

A Fehérvári Programszervező Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklete **A 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Székesfehérvár, 2019. április 04.



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
- 7739 – Egyéb gép, tárgyi eszköz 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. 2018-as 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.”

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 eszközöket 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 az alábbiakban történt változás:

- elektronikus számlák kezelését szabályoztuk
- devizás számlák könyvelési módját rögzítettük.

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	80,93 %
Eladósodottság foka = kötelezettségek / eszközök összesen	44,24 %
Tőkearányos adózott eredmény (ROE) = adózott eredmény / saját tőke	16,12 %
Tőkeerősség = saját tőke / összes forrás	54,66 %
Befektetett eszközök aránya = befektetett eszközök / eszközök összesen	18,67 %

II.2. Mérlegtételek bemutatása

Eszközök összetételének változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017.12.31-i állomány	Részarány %	2018.12.31-i állomány	Részarány %
Befektetett eszközök	11 501	15,99%	12 240	18,67%
Forgóeszközök	47 506	66,04%	38 356	58,49%
Aktív időbeli elhatárolás	12 932	17,97%	14 976	22,84%
Eszközök összesen:	71 939	100,00%	65 572	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	292,81 %
--	----------

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	2018.12.31-i állomány
Belföldi vevőkövetelések	3 789
Adott előlegek	132
Egyéb követelések	2 974
Követelések összesen:	6 895

Pénzeszközök

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

adatok forintban

Megnevezés	2017.12.31	%-os arány	2018.12.31	%-os arány
Házipénztár	181 920	1,76%	232 405	0,74%
Bankszámlák	10 144 364	98,24%	31 228 661	99,26%
Pénzeszközök összesen	10 326 284	100,00%	31 461 066	100,00%

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolásként az alábbi tételeket mutatjuk ki:

Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	
2018. évre vonatkozó hirdetési bevétel	80 eFt
2018. évi GINOP projekt támogatása	234 eFt
2018. évi Egyéb díj nettó bevétele	13.479 eFt
Összesen:	13.793 eFt

Következő évet terhelő költségek elhatárolása	
2019. évi Szerencsehozó lencse program költségei	199 eFt
2019. évi Városi Diákbál program költségei	296 eFt
Alapdíjból 2019. évet terhelő költségek	669 eFt
„Szóval győzni!” Kommunikációs bajnokság marketingkommunikációs költségei szerződés szerint	19 eFt
Összesen:	1.183 eFt

Mindösszesen: 14.976 eFt.

Források összetételének változása

adatok ezer Ft-ban				
Megnevezés	2017.12.31	%-os arány	2018.12.31	%-os arány
Saját tőke	30 063	41,79%	35 840	54,66%
Kötelezettségek	40 587	56,42%	29 007	44,24%
Passzív időbeli elhatárolás	1 289	1,79%	725	1,10%
Források összesen:	71 939	100,00%	65 572	100,00%

Saját tőke alakulása

adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Eredménytartalék	9 672	22 781
Lekötött tartalék	4 282	4 282
Adózott eredmény	13 109	5 777
Saját tőke összesen:	30 063	35 840

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Szállítói tartozások	15.089 eFt
Vevőktől kapott előlegek	7.600 eFt
2018. IV.n. évi cégautóadó	20 eFt
12. havi áfa befizetési kötelezettség	2.301 eFt
12. havi béreket terhelő járulékok	3.782 eFt
12. havi megbízási díjak	215 eFt
Összesen:	29.007 eFt

Passzív időbeli elhatárolások

Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek elhatárolása

2018. évi Városi szilveszter költségei	505 eFt
Székesfehérvári Balett Színház marketing-kommunikációs költségei szerződés szerint	40 eFt
Alapdíj terhére 2018. évi költségek	180 eFt
Összesen:	725 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 2018. évi gazdálkodás nyereséges. Az adózott eredmény 5.777 eFt.

Likviditási mutató = forgóeszközök / kötelezettségek	1,32
Pénzhányad mutató = pénzeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek	1,08

II.4. Tárgyévi eredményt meghatározó tételek

Értékesítés nettó árbevétele

A tulajdonossal 2018. évre kötött megállapodás alapján az Önkormányzat megbízta a társaságot egyes önkormányzati rendezvények megszervezésével és lebonyolításával. A megbízás teljesítésére az Önkormányzat **bruttó 470.856 eFt**-ot állapított meg, ebből a működési költségek, szervezési és lebonyolítási feladatok általános költségeire bruttó 164.331 eFt, valamint az egyes rendezvények és programok költségeire bruttó 306.525 eFt állt rendelkezésre. Ez utóbbiból 241.810 eFt-ot fordíthattunk a programok költségeire és 64.715 eFt-ot marketing-kommunikációs költségekre.

A megállapodásban rögzített keretből az Alapdíj teljes egészében kifizetésre került, az Egyéb díjból pedig csak 297.784 eFt-ot számláztunk le. Ennek oka, hogy egyes rendezvényeknél a marketingkommunikációs költségeken megtakarítást értünk el a tervezetthez képest, valamint a Siklói Gyula Városméretű vetélkedő döntője április 1-jén volt, így a végleges elszámolás 2019. április végéig fog megtörténni az Önkormányzat felé. Ezen felül pedig tervben volt a

Fehérvári Középiskolás és Egyetemi Napok megrendezése, amely a fenntartó döntésének következtében elmaradt.

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

Megnevezés	Adatok eFt-ban (nettó)
Működési, szervezési költségekre	129 395
Rendezvények költségeire	234 476
Összesen	363 871

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	1 050
Diákbál jegybevétele, tombola bevétele	230
Kortárs Művészeti Fesztivál jegybevétele	535
Városi Gólyabál jegybevétele, tombola bevétele	157
Fejér Megyei Diáknapi nevezési, és étkezési díjak	831
Fehérvár Táncosa jegybevétele	258
Fehérvári Lecsófőző Vígasság részvételi díjai	8 018
Barátság Mozi jegybevétele	13 572
Egyéb hirdetésekbevételek	701
Egyéb rendezvények szervezéséből, marketing-kommunikációs tevékenységekbevételei	27 387
Telefon magáncélú használata	14
Összesen:	52 753

Értékesítés nettó árbevétele összesen:

416.624 eFt.

Egyéb bevételek

A 2017. évi Mobilitás Hét lebonyolítására a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumhoz benyújtott pályázat kapcsán kapott támogatás. A támogatási szerződés értelmében a projekt utófinanszírozású volt, azonban pályázati támogatás csak a mérlegkészítési időszakot követően – 2018. február 19-én - érkezett meg, így az már a tárgyévi bevételeket növelte. Ennek összege 923 eFt volt.

Társaságunk 2018. őszén pályázatot nyújtott be a GINOP 5.2.1-14-2015-00001. sz. pályázati kiírásra, amely alapján 1 főt foglalkoztatunk jelenleg is. 2018-ban a bérköltség fedezetére 350 eFt támogatás érkezett.

A Székesfehérvári Királyi Napok megrendezése vonatkozásában pályázatot nyújtottunk be a Nemzeti Kulturális Alaphoz. Az elnyert támogatás 1 millió forint volt, amelyet teljes egészében felhasználtunk.

Kerekítési különbözetek elszámolásából 2 eFt keletkezett. Az összes egyéb bevétel **2.275 eFt**.

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások között jellemzően anyagköltségek, igénybevett szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások költségei szerepelnek. Az anyagköltségek összege 7.676 eFt.

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

Főbb tételei:

Rendezvényekhez szükséges egyéb bérletek	3.535 eFt
Reklám és propaganda költségek	20.051 eFt
Rendezvényeken közreműködők tiszteletdíjai	104.678 eFt
Rendezvényekhez igénybevett egyéb szolgáltatások	14.491 eFt

Mivel a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött megállapodás alapján, a rendezvények lebonyolításához a kft. alvállalkozókat vehet igénybe, így 2018. 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 115.729 eFt volt.

Személyi jellegű ráfordítások

Az alkalmazásban állók 2018.12.31-i átlagos statisztikai állományi létszáma 18 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: **98.664 eFt.**

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

Értékcsökkenési leírás

A meglévő eszközök után tárgyévben terv szerinti értékcsökkenést számoltunk el összesen 6.345 eFt értékben, amelyből 2.353 eFt a kis értékű tárgyi eszközök aktiválásakor egy összegben elszámolt értékcsökkenés.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása tárgyévben azon selejtezett eszközök vonatkozásában keletkezett, amelyeket már nem használunk, a jövőbeni rendezvényeikhez már nem szükségesek, de minimális egyedi nettó értékkel bírtak. Ennek összege 452 eFt.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítás mérlegben kimutatott értéke 7.690 eFt, amely az alábbiakból áll:

- nyújtott TAO támogatás, kiegészítő támogatás	870 eFt
- Koronázási Szertartásjáték nézőjének fizetett kártérítés	100 eFt
- fizetett bírságok	48 eFt
- előző évet érintő nem jelentős hibahatások	200 eFt
- cégautóadó, gépjárműadó	105 eFt
- terven felüli értékcsökkenés	452 eFt
- helyi iparüzési adó elszámolása	5.864 eFt
- befizetett idegenforgalmi adó	33 eFt
- egyéb, nem részletezett ráfordítás	16 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:	- 6.171 eFt
- kivezetett eszközök Tao tv. szerinti nyilvántartási értéke	- 620 eFt
Összesen:	- 6.791 eFt

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek:

- számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés összege:	+ 6.345 eFt
- önellenőrzés során megállapított adóévi költségként elszámolt összeg	+ 348 eFt
- terven felüli értékcsökkenés összege	+ 452 eFt
- nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek összege:	+ 2.710 eFt
Összesen:	+ 9.855 eFt

Adózott eredmény levezetése

Megnevezés	Adatok eFt-ban
Adózás előtti eredmény	6 022
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	- 6 791
Adózás előtti eredményt növelő tételek	+ 9 855
Adóalap	9 086
Társasági adó	818
Adókedvezmény	- 573
2018. évi társasági adófizetési kötelezettség	245
Adózott eredmény	5 777

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 kétszer került sor.

1.)

A vizsgálattal érintett időszak: 2017. november 1-től 2018. 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 Önkormányzat többségi befolyása alatt működő gazdasági társaság beszerzési folyamatainak vizsgálata, a közbeszerzési eljárások lebonyolításának vizsgálata, a transzferár dokumentáció ellenőrzése, valamint annak vizsgálata, hogy a kapcsolódó nyilvántartások vezetése a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak megfelelően történt-e.

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

Az ellenőrzési jelentés szerint a társaság beszerzési és közbeszerzési folyamatainak kezelése **alacsony kockázatúnak** tekinthető. Az ellenőrzés jelentős megállapítást nem tett.

2.)

A vizsgálattal érintett időszak: 2018. május 25-től 2018. december 31-ig.

Az ellenőrzés tárgya: Az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságnál a GDPR szabályok, adatvédelmi előírások kialakításának és a jogszabályok, valamint a belső szabályzatok előírásainak való gyakorlati megfelelés, valamint a transzferár „helyi dokumentum” meglétének, megfelelőségének vizsgálata.

Az ellenőrzés módszertana: Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata szűrőpróbaszerűen, illetve szükség esetén tételesen.

Az ellenőrzési jelentés szerint a társaság adatkezelési, adatvédelmi és titoktartási tevékenysége, annak dokumentáltsága **alacsony kockázatúnak** tekinthető. Az ellenőrzés jelentős 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, 2018-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.

A vállalkozás folytatásának elvével kapcsolatban kétség nem merül fel, a 2019. évi üzleti tervet a tulajdonosok elfogadták, a megállapodás Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatával megkötött. A Társaság eredményesen gazdálkodik, piaci helyzete megfelelő, a vállalkozás folytatásának elve nem sérül.

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

1.) A társasági adó kedvezményezett célokra történő felajánlása

A társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 24/A. § (3) bekezdése szerint az adózó előadó-művészeti szervezet támogatására felajánlást tehet a társasági adójából. A Kft. ennek érdekében támogatási szerződést kötött a SZÍN-TÉR Egyesülettel, amelyet, mint előadó-művészeti szervezetet támogatott. A támogatás összege **811.088.-Ft** volt, az adóévben megfizetett kiegészítő támogatás összege pedig 58.712.-Ft. A társaság rendelkezik az előadó-művészeti szervezetek működésével összefüggő közigazgatási hatósági és szolgáltatási feladatokat ellátó szerv (Pest Megyei Kormányhivatal) támogatási igazolásával.

2.) 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 pályázatnak megfelelően a Kft. megvalósította a vállalt feltételeket, tudás-élmény alapú programokat és sportversenyeket szervezett. Nagy hangsúlyt fektettünk arra, hogy minden aktív korosztályt meg tudjunk mozgatni a Mobilitási Hét alatt. Partnerünk volt a helyi tömegközlekedési társaság is, mellyel próbáltuk ösztönözni a résztvevőket a "Mix and Move" szlogen gyakorlati megvalósítására. Szép példa volt az Autómentes napra szervezett programokra érkező gyermekek, kísérők és családok alternatív közlekedési eszköz használata. A Zöld Fehérvár Programokon, mindösszesen 1090 résztvevő volt, mely főként általános iskolásokból és középiskolás diákokból állt. Az Autómentes napon és a Legmobilisabb osztály versenyen 155 általános iskolás vett részt, a Mini motoros felvonuláson 369 kisgyermek és közel 200 családos látogató érkezett a nap folyamán. A bringás uzsonnán 400 ember vett részt, a Gaja programokon pedig 3275 diák, 645 felnőtt és 40 óvodás vett részt.

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 terheltek, a támogatás 2019-ben számít majd bevételnek.

3.) Nemzeti Kulturális Alap támogatása a Székesfehérvári Királyi Napok rendezvénysorozat megrendezésére

A Székesfehérvári Királyi Napok rendezvénysorozat költségeinek biztosítására a kft. pályázatot nyújtott be a Nemzeti Kulturális Alaphoz. A pályázaton **1.000.000.-Ft**-ot nyertünk, amelyet előadóművészek, együttesek fellépésének tiszteletdíjára, valamint produkciók vásárlására fordíthattunk.

A rendezvénysorozat szakmaiságában eredményesnek, minőségében a visszajelzések és vélemények alapján átlagon felülinek minősült. A 11 nap alatt több száz önkéntessel dolgoztunk együtt, köztük sok közösségi szolgáltató diákkal, akik már akár évek óta visszajárói az egyes rendezvényeinknek és idejüket nálunk hasznosan töltik, sokat tanulva a rendezvényszervezésről. Az összművészeti fesztiválon több tízezer látogató fordult meg, évről-évre megfigyelhető, hogy egyre többen érkeznek az ország más tájegységeiről, és külföldről is évente nő a vendégeink száma. A városban eltöltött vendégéjszakák száma megnövekedett és a turizmusra gyakorolt hatás igen jelentős, a Székesfehérvári Királyi Napok idején minden szálláshelyünk megtelt. A vendéglátóipari egységek forgalma maximális volt, a teraszokon már várni kellett a felszabaduló helyekre. Minden egyes programelemre nagy volt az érdeklődés a rendezvény idején, tapasztalható, hogy lassan kinőjük a rendezvénnyel a történelmi belvárost és újabb utcákat, tereket kell bevonnunk a helyszíné közé.

Összességében egy jó hangulatú, minőségi, a kultúra és művészet sok-sok ágát felvonultató rendezvényt zártunk 2018-ban is.

A támogatással határidőben elszámoltunk.

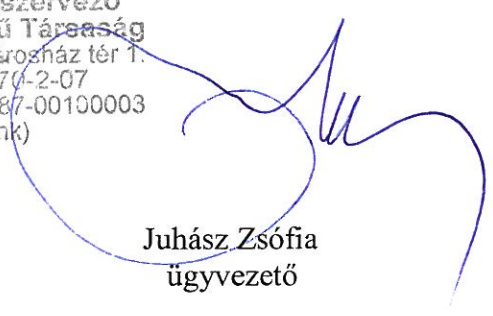
4.) GINOP-5.2.1-14-2015-00001. sz. projektben munkaerő piaci programban bérköltség támogatás

A foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvény (a továbbiakban: Ftt.) 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. 2018. évre a 3 havi támogatás a mérlegkészítés időszakában megérkezett, összesen 350.475.-Ft összegben.

2018. évben a kiegészítő mellékletben bemutatandó egyéb jelentős esemény nem volt.

P.H.
Fehérvári Programszervező
Korlátolt Felelősségű Társaság
8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.
Adószám: 25131370-2-07
Bank: 12001008-01495087-00100003
(Raiffeisen Bank)



Juhász Zsófia
ügyvezető



FEHÉRVÁRI
PROGRAMSZERVEZŐ KFT.

Tárgyi eszközök értékének éves változása

1. sz. melléklet
Adatok eFt-ban

Főkönyvi szám	Megnevezés	Bruttó érték			Értékcsökkenés				Nettó érték
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	1492	104	0	1596	1030	226	0	1256
113	Vagyoni értékű jogok	1492	41		1533	1030	163	0	1193
116	Kisértékű vagyoni értékű jogok		63		63		63	0	0
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	13240	3683	2553	14370	8017	3845	2115	9747
131	Műszaki berendezések és felszerelések	9850	2211	1668	10393	4627	2373	1230	5770
132	Kisértékű műszaki berendezések és felszerelések	3390	1472	885	3977	3390	1472	885	3977
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	12820	3751	129	16442	7004	2290	129	9165
141	Gépek, hangszerek, berendezések, felszerelések	238	98	0	336	123	23	0	146
142	Egyéb járművek	3120	0	0	3120	607	424	0	1031
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	5312	2834	0	8146	2124	1024	0	3148
145	Kisértékű irodai berendezések, felszerelések	4150	561	129	4582	4150	561	129	4582
146	Kisértékű egyéb berendezések, felszerelések	0	258	0	258	0	258	0	258
ÖSSZESEN		27552	7538	2682	32408	16051	6361	2244	20168
									12240

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

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)	11 501	0	12 240
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	462		340
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 039		11 900
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)	47 506	0	38 356
10	I. KÉSZLETEK			
11	II. KÖVETELÉSEK	37 180		6 895
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	10 326		31 461
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	12 932		14 976
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	71 939	0	65 572

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	30 063	0	35 840
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	9 672		22 781
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	4 282		4 282
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	13 109		5 777
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	40 587	0	29 007
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	40 587		29 007
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	1 289		725
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	71 939	0	65 572

Székesfehérvár, 2019. április 04.

Fehérvári Programszervező
Korlátolt Felelősségű Társaság
8000 Székesfehérvár, Városház tér 1
Adószám: 25131370-2-07
Bank: 12001003-01495087-00100003
(Raiffeisen Bank)

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Fehérvári Programszervező Kft.

Statistikai számjele: 25131370-8230-113-07

Cégjegyzék száma: 07-09-025715

Beszámolási időszak: 2018. 01. 01. - 2018. 12.31

Fordulónap: 2018. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	376 938		416 624
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	996		2 275
4	Ebből: visszairt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	255 957		300 184
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	93 540		98 664
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7 735		6 345
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 756		7 690
9	Ebből: értékvesztés			
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	13 946	0	6 016
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	23		6
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	23	0	6
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	13 969	0	6 022
16	X. Adófizetési kötelezettség	860		245
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	13 109	0	5 777

Székesfehérvár, 2019. április 04.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Fehérvári Programszervező
Korlátolt Felelősségű Társaság
5000 Székesfehérvár, Városház tér 1.
Adószám: 25131370-2-07
Bank: 12001006-01495087-00100003
(Raiffeisen Bank)

