruttó 353.252 eFt-ot állapított meg, ebből a működési költségek, szervezési és lebonyolítási feladatok általános költségeire bruttó 147.413 eFt, valamint az egyes rendezvények és programok költségeire bruttó 205.839 eFt állt rendelkezésre. A megállapodásban rögzített keretből bruttó 347.723 eFt díj kerül kifizetésre, a fennmaradó részt a társaság nem számlázta le a tulajdonos felé, mivel a hozzá kapcsolódó költség nem merült fel, illetve a Fehérvári Lecsófőző Vígasság program költsége a saját bevételekből lett finanszírozva.

A megállapodásban meghatározott ütemek szerinti elszámolás és számlázás során az alábbi **nettó** árbevételek keletkeztek:

Megnevezés	Adatok eFt-ban
Működési, szervezési költségekre	116 073
Rendezvények költségeire	157 725
Összesen	273 798

Ezen kívül az egyes rendezvények során jegyértékesítésből, részvételi díjakból is származott bevétel, valamint szponzori és hirdetési bevételek is keletkeztek:

Megnevezés	Adatok eFt-ban
Diákbál jegybevétele, tombola bevétele	226
Sportmajális szponzori / hirdetési bevételei	394
Hetedhét Játékfesztivál szponzori bevételei	400
Kortárs Művészeti Fesztivál jegybevétele, egyéb bevétele	244
Musica Sacra előadás jegybevétele	2 465
Székesfehérvári Királyi Napok szponzori / hirdetési bevételei	594
Fehérvári Lecsófőző Vígasság szponzori / hirdetési bevételei	530
Fehérvári Lecsófőző Vígasság részvételi díjai	6 840
Városi Gólyabál szponzori bevétele	39
Városi Gólyabál jegybevétele, tombola bevétele	273
Fehérvári Advent szponzori / hirdetési bevételei	921
Egyéb szponzori bevételek	300
Összesen:	13 226

A társaság saját rendezvényszervezési tevékenységével kapcsolatosan 9.790 eFt árbevétel keletkezett.

Értékesítés nettó árbevétele összesen:

296.814 eFt.

Egyéb bevételek

Egyéb bevételként jelentkezett 2 db tárgyi eszköz értékesítésének bevétele 2.310 eFt összegben, valamint két hazai pályázati kiíráson 2016-ban elnyert támogatás összege 3.000 eFt és 300 eFt NKA támogatás érkezett a mérlegkészítést követően a 2015. évi Székesfehérvári Királyi Napok rendezvényhez kapcsolódóan.

Társaságunk év közben pályázatot nyújtott be a GINOP 5.2.1-14-2015-00001. sz. pályázati kiírásra, amely alapján 3 főt foglalkoztattunk. A pályázatból összesen 1.329 eFt bevételünk keletkezett.

A 2015. évi Fehérvári Adventre készített installációkból az egyik néző megrongált egy dekor rókát. A Székesfehérvári Rendőrkapitányság az elkövetőt 20.000.-Ft kártérítés megfizetésére kötelezte, amelynek befizetése 2016. novemberében történt meg.

Kerekítési különbözetek elszámolásából 1 eFt keletkezett. Az összes egyéb bevétel **7.960 eFt**.

Anyagiellégű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások között jellemzően anyagköltségek, igénybevett szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások költségei szerepelnek. Az anyagköltségek összege 6.354 eFt.

Az igénybe vett szolgáltatások között az önkormányzati rendezvények szervezésével és bonyolításával kapcsolatos kiadások jelentkeznek.

Főbb tételei:

Szakmai anyagköltségek	5.004 eFt
Rendezvényekhez szükséges egyéb bérletek	5.315 eFt
Reklám és propaganda költségek	13.106 eFt
Rendezvényeken közreműködők tiszteletdíjai	89.747 eFt
Rendezvényekhez igénybevett egyéb szolgáltatások	16.021 eFt
Egyéb igénybevett szolgáltatások	3.890 eFt

Mivel a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött megállapodás alapján, a rendezvények lebonyolításához a kft. alvállalkozókat vehet igénybe, így 2016. évben alvállalkozói keretszerződéseket kötöttünk több olyan vállalkozóval, akik rendszeresen közreműködnek jellemzően a rendezvények PR és marketing feladatainak végrehajtásában, egyéb produktumok kivitelezésénél.

Az elszámolt alvállalkozói teljesítmények értéke 39.908 eFt volt, amelyet helyi iparüzési adó alapot csökkentő tételként figyelembe tudunk venni.

Személyi jellegű ráfordítások

Az alkalmazásban állók 2016.12.31-i átlagos statisztikai állományi létszáma 19 fő.

A személyi jellegű ráfordítások között szerepelnek a dolgozók részére kifizetett bérek, az alapfeladatot illetve a rendezvények lebonyolítását segítő megbízási jogviszonyban foglalkoztatottaknak kifizetett bérek és azok járulékai.

Tartalmazza továbbá a reprezentációs és béren kívüli juttatásokkal összefüggő kifizetéseket, illetve azok adó- és járulékvonzatát.

Összes felmerült személyi jellegű ráfordítás: **89.890 eFt.**

A Kft. adó- és járulékbevallási kötelezettségeknek határidőben eleget tett.

Értékcsökkenési leírás

A meglévő eszközök után tárgyévben terv szerinti értékcsökkenés került elszámolásra összesen 3.994 eFt értékben, amelyből 1.089 eFt a kis értékű tárgyi eszközök aktíválásakor egyösszegben elszámolt értékcsökkenés.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítás mérlegben kimutatott értéke 7.369 eFt, amely az alábbiakból áll:

- értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	2.300 eFt
- cégautóadó, gépjárműadó	44 eFt
- helyi iparüzési adó fiz.köt	5.011 eFt
- befizetett idegenforgalmi adó	8 eFt
- kerekítési különbözet	6 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei

Itt kerültek kimutatásra a bankszámlákon lévő pénz után járó kamatbevételek összesen **40 eFt** összegben.

Adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek:

- adótörvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés összege:	- 3.096 eFt
- 2015. évi veszteség elhatárolása	- 4.270 eFt
Összesen:	- 7.366 eFt

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek:

- számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés összege:	+ 3.994 eFt
- nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek összege:	+ 293 eFt
Összesen:	+ 4.287 eFt

Adózott eredmény levezetése

Megnevezés	Adatok eFt-ban
Adózás előtti eredmény	15.030
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	- 7.366
Adózás előtti eredményt növelő tételek	+ 4.287
Adóalap	11.951
Társasági adó	1.076
Adózott eredmény	13.954

III. Kiegészítő információk

A társaságnál tárgyévben végzett ellenőrzések (Sztv. 88. § (5) bek.)

A társaság külön belső ellenőrt nem foglalkoztat. A tulajdonos részéről belső ellenőrzésre tárgyévben kétszer került sor.

1.) Átfogó vizsgálat

A vizsgálattal érintett időszak: 2015. február 3-tól 2016. október 31-ig.

Az ellenőrzés tárgya: Az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaság alaptevékenysége ellátása érdekében a szükséges humánerőforrás gazdálkodás szabályszerűségének vizsgálata. Az Önkormányzattal kötött Megállapodásban foglaltaknak megfelelően a működési költségek, valamint az egyes rendezvények, programok szervezésével kapcsolatban felmerült kiadások elszámolásának vizsgálata.

Az ellenőrzés módszere: dokumentumok, üzleti tervek, beszámolók, nyilvántartások és bizonylatok vizsgálata szűrőpróbaszerűen, illetve szükség esetén tételesen pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés.

Az ellenőrzési jelentés szerint figyelembe véve a jelenlegi jogszabályi környezetet, illetve a társaság eredménytermelő képességét, a társaság pénzügyi helyzete közép- és hosszútávon, a tulajdonos által biztosított források következtében **alacsony kockázatúnak** tekinthető. Jelentős hibát nem tárt fel az ellenőrzés.

2.) Soron kívüli ellenőrzés

A vizsgálatl érintett időszak: 2015. január 1-től 2016. október 31-ig.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a vizsgált gazdasági társaságnál a kötelezettségvállalás, utalványozás belső szabályzatban, jogszabálynak, alapítói döntésnek megfelelően szabályozásra került-e; az ellenőrzött társaság első számú vezetője 2015. január 1-je és 2016. október 31-e közötti időszakra vonatkozóan számfejtett juttatásainak utalványozása megfelel-e a jogszabályban, belső szabályzatban foglalt rendelkezéseknek.

Az ellenőrzés módszere: szabályszerűségi-pénzügyi ellenőrzés a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, a belső szabályzatok, a helyszínen rendelkezésre álló dokumentumok, nyilvántartások, okmányok és bizonylatok vizsgálata tételesen.

Az ellenőrzési jelentés főbb megállapítása: a vizsgált időszakban a társaság ügyvezetője részére kifizetett juttatások a megbízási szerződés, valamint a Közgyűlés határozatainak megfelelően, dokumentumokkal alátámasztva történtek, hibát nem tártak fel.

A társaság által folyósított kölcsönök, előlegek (Sztv. 89. § (4) bek)

A társaság a tárgyévben sem a vezető tisztségviselőknek, sem a felügyelő bizottsági tagoknak, sem pedig más vállalkozásoknak nem folyósított kölcsönt, illetve előleget, az előző üzleti év eredménye után járandóságot nem fizetett.

Egyéb információk (Sztv. 93-95. §)

Exportértékesítésből származó bevétel nem volt.

Az egyéb bevételek között kimutatott összeg tárgyi eszközök értékesítéséből keletkezett.

Kutatás, kísérleti fejlesztésre költséget nem számolt el.

Környezetvédelmi kötelezettségekre, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére tárgyévben költséget nem számolt el.

A reklámadóról szóló 2014. évi XXII. törvény 3. § (3) bekezdés alapján annak alanya, 2016-ban ezzel összefüggésben az adóévben adóbevallási, valamint adófizetési kötelezettség nem terhelte.

Külföldi telephellyel a társaság nem rendelkezik.

Környezetvédelem:

A társaságnak tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben nem jelent meg. A társaság veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel.

IV. Támogatási programok keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek bemutatása (Sztv. 93. § (3) bek.)

1.) NKA 206107/12515. – A IV. Hetedhét Játékfesztivál megrendezésére

A Nemzeti Kulturális Alap Igazgatóságához benyújtott pályázat alapján a társaság 1.000 eFt vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatást a IV. Hetedhét Játékfesztivál megszervezésével kapcsolatos nyomdai előkészítő költségekre, műsorvásárlásokra, fellépők és közreműködők tiszteletdíjaira fordítottuk.

A támogatási szerződés értelmében 2016. évben **1.000 eFt**-ot realizált a társaság.

A játékfesztivál alapkonceptiója minden évben egy-egy jól körüljárható és sokrétűen bemutatható téma kifejtésével valósul meg, amely a gyerekek számára leginkább érthető formában, azaz egy mesés történetbe ágyazva elevenedik meg, és válik közérthetővé. A mesés történet azonban csak résztvevőként ismerhető meg, így a fesztivál gyermek-látogatói kreativitásuk, ügyességük és valódi játéktevékenységük révén válnak a fesztivál aktív részesévé.

Esemény időpontja: 2016. május 28-29.

Esemény helyszíne: Székesfehérvár belvárosa több helyszínnel, Hetedhét Játékmúzeum, Patika Múzeum

Látogatói létszám: több ezer érdeklődő vett részt a próbákon 2 nap alatt

Közreműködői létszám: közel 100 fő

2.) NKA 206107/12358. - A Koronázási Ünnepi Játékok című rendezvény 2016. évi megvalósítására

A Nemzeti Kulturális Alap Igazgatóságához benyújtott pályázat alapján a társaság 3.000 eFt vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatást a 4. Koronázási Ünnepi Játékok c. fesztivál megrendezésével kapcsolatos költségekre, műsorvásárlásokra, fellépők tiszteletdíjaira fordítottuk.

A támogatási szerződés értelmében 2016. évben **3.000 eFt**-ot realizált a társaság.

Az először 2013-ban – hagyományteremtő szándékkal – megrendezett Koronázási Ünnepi Játékok a nagyszabású, tízezrek által látott óriásbábos felvonulásokkal, a történelmi belvárost átszelő, mozgó képregényes időutazásra csábító Fény utcával, István, László, majd Könyves Kálmán királyok életének, koronázásának felelevenítésével egy csapásra belopta magát az emberek szívébe.

Az immár negyedik alkalommal megszervezett **Koronázási Ünnepi Játékok – augusztus 13. és 15. között** – II. (Vak) Béla uralkodását idézte meg, aki szokatlanul nagy műveltségével bizonyította trónra temettségét. A király életének fontos eseményeit nappal színes középkori forgatagban hagyományörzők és komédiások, vásári forgatag és középkori zenészek, egész napos programokkal szórakoztató eseményhelyszínek, valamint a közel öt méter magas királyi óriásbábok látványos bemutatói elevenítették fel. Este fénybe borult a belváros, a Fény utca falaira vetített mozgó történelmi képregényből megismerhettük Vak Béla életének és uralkodásának mozzanatait.

3.) AMN-67/2016. – A 2016. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap rendezvény lebonyolítására

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium Európa legnagyobb közlekedéssel összefüggő környezetvédelmi kampányához csatlakozva szemléletformáláshoz kapcsolódó egyedi támogatási lehetőséget hirdetett meg vissza nem térítendő támogatás formájában, települési önkormányzatok, illetve önkormányzati tulajdonban álló szervezetek részére az Európai Mobilitási Hét, illetve Autómentes Nap megtartásához kapcsolódó tudás-élmény alapú programok, vetélkedők, versenyek szervezéséhez. Az egyedi támogatási kérelmet a kft. is benyújtotta.

Az elnyert támogatás összege 800.000.-Ft volt.

A pályázatnak megfelelően a kft. megvalósította a vállalt feltételeket, tudás-élmény alapú programokat és vetélkedőket szervezett. A pályázati elszámolás határidő előtt benyújtásra került. Azonban a minisztérium képviselőjében eljáró Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Kft. az elszámolást elfogadó zárónyilatkozatot csak 2017. március 3-án bocsátotta ki, a támogatás is ezt követően került folyósításra, a mérlegkészítési időszak lezárását követően. Így a pályázatban elszámolt költségeket a kft. elhatárolta.

A célcsoport az óvodás és iskolás korosztály volt elsősorban. A környezettudatosság, fenntartható fejlődésre való nevelést minél kisebb korban érdemes elkezdni, hogy a felnövő generáció már hasznosítani és a későbbiekben továbbörökíteni tudja ismereteit.

A rendezvénysorozaton összesen 2750 fő vett részt: 0-5 éves korig 390 fő, 6-10 éves korig 1200 fő, 11-17 éves korig 800 fő, 18-49 éves korig 240 fő illetve 50-90 éves korig 120 fő.

A programok összeállításakor szempont volt, hogy eltérő korosztályú csoportok is megtalálják az érdeklődésüknek megfelelő programot. Fontos volt, hogy a kft. a partneri kapcsolatait ápolja és bővítse. A várossal és a civil szervezetekkel való együttműködés eredménye, hogy a város több pontján voltak események, melyek ehhez a rendezvényhez kötődtek. Az alternatív közlekedési formák bemutatásánál cél volt, hogy ne csak a gyerekek legyenek megszólítva, hanem az idősek is.

A rendőrség és a mentőszolgálat előadásai nagy segítség volt, hiszen egyrészt új információkkal szolgáltak a hallgatóságoknak, másrészt lehetőség volt kérdések megvitatására, ami a fiatalabb illetve az idősebb generációt érinti, érdekli.

P.H.

Juhász Zsófia
ügyvezető

Melléklet:

1. sz. Tárgyi eszközök értékének változása 2016.12.31.

Tárgyi eszközök értékének éves változása

Adatok eFt-ban

Főkönyvi számlaszám	Bruttó érték				Tervszerinti értékcsökkenés				Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
Immateriális javak	49			49	14	16		30	35	19
100 eFt alatti immateriális javak	1 053	91		1 144	1 053	91		1 144	-	-
Immateriális javak összesen:	1 102	91	-	1 193	1 067	107	-	1 174	35	19
Egyéb berendezések, felszerelések	3 717	5 955		9 672	526	2 706		3 232	3 191	6 440
Járművek		3 120		3 120		183		183	-	2 937
100 eFt alatti eszközök	4 067	998	520	4 545	4 067	998	520	4 545	-	-
Egyéb berendezések, felszerelések összesen	7 784	10 073	520	17 337	4 593	3 887	520	7 960	3 191	9 377
MINDÖSSZESEN	8 886	10 164	520	18 530	5 660	3 994	520	9 134	3 226	9 396