

1	8	6	7	1	9	0	8	9	0	0	4	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	2	7	9	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

2364. Ócsa, Bajcsy Zs. u. 46-48.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló

Mérlegkészítés napja: 2017. január 31.

Ócsa, 2017. április 26.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	6 715	0	5 459
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 715	0	5 459
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	687	0	1 673
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	583	0	123
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	104	0	1 550
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	7	0	7
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	7 409	0	7 139

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	1 629	0	2 900
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 372	0	-1 371
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1	0	1 271
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	3 131	0	1 748
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 131	0	1 748
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 649	0	2 491
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	7 409	0	7 139

Ócsa, 2017. 04.26.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 18671908-9004-572-13
Cégjegyzék szám: 13-09-127999

Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft

2016. december 31

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	17 376	0	17 988
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	44 925	0	49 358
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	37 966	0	34 745
V.	Személyi jellegű ráfordítások	22 124	0	28 895
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 174	0	2 349
VII.	Egyéb ráfordítások	36	0	86
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	1	0	1 271
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	1	0	1 271
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	1	0	1 271

Ócsa, 2017. április 26.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 18671908-9004-572-13

Cégjegyzék száma: 13-09-127999

Cég adószáma: 18671908-2-13

Vállalkozás megnevezése: **Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft**

Vállalkozás címe: **2364.Ócsa, Bajcsy Zs. u. 46-48.**

Kiegészítő melléklet

a 2016. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Keltezés: 2017.04.26.



Paksi Zita

ügyvezető

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve: Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft
Rövidített cégneve: Egressy Gábor Nonprofit Kft
Székhelye: 2364. Ócsa, Bajcsy Zs. u. 46-48.
Belföldi telephelye: 2364. Ócsa, Bajcsy zs. u. 46-48.
Külföldi telephelye: nem rendelkezik külföldi telephellyel

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: 1996.03.14.
Adószáma: 18671908-213
Statisztikai számjele: 18671908-9004-572-13
Cégjegyzék száma: 13-09-127999
A társaság jegyzett tőkéje: **3.000 eFt**

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Ócsa Város Önkormányzata	3.000	100 %

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott.

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyet nem vett igénybe.

Az ügyvezetői feladatokat 2016.01.01-től 2016.11.30-ig Hantos-Jarábik Klára, 2016.12.01-től 2016.12.31-ig Paksi Zita látja el. A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló.

A társaság egyéb tisztségviselőt nem alkalmaz.

Ügyvezető elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Paksi Zita	2364. Ócsa, Bajcsy Zs. u. 46-48.	06704433072	

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 9004

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységben a tárgyévben változás nem történt.

Számvitel politika: A vállalkozás saját tőkéjében más vállalkozás nem rendelkezik részesedéssel.

A társaság tárgyévben sem birtokolt részesedést, nem állt gazdasági kapcsolatban kapcsolt vállalkozással.

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy neve: Sponga Károlyné

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: Sponga Károlyné

Regisztráció száma: KSZVNY szám: 117325 Lakcíme: 2364. Ócsa, Dózsa Gy. u. 20.

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot a MARKETSERVICE Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft (1091.

Budapest, Ifjumunkás u. 4. MKVK: 001712 látja el, képviseli Bálint Gyula Levente könyvvizsgáló (MKVK: 002914).

Jelen beszámoló az Egressy Gábor Nonprofit Kft **2016.01.01-től 2016.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2016.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2017.01.31.**

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

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: 2364. Ócsa, Bajcsy Zs. u. 46-48.

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan: „A” típusú egyszerűsített éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

„A” típusú összköltség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

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

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek. Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

Az üzletrészek bekerülési értéken lettek értékelve.

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tárgyévben nem rendelkezett beszerzett készlettel.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

Devizában nyilvántartott tételek év végén nem voltak.

Céltartalékot a vállalkozás nem képzett.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik számviteli politikai, leltározási, értékelési és pénzükezelési szabályzattal, melyek aktualizáltak, azaz a tárgyévre vonatkozó törvényi előírásoknak megfelelnek.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi évekre vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

A vezető tisztségviselőnek a tárgyév folyamán sem előleg, sem kölcsön nem lett folyósítva, nem történt nevében garanciavállalás.

A társaságnak „kapcsolt vállalkozása” nincs.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2015. és a 2016. évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatók.

Elemzések:

Mérleg

Eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

A vállalkozásnak hátrasorolt eszköze nincs.

A **pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	22	296
Bankbetétek	82	1254
PÉNZESZKÖZÖK	104	1550

Az **egyéb követelések** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Különféle egyéb követelés	259	25
Visszaigényelhető / Tovább vihető áfa	324	15
EGYÉB KÖVETELÉSEK	583	40

Vevő követelések:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő követelések	83

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 7 eFt.

Források

Saját tőke alakulása 2016. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	3.000	3.000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	-1.372	-1.371
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	1	1.271
SAJÁT TŐKE	1.629	2.900

Lekötött tartalék:

A lekötött tartalék értéke bázisévben: 0 eFt, tárgyévben: 0 eFt.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Személyi jövedelem adó	192	203
Társasági adó	0	0
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	129	115
Szociális hozzájárulási adó	336	309
Egészségügyi hozzájárulások befiz. köt.	27	89
Egészségbiztosítási járulék fizetési kötelezettségek	103	90
Áfa fizetési kötelezettség	0	0
Szakképzési járulék fizetési kötelezettség	0	0
Iparűzési adó fizetési kötelezettség	0	0
12. havi nettó munkabér fizetési kötelezettség	770	752
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1.530	1.558

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói kötelezettségek	190

A társaságnak 2016. december 31-én fennálló hitelállománya: 0 eFt.

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 2.491 eFt.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: 0 eFt.

Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 17.988 eFt.

Ebből belföldi értékesítés: 17.988 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	1	1.271
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0
Adózás előtti eredmény	1	1.271

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege: (adatok eFt-ban):

A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés	2.349
---------------------------------------	-------

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor.

Társasági adó:

Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	1695
Előző évi elhatárolt veszteségből	1968
Kis- és középvállalkozások beruházási kedvezménye	0
Kapott, bevételként elszámolt osztalék, részesedés	0
Egyéb csökkentő jogcímek	
Összesen	3663

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	2349
Bírság, jogkövetkezmények	43
Egyéb növelő jogcímek	0
Összesen	2392

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	1271
TAO alapot növelő tételek	2392
TAO alapot csökkentő tételek	3663
Adóalap	0
Adókedvezmény (beruh. kamat 40 %-a) = 74 eFt	
Társasági adó	0
Adózott eredmény	1271

A 2017.....-án tartott taggyűlés határozatával elfogadta a 2016. évi adózott eredményt, mely a következő:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózott eredmény	1271

A társaság adózott eredményéből osztalékot nem fizethet a nonprofit jellegéből adódóan.

Tájékoztató kiegészítések:

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgáló által felszámított díj 2016.évre 240.000,- Ft + áfa.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 6 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Bérköltség	15 494
Bérbírlékok	5 531
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 870
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	28 895

A dolgozók részére kifizetett munkabér 10.893 eFt volt, az ügyvezetők munkabére összesen 4.601 eFt, melyből Hantos-Jarábik Klára részére 4.125 e Ft (11 hónapra), Paksi Zita részére 476 e Ft (1 hónapra) került elszámolásra.

A 2016.11.30-ig regnáló ügyvezető részére 4.512 e Ft végkielégítés került kifizetésre.

Környezetvédelem:

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

1. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

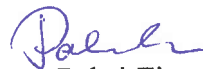
Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Befektetett eszközök aránya	90,63 %	76,47 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	24,26 %	53,12 %
Tárgyi eszközök aránya	90,63 %	76,47 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	44,02 %	37,15 %
Forgó eszközök aránya	9,27 %	23,43 %
Vevők / szállítók aránya	0,00 %	43,68 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	0,00 %	7,06 %

2.sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt	Nettó érték eFt
Immateriális javak	55	55	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3931	1125	2806
Műszaki berendezések, gépek, járművek	4394	3296	1098
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10939	9384	1555
Tenyészállatok			
100 eFt. alatti eszközök			
Beruházások, felújítások			
Összesen	19319	13860	5459

Ócsa, 2017. április 26.


Paksi Zita
ügyvezető

Teljeségi nyilatkozat
az Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft.
2364 Ócsa, Bajcsy Zsilinszky utca 46-48.
könyvvizsgálói auditálásához

Tisztelt Könyvvizsgálónk!

Ez a nyilatkozat az **Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft. 2016. évi pénzügyi kimutatásainak** (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült azzal a céllal, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („Számviteli Törvény”) való megfelelésről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért, valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.
2. Elismerjük, hogy a mi kötelezettségünk egy olyan belső számviteli ellenőrzési rendszer létrehozása és fenntartása, amely bár nem teljes mértékben, de megfelelően biztosítékot nyújt a törvénytelenések, a szabálytalanságok és hibák ellen.
3. Teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó valamennyi tranzakciót, ügyletet, gazdasági eseményt feldolgozva, a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve rendelkezésükre bocsátottunk.
4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:
 - a.) tulajdonosi és menedzsmentdöntésekről, tulajdonosi egyezségekről, viszonyokról,
 - b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményeiről,
 - c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítésekor,
 - d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítésekor,
 - e.) korlátozásokról és kötöttségekről, jogosultságokról és előnyökről a pénzügyi jelentésben,
 - f.) piaci információkról, értékvesztésekről, a vállalkozás továbbvitelével kapcsolatos tervekről,
 - g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségekről, jogosultságokról, peres, vitás, kétes ügyekről.

1. Nem történt:
 - a.) szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében,
 - b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,
 - c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.
2. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
3. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a.) a velünk szerződéses kapcsolatban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b.) tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
 - c.) pénzintézettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - d.) kijelentem, hogy a vállalkozásunk által megnyitott összes bankszámla szerepel a könyvelésben.
4. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:
 - a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
 - b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
 - c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,
 - d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.
5. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
6. A vállalkozás befektetéseiről, a kapcsolt vállalkozásokról adatot szolgáltatunk, amennyiben a tárgyév folyamán ilyennel rendelkezünk.
7. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
8. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletettséggel tükrözi a cégünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

9. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat jelzálog nem terheli.
10. Minden szerződésben rögzített kötelezettségünknek eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.
11. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
12. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.
13. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.
14. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszerteknikailag zárt, a belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük.
15. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk. A vállalkozás amortizációs politikáját kialakítottuk, a maradványérték számítás elveit, az értékelési visszaírások kezelését a számviteli elvekkel a gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.
16. A garanciális és várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalékok képzési módszere, mértéke, követése (amennyiben ilyen lenne), az a vállalkozásunk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.
17. Nem javított hibás állítások listája jelen nyilatkozatunk mellékletét képezi.
18. Kinyilvánítjuk, hogy az éves beszámoló a könyvvizsgálattal közös munkánk eredménye, azzal minden tekintetben egyetértünk.
19. A beszámoló elfogadásának és aláírásának a napja: 2017. április 26.

Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft.



ügyvezető

Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft.
2364 Ócsa, Bajcsy-Zs. utca 46-48.

JOGI NYILATKOZAT

Címzett:

MARKETSERVICE Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
1091 Budapest, Ifjú munkás utca 4.

Tisztelt Könyvvizsgálónk!

A **Társaság 2016. évi könyvvizsgálatával összefüggésben** tájékoztatom Önt, hogy társaságunk nem rendelkezik önálló, vagy foglalkoztatott jogi képviseléssel, ezért a társaságunkkal kapcsolatos jogi ügyekről az alábbiakban tájékoztatom:

1. Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy társaságunkkal szemben nincs olyan függőben vagy folyamatban levő, lezárt vagy az **audit ideje** alatt ismertté vált per vagy kártérítési igény, melyet az Önök tudomására kellene hoznom, beleértve a kártérítéseket és késedelmes fizetések miatt fizetendő kamatot vagy bármely más, egyenként (vagy hasonló követelések sorozatából adódó) 10,000.- forintot meghaladó követelés, vagy ami más módon anyagi hatással lehet a vállalkozásra.
2. Minden jelentős, általam megismert peres esetről, melyet az audit ideje alatt a Társasággal szemben foganatosítottak volna, tájékoztattam volna Önöket.
3. Minden általam ismert, vagy legjobb tudásom szerint becsült, esetleges jövőbeni peres ügyekről felvilágosítást adtam volna Önöknek.

Budapest, 2017. április 26.

Tisztelettel:



ügyvezető

Tulajdonosi komfort levél

Címzett: MARKETSERVICE Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.

Az Egressy Gábor Kulturális Nonprofit Kft. 2016. évi könyvvizsgálatához az alábbi, a vállalkozás folytatása elvének érvényesítéséhez szükséges felelősségi nyilatkozatot teszem:

A meghatározó tulajdonos(ok)nak jelenleg, az elkövetkező egy évre nincs szándékában:

- a.) a cég felszámolása, csődeljárás alá vonása, végelszámolása,
- b.) a cégben lévő tulajdonosi pozíció hasznosítása,
- c.) a céggel kapcsolatos ügyletek, kereskedelmi és pénzügyi kapcsolatok, esetleges háttér-fedezetek alapvető megváltoztatása.

A meghatározó tulajdonos(ok) ismerik, elfogadják a cég jelenlegi:

- a.) piaci pozícióját,
- b.) gyakorolt tevékenységeit,
- c.) jövedelmezőségét,
- d.) pénzügyi helyzetét,
- e.) vagyoni pozícióját.

valamint a hatályos szabályok szerint ebből következő intézkedések szükségességét, ezek végrehajtására előzetesen kötelezettséget vállalnak.

A meghatározó tulajdonos(ok) tisztában vannak azzal, hogy intézkedéseik, 25 %-ot meghaladó tulajdonosi hányaduk alapján a cégi működés, a pénzgazdálkodás ellehetetlenülése esetén a hitelezői igények érvényesítése számukra is háttér kötelezettséget jelenthet.

A meghatározó tulajdonos(ok) ezúton is megerősítik, hogy a céggel kapcsolatos ügyletekben, piaci kapcsolatokban alkalmazott árak piaciak, azt szándékosan nem térítették el ill. amennyiben sor került ezen elv megsértésére, azok adóvonzatai érvényesítéséhez szükséges információkat rendelkezésre bocsátották.

Budapest, 2017. április 26.

A tulajdonos képviselőjében



Közhasznúsági jelentés

2016. évről

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név	Egressy Gábor Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft	
székhely	2364. Ócsa, Bajcsy Zs. 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:	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 2 alkalommal színházi produkció bemutatása, a z 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	2.900/3.000	Kult.tev.
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
Ócsa Református Egyházközség részére a Műemléktemplomban rendezett koncert hozzájárulás	35	35
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető	4.517	4.988
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	4.517	4.988
7.Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	62.301	67.346
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
E. Önkormányzattól működés finanszírozására kapott	40.290	46.799

támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	22.011	20.547
H. Összes ráfordítás (kiadás)	62.300	66.075
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	22.124	28.895
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	44.801	58.970
K. Adózott eredmény	+ 1	+1.271
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) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<u>Igen</u>	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	<u>nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<u>Igen</u>	<u>nem</u>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	<u>nem</u>

Ócsa, 2017. 04.26.



Paksi Zita

ügyvezető