

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az Egressy Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük az **Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft.** (2364 Ócsa, Bajcsy-Zs. u. 46-48. adószám: 18671908-2-13 Cg.: 13-09-127999) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből (melyben az eszközök és források egymással megegyező végösszege: 15.746 eFt, a saját tőke összege: 10.211 eFt), az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból (ahol az éves nettó árbevétel: 18.833 eFt, az egyéb bevételek 69.393 eFt, az adózott eredmény pedig: -1.663 eFt veszteség), valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. számú törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.

Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvétele a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. május 29.

*Könyvvizsgáló cég
képviselőjének aláírása*

*Bejegyzett könyvvizsgáló
aláírása*

MARKETSERVICE
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
1091 Budapest, Ifjú munkás u. 4. 4. lph. fsz.2.
MKVK bej. szám: 001712

Bálint Gyula Levente
kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 002914

Vállalkozás neve: **Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft.**

Statisztikai számjel: 18671908900457213

Cégjegyzékszám: 13-09-127999

A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A"
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	14 586	0	18 833
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	50 539	0	69 393
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	33 493	0	44 866
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	20 602	0	27 316
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 022	0	9 440
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	26	0	7 989
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	8 982	0	-1 385
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	7	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	8 975	0	-1 385
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	278
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	8 975	0	-1 663

Adószám: 18671908-2-13

Közösségi adószám: HU18671908

Cégjegyzék szám: 13-09-127999

Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet 2018 év.

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018.01.01- 2018.12.31.

Ócsa. 2019. május 29.

.....

Paksi Zita ügyvezető

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Társaságot a cégbíróság 1996.03.14.-én jegyezte be. A Társaság létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon működjön. Ócsa Város kulturális életében való aktív szervezői szerepvállalás legfőképpen Ócsa lakosságának részére.

1.2 Tevékenységi kör

A Társaság fő-tevékenységi köre (TEÁOR száma): 9004

1.3 Cím

A Társaság cégbejegyzés szerinti székhelye: 2364 Ócsa Bajcsy-Zsilinszky utca 46-48.

1.4 Tulajdonosok

A Társaság tulajdonosa:

Ócsa Város Önkormányzata képviseli: Bukodi Károly polgármester

1.5 Ügyvezető

A Társaság ügyvezetője: Paksi Zita

1.6 A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása Megbízott külső szolgáltató feladata. A Nonprofit Kft kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett. **Könyvvizsgáló: Bálint Gyula Levente MKVK: 002914, cég: MARKETSERVICE Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft (1091 Budapest Ifjú munkás utca 4. MKVK: 001712)**

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra a várható gazdasági adatok miatt **egyszerűsített** éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2018.01.01– 2018.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018.12.31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2019. május 29. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyölített hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik.

2.9 Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.10 Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.13 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.14 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt

.

2.15 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.16 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.17 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközzel rendelkezik.

Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Forgóeszközök

3.4. Készletek

A társaság készletekkel nem rendelkezik.

3.5. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak:

Összesen	2368 e ft
Ebből: vevők	395 e ft
Adott előlegek:	300 e ft

Különféle egyéb követelések:	277 e ft
Nav Illeték számla:	1 e ft
Nav áfa számla:	1395 e ft

3.6. Pénzeszközök

Összesen	8518 e ft
Ebből: Bankszámla	8280 e ft
Pénztár	238 e ft

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 68 ezer Ft összegben került sor.

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 1664 ezer Ft összegben került sor.

3.8. Saját tőke

Saját üzletrészek

A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

A saját tőke változása

A Társaság saját tőkéje a tárgyidőszakban -1663 ezer Ft-al változott. **A változás oka: a 2018 évi adózott eredmény miatt.**

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

Értékhelyesbítések alakulása

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyévben nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen:	3871 e ft
Ebből: Szállítók	1244 e ft
Nav társasági adó számla:	278 e ft

Nav Szja számla:	299 e ft
Nav szochó számla:	343 e ft
Nav Nyugdíjbizt. számla:	212 e ft
Nav egbirt számla:	146 e ft
Nav efo számla:	2 e ft
Ócsa hipa számla:	120 e ft
Jövedelem elsz. szla	1227 e ft

3.10. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a gazdasági év szempontjából lényeges esemény.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál korábbi időszakra módosítás nem volt.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

A Társaságnál az árbevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Összesen:	88226 e ft
Ebből:	
Értékesítés nettó árbevétele:	18833 e ft
Egyéb bevételek:	69393 e ft

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	44866 e ft	50,06
Személyi jellegű ráfordítások	27316 e ft	30,48
Értékcsökkenési leírás	9440 e ft	10,53
Egyéb ráfordítások	7989 e ft	8,93
Költségnem összesen	89611 e ft	100,00

4.6. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredménye nem keletkezett.

4.7. Adófizetési kötelezettség

A Közhasznú Nonprofit Kft tevékenységéből adódóan nem kötelezett társasági adó fizetési kötelezettségre, kizárólag akkor, ha közhasznú tevékenysége mellett vállalkozási tevékenységnek minősül bevételhez jut. A Nonprofit Kft 2018 évben vállalkozási tevékenységből származó eredménye: 3086 e ft

Társasági adó:

Sor-szám	Megnevezés	Értékek (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	3086 e ft
2	Adóalapot növelő tételek összesen	
	<i>Sztv szerinti écs</i>	
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	
	<i>Adótv. szerinti écs.</i>	
4	Adóalap (1+2-3)	3086 e ft
5	Társasági adó (9%)	278 e ft

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben a Társaság 9 fő alkalmazottat foglalkoztatott.

Béradatok:

Személyi jell. kifizetés összesen:	27316 e ft
Ebből: Bérköltség	20697 e ft
Bérfelárak	3369 e ft
Egyéb szem jell kifizetések	3250 e ft

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik.

5.4 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, támogatást közhasznú tevékenysége révén rendszeresen igénybe vett. Működés finanszírozására Ócsa Város Önkormányzata: 53862 e ft, egyéb támogatók: 1280 e ft értékben nyújtottak támogatást.

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.8. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Vanya Mónika
Regisztrációs száma: 183786

6. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

A mutatók megnevezése	előző év	tárgy év
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)	<u>32%</u>	<u>30%</u>

A saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	<u>73%</u>	<u>65%</u>
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)	<u>68%</u>	<u>70%</u>
A tőke hatékonysága (adózott eredmény/saját tőke)	<u>76%</u>	<u>-16%</u>
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	<u>288%</u>	<u>281%</u>
Árbevétel arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/nettó árbevétel)	<u>62%</u>	<u>-7%</u>
Kötelezettségek aránya (Kötelezettségek*100/MFÖ)	<u>24%</u>	<u>25%</u>
Befektetett eszközök fedezete (Saját tőke*100/befektetett eszközök)	<u>231%</u>	<u>213%</u>
Forgótőke, saját tőke aránya (forgótőke*100/saját tőke)	<u>61%</u>	<u>69%</u>

Közhasznúsági jelentés 2018. évről

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	Egressy Gábor Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft	
székhely:	2364 Ócsa, Bajcsy Zsilinszky u. 46-48.	
bejegyző határozat száma:	13-09-127999	
nyilvántartási szám:		
képviselő neve:	Paksi Zita	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
Önkormányzati közfeladat szerződés szerinti átvállalása, kulturális, művészeti kiegészítő tevékenység, máshova nem sorolható egyéb szórakoztatás		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Kulturális feladatok ellátása	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	társadalom és egyén szükségletére, főképp Ócsa Város lakossága	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	bárki számára hozzáférhető	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	A Város kulturális életében való aktív, szervezői szerep vállalás. Évente több alkalommal színházi produkció bemutatása, az Ócsai Kulturális napok megszervezése, a hagyományos Városi Vigasság megrendezése Ócsa Várossá avatásának alkalmából.	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Saját tőke/jegyzett tőke	10211/3000	Kult. tevékenység
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
Ócsai napok megrendezésére kapott támogatás	0	1.280
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető	5.700	6.300
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	5.700	6.300
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	65.125	88.226
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel		
E. Önkormányzattól működés finanszírozására kapott támogatás	48.417	53.862

F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	16.708	34.364
H. Összes ráfordítás (kiadás)	55.150	89.611
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	20.602	27.316
J. Közhasznu tevékenység ráfordításai	56.150	89.611
K. Adózott eredmény	+8.975	-1663
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	Igen	Nem

Vállalkozás neve: **Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft.**

Statisztikai számjel: 18671908900457213

Cégjegyzékszám: 13-09-127999

A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 144	0	4 792
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 144	0	4 792
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	11 062	0	10 886
6	I. KÉSZLETEK	92	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	3 080	0	2 368
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	7 890	0	8 518
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	68
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	16 206	0	15 746

Vállalkozás neve: **Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft.**

Statisztikai számjel: 18671908900457213

Cégjegyzékszám: 13-09-127999

A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	11 874	0	10 211
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 101	0	8 874
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	8 975	0	-1 663
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	3 837	0	3 871
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 837	0	3 871
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	495	0	1 664
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	16 206	0	15 746

JEGYZŐKÖNYV

az Egressy Gábor Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának üléséről,

mely készült: 2019. május 21-én a FEB elnök által biztosított helységben, 2364 Ócsa Dózsa Gy. u. 19. alatt.

Jelen vannak: Pappné Hajdu Katalin Felügyelő Bizottság elnöke,
Dr. Knecht-Gothárd Kinga tag
Zsivadinovics Iván Péter tag

Napi rendi pont:

1.) Az Egressy Gábor Szabadidőközpont 2018. évi költségvetési beszámolójának véleményezése.

Pappné Hajdu Katalin elnök felkérte Dr. Knecht-Gothárd Kingát a jegyzőkönyv vezetésére és Zsivadinovics Iván Pétert a jegyzőkönyv hitelesítésére.

Az Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft. (2364 Ócsa, Bajcsy-Zs. u. 46-48. adószám: 18671908-2-13 Cg.: 13-09-127999) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának véleményezését elvégeztük és az alábbi megállapításokat tesszük.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás volt.

A Társaság beszámolójának elkészítésére "A" típusú mérleget és „A”, típusú eredménykimutatást állított össze.

A mérleg eszköz és forrás oldala egyezőséget mutat.

Az értékesítési leírás a lineáris leírási módszerrel történt.

A Társaságnál az árbevételek megoszlása az alábbiak szerint alakultak:

Összesen:	88226 e Ft
Ebből:	
Értékesítés nettó árbevétele:	18833 e Ft
Egyéb bevételek:	69393 e Ft

A Társaság 278 eFt társasági adó befizetésére kötelezett, melynek alapja 3086 eFt volt.

Közhasznú tevékenysége révén rendszeresen igénybe vett támogatásokat működése finanszírozására.

Ócsa Város Önkormányzata 53862 eFt éves támogatást biztosított, egyéb támogatók 1280 eFt értékben járultak hozzá a színvonalas működéshez.

3/2019. (V. 21.) Felügyelő Bizottsági határozata

az Egressy Gábor Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi költségvetési beszámolójának véleményezése.

A rendelkezésünkre bocsájtott 2018 évi egyszerűsített éves beszámoló és a könyvvizsgálói jelentés megállapításait figyelembe véve az Egressy Gábor Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága, a 2018. évi gazdálkodást megalapozottnak ítélte meg.

kmf.

.....

Dr. Knecht-Gothárd Kingát

.....

Zsivadinovics Iván Pétert

.....

Pappné Hajdu Katalin sk.