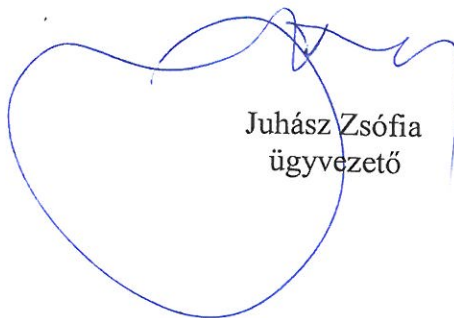


A Fehérvári Programszervező Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklete A 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Székesfehérvár, 2020. április 20.



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.fehervariiprogram.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 2019-ben: Dr. Bezzegi Pálné, Földi Zoltán, Izsay Donát

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 2019-ben:

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
	5819 - Egyéb kiadói tevékenység
	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
- 7739 - Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 7912 - Utazásszervezés
- 7990 - Egyéb foglалás
- 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. 2019-es 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 március 20.

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.”

Egyedi döntés alapján a számvitelről szóló törvény szerint megállapított terv szerinti értékcsökkenést érvényesítjük a legfeljebb kétszázezer forint bekerülési értékű, valamint a Tao tv. 2. számú melléklet IV. fejezetének a) pontja szerinti 33 százalékos kulcs alá sorolt tárgyi eszközök esetében.

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 politikában az előző évhez képest változás nem történt.

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 helyeztük a hangsúlyt. A likviditási mutatók a társaság pénzügyi stabilitását mutatják.

A likviditási mutatók megmutatják, 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 tevékenység jövedelmezőképességéről.

A mérleg eszköz oldalának adataiból eszközszerkezeti mutatók számszerűsíthetők, amelyekkel az eszközállományon belül érvényesülő fontosabb arányok és azok változásai vizsgálhatók.

Megnevezés	Tárgyév
Eladósodottság mértéke = kötelezettségek / saját tőke	79,54%
Eladósodottság foka = kötelezettségek / eszközök összesen	43,23%
Tőkearányos adózott eredmény (ROE) = adózott eredmény / saját tőke	24,21%
Tőkeerősség = saját tőke / összes forrás	54,35%
Befektetett eszközök aránya = befektetett eszközök / eszközök összesen	35,01%

II.2. Mérlegtételek bemutatása

Eszközök összetételének változása

Megnevezés	2018.12.31-i állomány	Részarány %	adatok ezer Ft-ban	
			2019.12.31-i állomány	Részarány %
Befektetett eszközök	12 240	18,67%	30 460	35,00%
Forgóeszközök	38 356	58,49%	39 839	45,79%
Aktív időbeli elhatárolás	14 976	22,84%	16 713	19,21%
Eszközök összesen:	65 572	100,00%	87 012	100,00%

Az **immateriális javak és a tárgyi eszközök** állományváltozását, valamint az értékcsökkenés alakulását a 1. sz. melléklet mutatja be.

Befektetett eszközök fedezettsége = Saját tőke / Befektetett eszközök	155,25%
--	---------

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

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2019.12.31-i állomány	
Belföldi vevőkövetelések	34 073	
Adott előlegek	2 660	
Egyéb követelések	1 795	
Követelések összesen:	38 528	

A követelések részét képező vevőkövetelések tárgyévben ötszörös növekedést mutatnak az előző évhez képest. Ennek oka, hogy az ősszel lebonyolított önkormányzati rendezvények decemberi elszámolását követően a szolgáltatási díj a Megállapodás szerinti ütemezés alapján januárban érkezett be bankszámlánkra. Ennek a következménye az is, hogy a pénzeszközök tekintetében jelentős csökkenést mutat a tárgyévi záróegyenleg.

Pénzeszközök

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

adatok forintban

Megnevezés	2018.12.31	%-os arány	2019.12.31	%-os arány
Házipénztár	232 405	0,74%	1 13 280	8,64%
Bankszámlák	31 228 661	99,26%	1 197 582	91,36%
Pénzeszközök összesen	31 461 066	100,00%	1 310 862	100,00%

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolásként az alábbi tételeket mutatjuk ki:

Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása
2019. évi Egyéb díj nettó bevétele 15.970 eFt

Következő évet terhelő költségek elhatárolása
2020. évi Szerencsehozó lencse program költségei 311 eFt
2020. évi Városi Diákbál program költségei 32 eFt
Alapdíjból 2020. évet terhelő költségek 400 eFt
Összesen: 743 eFt

Mindösszesen: 16.713 eFt.

Források összetételének változása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	2018.12.31	%-os arány	2019.12.31	%-os arány
Saját tőke	35 840	54,66%	47 288	54,35%
Kötelezettségek	29 007	44,24%	37 612	43,23%
Passzív időbeli elhatárolás	725	1,11%	2 112	2,43%
Források összesen:	65 572	100,00%	87 012	100,00%

Saját tőke alakulása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31	2019.12.31
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Eredménytartalék	22 781	28 558
Lekötött tartalék	4 282	4 282
Adózott eredmény	5 777	11 448
Saját tőke összesen:	35 840	47 288

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Szállítói tartozások	27.869 eFt
2019. IV.n. évi cégautóadó	20 eFt
2019. évi HIPA befizetési kötelezettség	507 eFt
2019. évi innovációs járulék bef.köt	956 eFt
12. havi béreket terhelő járulékok	3.723 eFt
12. havi munkabérek, cafeteria	4.537 eFt
Összesen:	37.612 eFt

A szállítói tartozások közel kétszeres növekedés mutatnak az előző évhez képest, amelynek az oka, hogy az ősszel lebonyolított önkormányzati rendezvények decemberi elszámolását követően a szolgáltatási díj a Megállapodás szerinti ütemezés alapján januárban érkezett be. A

szállítói tartozások közül 520 eFt 15-30 napon belüli lejárt esedékességű, 7.233 eFt 15 napon belüli, a fennmaradó rész pedig fizetési határidőn belüli kötelezettség.

Passzív időbeli elhatárolások

Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek elhatárolása

2019. évi Városi szilveszter költségei	936 eFt
2019. évi Fehérvári Advent költségei	60 eFt
2019. évi Nyugdíjasok karácsonya költségei	20 eFt
2019. évi Barátság mozi költségei	840 eFt
Székesfehérvári Balett Színház marketing-kommunikációs költségei szerződés szerint	52 eFt
Alapdíj terhére 2019. évi költségek	204 eFt
Összesen:	2.112 eFt

Olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított nincs.
Hosszú lejáratú - öt évnél hosszabb - kötelezettség nulla forint.

II.3. Likviditás, fizetőképesség alakulása

A 2019. évi gazdálkodás nyereséges. Az adózott eredmény 11.448 eFt.

Likviditási mutató = forgóeszközök / kötelezettségek	1,06
Pénzhányad mutató = pénzeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek	0,03

II.4. Tárgyévi eredményt meghatározó tételek

Értékesítés nettó árbevétele

A tulajdonossal 2019. évre kötött megállapodás alapján az Önkormányzat megbízta a társaságot egyes önkormányzati rendezvények megszervezésével és lebonyolításával. A megbízás teljesítésére az Önkormányzat **bruttó 495.807 eFt**-ot állapított meg, ebből a működési költségek, szervezési és lebonyolítási feladatok általános költségeire bruttó 183.026 eFt, valamint az egyes rendezvények és programok költségeire bruttó 312.781 eFt állt rendelkezésre. Ez utóbbiból 243.694 eFt-ot fordíthattunk a programok költségeire és 69.087 eFt-ot marketing-kommunikációs költségekre.

A megállapodásban rögzített keretből az Alapdíj teljes egészében kifizetésre került, az Egyéb díjból pedig csak 305.059 eFt-ot számláztunk le. Ennek oka, hogy egyes rendezvényeknél megtakarítást értünk el a tervezetthez képest.

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

Megnevezés	Adatok eFt-ban (nettó)
Működési, szervezési költségekre	144 115
Rendezvények költségeire	240 204
Összesen	384 319

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

Megnevezés	Adatok eFt-ban (nettó)
Rendezvényekhez nyújtott szponzori bevételek	283
Diákbal jegybevétele, tombola bevétele	403
Kortárs Művészeti Fesztivál jegybevétele	602
Városi Gólyabál jegybevétele, tombola bevétele	220
Fejér Megyei Diáknapi nevezési, és étkezési díjak	732
Fehérvár Hangja jegybevétele	326
Fehérvári Leccsfőző Vigasság részvételi díjai	8 030
Barátság Mozi jegybevétele	15 076
Egyéb hirdetésekbevételek	899
Egyéb rendezvények szervezéséből, marketing-kommunikációs tevékenységekbevételek	38 083
Összesen:	64 654

Értékesítés nettó árbevétele összesen:

448.973 eFt.

Egyéb bevételek

A 2018. évi Mobilitás Hét lebonyolítására az Innovációs és Technológiai Minisztériumhoz benyújtott pályázat kapcsán kapott támogatás. A támogatási szerződés értelmében a projekt utófinanszírozású volt, azonban pályázati támogatás csak a mérlegkészítési időszakot követően – 2019. március 19-én - érkezett meg, így az már a tárgyévi bevételeket növelte. Ennek összege 1.500 eFt volt.

Társaságunk 2018. őszén pályázatot nyújtott be a GINOP 5.2.1-14-2015-00001. sz. pályázati kiírásra, amely alapján 1 főt foglalkoztattunk. 2019-ben a bérköltség fedezetére 335 eFt támogatás érkezett.

A Fejér Megyei Diáknapok finanszírozására több forrásból érkezett támogatás:

- A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a 208/2019. (III.18.) sz. határozatával 2.000 eFt támogatásban részesítette a társaságunkat.
- A Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott pályázatunk eredményes volt, így további 700 eFt támogatást nyertünk el.

A Barátság mozi programjainak és közönségkapcsolatainak fejlesztésére pályázatot nyújtottunk be a Nemzeti Kulturális Alaphoz. Az elnyert támogatás 800 eFt volt, amelyet teljes egészében felhasználtunk.

A Barátság mozi, mint Art mozi 2019. évi működtetéséhez az Emberi Erőforrások Minisztériumától 700 eFt támogatást kaptunk, amelyet szintén teljes egészében felhasználtunk.

A Barátság mozi, mint Art mozi 2018. évi szakmai tevékenységének támogatására még 2018-ban pályázatot nyújtottunk be, amely alapján 1.300 eFt támogatást nyertünk. Az elszámolt költségek 2018-ban merültek fel, azonban az utófinanszírozással megkapott támogatás 2019. június 28-án érkezett meg a bankszámlánkra.

Kerekítési különbözetek elszámolásából 7 eFt keletkezett. Az összes egyéb bevétel **7.342 eFt**.

Anyagijellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások között jellemzően anyagköltségek, igénybevett szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások költségei szerepelnek. Az anyagköltségek összege 7.883 eFt.

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

Főbb tételei:

Rendezvényekhez szükséges egyéb bérletek	3.473 eFt
Rendezvényeken közreműködők tiszteletdíjai	101.484 eFt
Rendezvényekhez igénybevett egyéb szolgáltatások	14.879 eFt

Mivel a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött megállapodás alapján, a rendezvények lebonyolításához a kft. alvállalkozókat vehet igénybe, így 2019. 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 122.389 eFt volt.

Személyi jellegű ráfordítások

Az alkalmazásban állók 2019.12.31-i átlagos statisztikai állományi létszáma 20 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: **119.857 eFt.**

A kft. adó- és járulékbevallási, befizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tett.

Értékcsökkenési leírás

A meglévő eszközök után tárgyévben tervek szerinti értékcsökkenést számoltunk el összesen 9.710 eFt értékben, amelyből 5.024 eFt a kis értékű tárgyi eszközök aktiválásakor egy összegben elszámolt értékcsökkenés.

Terveken felüli értékcsökkenés elszámolása tárgyévben nem keletkezett.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítás mérlegben kimutatott értéke 7.502 eFt, amely az alábbiakból áll:

- fizetett kártérítés, bírság	43 eFt
- cégaudató, gépjárműadó	106 eFt
- helyi iparüzési adó elszámolása	6.374 eFt
- befizetett idegenforgalmi adó	19 eFt
- innovációs járulék	956 eFt
- kerekítési különbözet	4 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei

Itt mutatjuk ki a bankszámlákon lévő pénz után járó kamatbevételeket **6 eFt** összegben.

Adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek:

- adótörvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés összege: - 10.356 eFt

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek:

- számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés összege: + 9.710 eFt

Adózott eredmény levezetése

Megnevezés	Adatok eFt-ban
Adózás előtti eredmény	12 254
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	- 10 356
Adózás előtti eredményt növelő tételek	+ 9 710
Adóalap	11 608
Társasági adó	1 045
Adókedvezmény	- 239
2019. évi társasági adófizetési kötelezettség	806
Adózott eredmény	11 448

Az adózott eredményt javasoljuk az eredménytartalékba helyezni.

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 egyszer került sor.

A vizsgálattal érintett időszak: 2018. október 1-től 2019. szeptember 30-ig.

Az ellenőrzés tárgya: Az Önkormányzattal kötött Megállapodásban foglaltaknak megfelelően a működési költségek, valamint az egyes rendezvények, programok szervezésével kapcsolatban felmerült kiadások elszámolásának vizsgálata.

Az ellenőrzés módszertana: Szabályzatok, szerződések, dokumentumok, nyilvántartások és bizonylatok vizsgálata szűrőpróbaszerűen, illetve szükség esetén tételesen.

Az ellenőrzési jelentés szerint a társaság folyamata szabályozottak, a rendezvényszervezési folyamatainak kezelése **alacsony kockázatúnak** tekinthető. A felmerült költségeket alátámasztó dokumentumok és az értékesítésről kiállított számlák alaki, tartalmi vizsgálatával kapcsolatban megállapítást nem tett. A revízió a működési költségkeretek betartására vonatkozóan, illetve az egyes programok lebonyolításával kapcsolatban elkészített pénzügyi elszámolásokkal kapcsolatban intézkedést igénylő megállapítást nem tett.

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.

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, 2019-ben 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.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése hatáskörében eljáró Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesterének 62/2020 (IV.09.) számú határozata rendelkezik a Magyarország egész területére vonatkozó veszélyhelyzet - 40/2020.(III.11.) Korm. rendelet - Társaságunkat érintő intézkedéseiről. Ezen határozat, illetve annak végrehajtása értelmében nyilatkozunk, hogy a vállalkozás folytatásának elve nem sérül.

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

1.) AMN_2018_0121. – A 2018. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap rendezvény lebonyolítására

Az Innovációs és Technológiai 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 **1.500.000.-Ft** volt.

A pályázati elszámolás határidő előtt benyújtásra került. Azonban a minisztérium képviseletében eljáró e-mobi Elektromobilitás Nonprofit Kft. az elszámolás elfogadását követően csak a mérlegkészítési időszak után folyósította 2019. március 19-én. Így a pályázatban elszámolt költségek a 2018-as évet terhelték, a támogatás 2019-ben számít bevételnek.

2.) AMN/2019/115. – A 2019. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap rendezvény lebonyolítására

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium Európa 2019-ben is kiírta a fenti pályázatot, amelyhez az egyedi támogatási kérelmet a Kft. benyújtotta.

Az elnyert támogatás összege **1.300.000.-Ft** volt. A költségek 2019. évben merültek fel, a minisztérium képviseletében eljáró IFKA Közhasznú Nonprofit Kft. mind a pénzügyi, mind a szakmai beszámolót elfogadta, azonban a támogatás a mérlegkészítés időpontjáig még nem érkezett meg, így ez a bevétel majd a 2020. évi bevételeket fogja növelni.

3.) Nemzeti Kulturális Alap támogatása a Barátság mozi programjainak és közönségkapcsolatainak fejlesztésére

A mozi működtetési költségeinek biztosítására a kft. pályázatot nyújtott be a Nemzeti Kulturális Alaphoz. A pályázaton **800.000.-Ft**-ot nyertünk, amelyet reklám- és propaganda költségekre, valamint nyomdaköltségekre fordíthattunk.

4.) A Barátság mozi, mint Art mozi 2019. évi működtetése

Az Emberi Erőforrások Minisztériumához 2019. novemberében pályázatot nyújtottunk be, amely során célunk volt, hogy minél többen szeressenek moziba járni és ez a szokás egyfajta rendszerre váljon az emberek hétköznapijaiban. Szeretnénk a filmnézésen kívül még több élményt nyújtani a nézők számára és közelebb hozni őket a film világához. A filmvetítésekhez kapcsolódó beszélgetések még inkább segítenek megérteni és feldolgozni a látottakat, valamint egy közösség létrehozásában is szerepet játszhatnak.

Ennek megvalósításához különféle filmnapokat, esteket szerveztünk, amelyek költségeihez kértük a minisztérium támogatását.

Az elnyert támogatás összege **700.000.-Ft** volt, amellyel a mérlegkészítés időszakában már el is számoltunk.

4.) GINOP-5.2.1-14-2015-00001. sz. projektben munkaerő piaci programban bérköltség támogatás

A foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvény (a továbbiakban: Flt.) 19/B. §-ban, a foglalkoztatást elősegítő támogatásokról, valamint a Munkaerőpiaci Alapból foglalkoztatási válsághelyzetek kezelésére nyújtható támogatásról szóló 6/1996. (VII. 16.) MüM rendelet 11/A. §-ban valamint a 26/B. §-ban foglaltak alapján a kft. bérköltség támogatásban részesül, amelyet 1 fő foglalkoztatása után igényelünk.

A program keretében 1 főt alkalmazunk kulturális szervezőként, akinek a bérköltségét 6 hónapon át támogatásként igényelhetjük 2018. október 1-jétől. 2019. évre a 3 havi támogatás a mérlegkészítés időszakában megérkezett, összesen **334.627.-Ft** összegben.

5.) Fejér Megyei Diáknapok támogatása

A Fejér Megyei Diáknapok a Fejér megyei középiskolások összművészeti fesztiválja, 2017. év őszétől a Fejér Megyei Értéktár része. A több évtizedes múltra visszatekintő programot (1966. óta folyamatosan) a Fejér Megyei Önkormányzat, Székesfehérvár és Dunaújváros Megyei Jogú Városok Önkormányzata céltámogatásával minden év áprilisában kerül megrendezésre. Az előadó- és képzőművészeti kategóriákban meghirdetett fesztivál mára hagyománnyá nemesedett, amelyet várnak és elvárnak az egymás után következő középiskolás korosztályok, mert a diákok számára nem csak művészeti ismereteik bemutatására ad lehetőséget, hanem közösségi alkalmakra is. Az iskolák számára pedig nemes versengés a fesztivál, hiszen az összesített eredmények alapján a legjobb intézmény elnyeri a fesztivál fődíját.

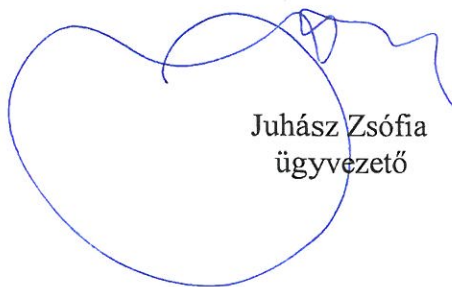
A program helyszíne – évente váltakozva – Dunaújváros és Székesfehérvár. Az idei évben Székesfehérvár fogadta a rendezvényt és a résztvevőket, amelyet társaságunk szervezett és bonyolított.

Ezen rendezvény lebonyolításához két forrásból kaptunk támogatást:

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a 208/2019. (III.18.) sz. határozatával **2.000.000.-Ft** támogatásban részesítette a társaságunkat, amelyet a zsűritagok tiszteletdíjaira, marketing-kommunikációs költségekre és étkeztetési költségekre fordítottunk.
- A Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott pályázatunk is eredményes volt, így további **700.000.-Ft** támogatást nyertünk el, amelyet szintén a zsűritagok tiszteletdíjaira és hangtechnika bérletére fordítottunk.

2019. évben a kiegészítő mellékletben bemutatandó egyéb jelentős esemény nem volt.

P.H.



Juhász Zsófia
ügyvezető

Melléklet: 1. sz.
2. sz.
3. sz.

Tárgyi eszközök értékének változása 2019.12.31.
Mérleg
Eredménykimutatás

1. sz. melléklet
Adatok eFt-ban

Tárgyi eszközök értékének éves változása

Főkönyvi szám	Megnevezés	Bruttó érték		Növekedés		Csökkenés		Záró		Értékcsökkenés		Növekedés		Csökkenés		Záró		Nettó érték	
		Nyitó	1596	Növekedés	143	Csökkenés	31	Záró	1708	Nyitó	1256	Növekedés	248	Csökkenés	31	Záró	1473	235	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK																		
113	Vagyoni értékű jogok	1533		82		0		1615		1193		187		0		1380		235	
116	Kisértékű vagyoni értékű jogok	63		61		31		93		63		61		31		93		0	
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	14370		25939		673		39636		9747		6646		673		15720		23916	
131	Műszaki berendezések és felszerelések	10393		21923		294		32022		5770		2630		294		8106		23916	
132	Kisértékű műszaki berendezések és felszerelések	3977		4016		379		7614		3977		4016		379		7614		0	
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	16442		1848		169		18121		9165		2816		169		11812		6309	
141	Gépek, hangszerek, berendezések, felszerelések	336		1		0		337		146		33		0		179		158	
142	Egyéb járművek	3120		0		0		3120		1031		424		0		1455		1665	
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	8146		901		0		9047		3148		1413		0		4561		4486	
145	Kisértékű irodai berendezések, felszerelések	4582		786		169		5199		4582		786		169		5199		0	
146	Kisértékű egyéb berendezések, felszerelések	258		160		0		418		258		160		0		418		0	
1	ÖSSZESEN	32408		27930		873		59465		20168		9710		873		29005		30460	

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	12 240	0	30 460
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	340		235
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 900		30 225
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	38 356	0	39 839
10	I. KÉSZLETEK			
11	II. KÖVETELÉSEK	6 895		38 528
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	31 461		1 311
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	14 976		16 713
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	65 572	0	87 012

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	35 840	0	47 288
20	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	22 781		28 558
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	4 282		4 282
26	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
27	Ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 777		11 448
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	29 007	0	37 612
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	29 007		37 612
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	725		2 112
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	65 572	0	87 012

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	416 624		448 973
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	2 275		7 342
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	300 184		306 998
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	98 664		119 857
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	6 345		9 710
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 690		7 502
9	Ebből: értékvesztés			
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	6 016	0	12 248
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	6		6
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	6	0	6
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	6 022	0	12 254
16	X. Adófizetési kötelezettség	245		806
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	5 777	0	11 448