

Szekszárdi Közművelődési Szolgáltató Nonprofit Kft
7100 Szekszárd, Szent István tér 10

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
Szekszárdi Közművelődési Szolgáltató Nonprofit Kft
2018. évi egyszerűsített éves beszámolójához

Készült: 2019. február 28.

Zsikó Zoltán
ügyvezető igazgató

A Szekszárdi Közművelődési és Szolgáltató Nonprofit Kft. a többször módosított 2000. évi C törvény 88-94. §-ai előírásai alapján készítette el a Kiegészítő mellékletet, azzal a céllal, hogy a törvény rendelkezéseinek megfelelően bemutassa mindazokat a számszerű adatokat, és szükséges magyarázatokat, amelyek a Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének, működési eredményének megbízható és valós megítéléséhez szükségesek.

1 Általános jellegű kiegészítések

1.1 A vállalkozás ismertetése

A Szekszárdi Közművelődési Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot (a továbbiakban: Társaság) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata alapította 2017. évben. A 2017. július 5-én kelt alapító okirat, a cégbejegyzés időpontjában – 2017. augusztus 23-án – lépett hatályba. A Társaság 2018. július 23-án mint Nonprofit Kft bejegyzésre került.

A Társaság 2017. november 1-jén kezdte meg tevékenységét.

A társaság főtevékenysége: 9004 '08 Művészeti létesítmények működtetése

A társaság tevékenységi körébe a főtevékenységen kívül a Tevékenységek Egységes Ágazati Osztályozási Rendszere szerint a következők tartoznak:

5629 '08 Egyéb vendéglátás

5819 '08 Egyéb kiadói tevékenység

5914 '08 Filmvetítés

6820'08 Saját tulajdonú. bérelt ingatlan bérbeadás, üzemeltetése

7311 '08 Reklámügynöki tevékenység

7320 '08 Piac-, közvélemény-kutatás

7490 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

7990 '08 Egyéb foglalkozás

8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

8551 '08 Sport, szabadidős képzés

8552 '08 Kulturális képzés

8559 '08 M.n.s. egyéb oktatás
8560 '08 Oktatást kiegészítő tevékenység
9001 '08 Előadó-művészet
9002 '08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
9313 '08 Tessedzési szolgáltatás
9329'08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9499 '08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
4789 '08 Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
4799 '08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
4778'08 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme

A Társaság bejegyzett székhelye: 7100 Szekszárd, Szent István tér 10.,
telephelyei pedig az alábbiak:

7100 Szekszárd, Szent István tér 28.

7100 Szekszárd, Piac tér 1. "F". ép. II. em.

A Társaság jegyzett tőkéje 3 000 000 Ft

A Társaság alapítója, tulajdonosa: Szekszárd Megyei Jogú Város
Önkormányzata

A Társaság legfőbb szerve az alapító, melynek kizárólagos hatáskörébe
tartozik:

- a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása,
- az ügyvezető megválasztása, visszahívása és díjazásának megállapítása,
az ügyvezető tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlása, ha az
ügyvezető a társasággal munkaviszonyban is áll,
- a felügyelő bizottság tagjainak megválasztása, visszahívása és díjazásuk
megállapítása,
- a könyvvizsgáló megválasztása, visszahívása, díjazásának
megállapítása,

- olyan szerződés megkötésének jóváhagyása, amelyeket a társaság saját tagjával, ügyvezetőjével, vagy azok közeli hozzátartozóival köt,
- az ügyvezető és felügyelő bizottsági tagok, könyvvizsgáló ellen kártérítési igény érvényesítése,
- a társaság jogutód nélküli megszűnésének, átalakulásának elhatározása,
- a társaság megszűnésének, átalakulásának elhatározása, működő gazdasági társaságba tagként való belépésre vonatkozó döntés,
- az alapító okirat módosítása,
- a 25 000 000-Ft-ot meghaladó összegű egyedi kötelezettségvállalásra vonatkozó szerződés megkötésének jóváhagyása,
- kezesség vállalása
- gazdasági társaság alapítása, alapítványi támogatás nyújtása,
- törzstőke felemelése és leszállítása
- mindazon ügyek, amelyek a törvény, vagy az alapító okirat a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe utal,
- a társaság a munkaviszonyban álló ügyvezető számára teljesítmény követelmény, valamint ahhoz kapcsolódó teljesítménybér vagy más juttatás meghatározása

A Társaságnál három fős Felügyelőbizottság működik.

1.2 A sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk:

A Társaság 2018. évben az alább felsorolt főbb tevékenységeket végzett, programokat szervezett:

- Színházi előadások;
- Koncertek;
- Filmvetítések;
- Előadások;
- Ingatlan bérbeadás, reklám szolgáltatás;
- Nagyrendezvényekhez kapcsolódó programok

1.3 Számviteli politika bemutatása

1.3.1 Az elszámolás alapjai

A Társaság **egyszerűsített éves beszámolót** készít, a **kettős könyvviteli** szabályai szerint vezeti könyveit.

Az érvényes Számviteli Politika szerint a beszámoló készítésének végső időpontja a **tárgyévet követő év január 31. napja**.

A Társaságnál a könyvvizsgálat a Számviteli törvény 155. §. (2) bekezdése szerint kötelezően elvégzendő.

A Társaság a **mérleg „A” változatát** készíti el, üzemi (üzleti) tevékenysége eredményét összköltség eljárással mutatja ki. Az **eredmény kimutatás az „A” változat szerint készül**. Az egyszerűsített éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

1.3.2 . A Számviteli politika alapelvei

A Társaság a Ptk., a számviteli törvény, a vonatkozó adó-, a társadalombiztosítási, speciális ágazati jogszabályok és önkormányzati előírások szerint végzi tevékenységét.

A Társaság – a számviteli törvénnyel összhangban kialakított ügyviteli, pénzügyi és számviteli elszámolási folyamatokat szabályozó – belső szabályzatai hatályba léptek, illetve készítésük folyamatban van. Így a jogszabályi előírásoknak megfelelő, szabályozott munkavégzés biztosított.

A Társaság gazdálkodásának alapvető szabályzatai:

- Számviteli Politika
- Számlatükör, Számlarend
- Értékelési szabályzat
- Leltározási szabályzat
- Pénz- és értékkezelési szabályzat
- Selejtezési és leértékelési szabályzat
- Utalványozási szabályzat
- Bizonylati szabályzat

A Társaság Számviteli politikájában rögzített szabályok megfelelnek a Számviteli törvényben megfogalmazott számviteli alapelveknek, és ezeket a Társaság az elszámolásokban teljes mértékben érvényre juttatja.

A Társaság a mérleg tételek önellenőrzése, ellenőrzése esetén előforduló eltéréseket köteles tételesen helyesbíteni. Az eltérésekből a beszámoló szempontjából azok az információk lényegesek, amelyek a Társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét olyan mértékben befolyásolják, amelyek tükrében a már közzétett adatok megtévesztőek.

A mérlegkészítés napjáig megismert és nem vitatható megállapítások miatti – előző évekre vonatkozó – módosításokat, ha ezek jelentősebb összegű hibák és eléri a mérleg főösszeg 2%-át, akkor a mérlegben és az eredmény kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A Társaság a vevő, adós minősítése alapján a mérlegkészítés időpontjáig elismert, de nem rendezett követeléseinél értékvesztést számol el, melynek mértékét a Számviteli politika tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésével megbízott **Bálint Mária gazdasági vezető** nyilvántartási száma: 000884 (7100 Szekszárd, Csokonai u. 7.).

Az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatát az **DUÁLKONTROLL Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság** (HU-7130 Tolna, Bem u. 14.) végzi, a személyesen eljáró **könyvvizsgáló Beke Tiborné** (kamarai tagsági száma: 005384).

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására **Zsikó Zoltán ügyvezető igazgató** (7140 Szekszárd Szent I. tér 10.) jogosult.

1.3.3 Az értékelési eljárások ismertetése és az amortizációs politika

A Társaság a mérlegben kimutatott eredmény meghatározásakor a mérleg tételeket körültekintően értékeli, így figyelembe veszi mindazokat a tényezőket, amelyek a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érintik, és a mérleg készítés időpontjáig ismertté válnak.

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az immateriális javak várható élettartama alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

Az értékcsökkenés elszámolását az üzembe helyezés napjától kell elkezdeni és az eszközök könyvekből történő kivezetésének (kiselejtezés, értékesítés, maradvány értékig leírás, stb.) napjáig kell folytatni.

A tárgyi eszközök esetén a maradványértékkel csökkentett bekerülési értéket kell a várható hasznos élettartam éveire felosztani és értékcsökkenésként elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést akkor kell elszámolni, ha a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökkent, feleslegessé vált, megrongálódott, vagy megsemmisült.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni akkor is, ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz (beruházás kivételével) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen (egy évnél hosszabb ideig) magasabb, mint a piaci értéke.

A terven felüli értékcsökkenést egyéb ráfordításként kell elszámolni.

A vásárolt anyagokat, árukat beszerzésükkor teljes összegben költségként számoljuk el, ezért róluk év közben értékbeni nyilvántartást a főkönyvben nem vezetünk. A fel nem használt anyagokat, árukat az év utolsó napjával leltározzuk, értéküket a legutolsó beszerzések árának alapulvételével határozzuk meg.

A vevő, adós minősítése alapján a mérlegkészítés időpontjáig elismert, de nem rendezett követeléseinél is értékvesztést – egyéb ráfordításként – kell elszámolni (55.§.1.2. pont).

A vitatott és behajthatatlan követelés összege év végén leírásra kerül.

1.3.4 A számviteli alapelvektől való eltérések

A Számviteli törvényben előírtakon túlmenő további információk megadása nem szükséges, mivel a törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható, valós összképnek a mérlegben és az eredmény kimutatásban való bemutatásához.

2 MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.1 SPECIFIKUS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Társaság befektetett eszközeinek (A) értéke 2018. december 31-én 706 E Ft, mely immateriális javak és tárgyi eszközök állományából tevődik össze.

| | | | |
|------|--------------------|-------------|----------|
| A/I. | IMMATERIÁLIS JAVAK | 2018.12.31. | 202 E Ft |
|------|--------------------|-------------|----------|

Az immateriális javak értéke év közben az alábbiak szerint alakult:

| Megnevezés | Nyitó állomány | Növeke- dés | Csökke- nés | Átsoro- lások | Záró állomány |
|------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | E Ft | | | | |
| Bruttó érték | | | | | |
| Szellemi termékek | 251 | 0 | 0 | 0 | 251 |
| Bruttó ért. összesen: | 251 | 0 | 0 | 0 | 251 |
| Értékcsökkenés | | | | | |
| Szellemi termékek | 7 | 42 | 0 | 0 | 49 |
| Értékcsökkenés össz.: | 7 | 42 | 0 | 0 | 49 |
| Nettó érték: | | | | | 202 |

Az immateriális javak között könyvelési szoftvert tartanak nyilván.

A 2018. évben új eszközök beszerzése nem történt, így a mérlegben kimutatott eszközérték az elszámolt értékcsökkenés összegével csökkent.

| | | | |
|--------------|------------------------|--------------------|-----------------|
| A/II. | TÁRGYI ESZKÖZÖK | 2018.12.31. | 504 E Ft |
|--------------|------------------------|--------------------|-----------------|

| Megnevezés | Nyitó állomány | Növekedés | Csökkenés | Terven felüli écs. | Záró állomány |
|--------------------------------|----------------|--------------|-----------|--------------------|---------------|
| | E Ft | | | | |
| Bruttó érték | | | | | |
| Egyéb berend., felsz. jármű | 198 | 1 828 | | | 2 023 |
| Bruttó értéke összesen: | 198 | 1 828 | | | 2 023 |
| Értékcsökkenés | | | | | |
| Egyéb berend., felsz. jármű | 72 | 1 447 | | | 1 519 |
| Értékcsökkenés össz.: | 72 | 1 447 | | | 1 519 |
| Nettó érték: | | | | | 504 |

A Társaság a **2018. évben** 779 E Ft összegben számítástechnikai, 368 E Ft értékben hírközlő, 56 E Ft-ért irodai és 741 E Ft összegben egyéb berendezéseket vásárolt.

A/III. A Társaságnak befektetett pénzügyi eszközei nincsenek

B. A Társaság forgóeszközeinek értéke a beszámolási időszak végén: 38 905 E Ft.

| | | | |
|-------------|------------------|--------------------|------------------|
| B/I. | KÉSZLETEK | 2018.12.31. | 3239 E Ft |
|-------------|------------------|--------------------|------------------|

A készletek között nyilvántartott áruk beszerzési áron kimutatott értéke 3 239 E Ft.

| | | | |
|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| B/II. | KÖVETELÉSEK | 2018.12.31. | 27 763 E Ft |
|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|

Az követelés áruszállításból és szolgáltatás nyújtásból származó követelések összege (**vevő**) **14 160 E Ft**, mely 27 vevő tartozásából tevődik össze, egy millió forinton felüli tartozása 3 vállalkozásnak van.

Az **egyéb követelések** év végi állományértéke **13 603 E Ft**.

B/III. A Társaságnak értékpapírai nincsenek (6)

| | | | |
|--------------|---------------------|--------------------|------------------|
| B/IV. | PÉNZESZKÖZÖK | 2018.12.31. | 7903 E Ft |
|--------------|---------------------|--------------------|------------------|

A Társaság december 31-én az alábbi összetételű pénzállománnyal rendelkezett:

| | |
|----------------------------|---------------------|
| Főpénztár készpénz | 198 700 Ft |
| Elszámolási betétszámla | 7 406 670 Ft |
| OTP bankkártya | 243 515 Ft |
| Bank Szépkártya | 54 092 Ft |
| Bankbetétek összege | 7 704 277 Ft |

| | | | |
|-----------|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| C. | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 2018.12.31. | 17 955 E Ft |
|-----------|------------------------------------|--------------------|--------------------|

A bevételek aktív időbeli elhatárolása 17 851 E Ft, a kiadásoké pedig 104 E Ft.

| | | | |
|-----------|-------------------|--------------------|------------------|
| D. | SAJÁT TŐKE | 2018.12.31. | 7568 E Ft |
|-----------|-------------------|--------------------|------------------|

| <i>Megnevezés</i> | <i>Jegyzett tőke</i> | <i>Adózott eredmény</i> | <i>Saját tőke összesen</i> |
|---------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------|
| Nyitó állomány | 3000 E Ft | -12 930 E Ft | -9930 E Ft |
| Változás 2018 | | 17 498 E Ft | 17 498 E Ft |
| Záró állomány 2018.12.31 | 3000 E Ft | 4568 E Ft | 7568 E Ft |

A Társaság a 2017. évi – a néhány hónapos működés következményének tekinthető – negatív saját tőkéje a 2018. teljes évi kedvező működés eredményeként a törvényi előírásoknak megfelelő szintre emelkedett.

A Társaság nem képezett céltartalékot (E)

| | | | |
|-----------|------------------------|--------------------|--------------------|
| F. | KÖTELEZETTSÉGEK | 2018.12.31. | 49 979 E Ft |
|-----------|------------------------|--------------------|--------------------|

A társaságnak csak rövid lejáratú kötelezettségei vannak.

A **szállítói** kötelezettségek év végi állománya **35 057 E Ft**, döntő többségében határidő belüli, a normál üzletmenetnek megfelelő kötelezettség, egy millió fölül tartozás hét szállítóval szemben áll fenn, melyből a legjelentősebb a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának való tartozás, 10 219 E Ft.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettség 14 922 E Ft, amely a 2018. december havi bér, kapcsolódó járulékai valamint iparüzési adó befizetési kötelezettséget tartalmazza.

| | | | |
|-----------|--------------------------------------|--------------------|----------------|
| G. | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 2018.12.31. | 19 E Ft |
|-----------|--------------------------------------|--------------------|----------------|

Az elhatárolás teljes összegében 19 E Ft költségek elhatárolásához kapcsolódik.

3 . EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

| | | | |
|----------|------------------------|--------------------|---------------------|
| 1 | NETTÓ ÁRBEVÉTEL | 2018.12.31. | 209 383 E Ft |
|----------|------------------------|--------------------|---------------------|

Az értékesítés nettó árbevétele az értékesítés főbb irányai szerint az alábbi:

| | |
|-------------------------------|-------------|
| Színházi tevékenység bevétele | 20 910 E Ft |
| Filmvetítés bevétele (mozi) | 17 467 E Ft |
| Koncertek bevétele | 8 262 E Ft |
| Kiállítások bevétele | 228 E Ft |
| Jegyértékesítés jutaléka | 5 971 E Ft |
| Konferencia, esküvő szervezés | 153 E Ft |
| Rendezvény szervezés | 25 457 E Ft |

| | |
|------------------------|---------------------|
| Egyéb bevétel | 12 850 E Ft |
| Árbevétel egyéb | 118 090 E Ft |

ebből a jelentősebb nagyságrendű kiemelve

| | |
|---------------------------|-------------|
| Ingatlan bérbeadás | 57 157 E Ft |
| Reklámügynöki tevékenység | 43 279 E Ft |

| | | | |
|----------|----------------------|--------------------|---------------------|
| 2 | EGYÉB BEVÉTEL | 2018.12.31. | 308 523 E Ft |
|----------|----------------------|--------------------|---------------------|

A Társaságnak egyéb bevételek között számolta el a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata támogatását 282.200 E Ft, sikeres pályázatok bevételeit, egyéb támogatásokat.

| | | | |
|----------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| 3 | KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK | 2018.12.31. | 499 577E Ft |
|----------|--------------------------------|--------------------|--------------------|

| | |
|-----------------------------|--------------|
| Anyag jellegű ráfordítás | 339 457 E Ft |
| Személyi jellegű ráfordítás | 155 942 E Ft |
| Értékcsökkenési leírás | 1489 E Ft |
| Egyéb ráfordítás | 2689 E Ft |

Az anyagjellegű ráfordítások között jelentősebbek:

| | |
|------------------------------|-------------|
| Energiaköltség ,rezsiköltség | 37 938 E Ft |
| Szórólap, plakát költség | 3 127E Ft |
| Tisztítószer | 1 605E Ft |
| Irodaszer, nyomtatvány | 2 061 E Ft |
| Kisértékű felszerelés | 480 E Ft |
| Számítástechnikai eszközök | 478 E Ft |
| Bérelt jármű költsége | 1904 E Ft |
| Egyéb szállítás | 4 087 E Ft |

| | |
|---|-------------|
| Mozifilm bérleti díj | 10 689 E Ft |
| Bérleti díj egyéb | 3 890 E Ft |
| Javítás, karbantartás költségei | 11 424 E Ft |
| Hirdetés, reklám költségei | 5 990 E Ft |
| Könyvelés, könyvvizsgálat díja | 2 560 E Ft |
| Postaköltség | 1 902 E Ft |
| Telefon, internet költség | 1 745 E Ft |
| Fénymásolás, nyomdaköltség | 8 279 E Ft |
| Zenefelhasználás, Licencdíj | 4 918 E Ft |
| Előadóművészi tevékenység | 72 292 E Ft |
| Vagyonvédelmi szolgáltatás | 14 572 E Ft |
| Rendezvényszervezés kapcsolódó költsége | 59 314 E Ft |
| Egyéb igénybevett szolgáltatás | 8 091 E Ft |
| Takarítás | 26 939 E Ft |
| Bankköltség | 2 178 E Ft |
| Közvetített szolgáltatás értéke (előadóművész) | 34 535 E Ft |

A személyi jellegű ráfordítások között a jelentősebb tételek:

| | |
|--|--------------|
| Béreköltség - főfoglalkozású alkalmazottak | 108 576 E Ft |
| Munkába járással kapcsolatos költségek | 1 239 E Ft |
| Természetbeni juttatások (Edenred) | 7 393 E Ft |
| Megbízási díj | 1 993 E Ft |
| Alkalmi munkavállalói díj | 8 853 E Ft |
| SZJA természetbeni | 1 320 E Ft |
| Szoc. hj. adó (kedvezményel nem érintett) | 19 665 E Ft |
| Egészségügyi hozzájárulás | 1 720 E Ft |
| Szakképzési hozzájárulás | 1 582 E Ft |
| Egyszerűsített foglalkoztatás | 1 936 E Ft |

Az **értékcsökkenési leírás** között 1 489 E Ft összegben a tervszerinti értékcsökkenés elszámolása történt meg.

Az **egyéb ráfordítások** között 2 689 E Ft került elszámolásra, melyből 2 431 E Ft az iparüzési adó összege.

| | | | |
|----------|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 3 | ÜZEMI/ÜZLETI TEV. EREDMÉNYE | 2018.12.31. | 18 335 E Ft |
|----------|------------------------------------|--------------------|--------------------|

A Társaság pénzügyi műveleteinek eredmény -12 E Ft, mely árfolyamveszteséggel (szállító) kapcsolatos ráfordítás.

A Társaság adófizetési kötelezettsége 825 E Ft.

| | | | |
|----------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| 4 | ADÓZOTT EREDMÉNY | 2018.12.31. | 17 498 E Ft |
|----------|-------------------------|--------------------|--------------------|

4 TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

4.1 Vagyoni helyzet

A Társaság vagyona a 2018. december 31-én:

| <i>Megnevezés</i> | <i>2018. év</i> | |
|-----------------------------|-----------------|------------------|
| | <i>Érték</i> | <i>Részarány</i> |
| | <i>E Ft</i> | <i>%</i> |
| Befektetett eszközök | 706 | 1,23 |
| Forgóeszközök | 38 905 | 67,58 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 17955 | 31,19 |
| Összesen | 57 566 | 100,00 |
| Saját tőke | 7568 | 13,15 |
| Kötelezettségek | 49 979 | 86,82 |
| Passzív időbeli elhatárolás | 19 | 0,03 |
| Összesen | 57 566 | 100,00 |

A tartós befektetett eszközök alacsony aránya a vállalkozás sajátosságainak szerint alakul, azaz az alapító okiratnak megfelelően a Kft fő tevékenységi köre az önkormányzat tulajdonában lévő művészeti létesítmény működtetése.

4.2 Pénzügyi helyzet, likviditás

| <i>Megnevezés</i> | <i>Számítási mód</i> | <i>2018.12.31. E Ft</i> | <i>Mutató</i> |
|---|----------------------|-----------------------------|---------------|
| Likviditási mutató I. (Fizetőkép. gyorsráta) | Pénzeszközök | 7903 | 0,1581 |
| | rövid lej. köt. | 49 979 | |
| Likviditási mutató II. | pénzeszk+követ | 35 666 | 0,7136 |
| | rövid lej. köt | 49 979 | |
| Likviditási mutató III. | Forgóeszközök | 38 905 | 0,7784 |
| | rövid lej. köt | 49 979 | |

A likviditási I-II-III. mutató adatai azt jelzik, hogy a rövid lejáratú kötelezettségeket milyen arányban fedezik a rendelkezésre álló pénzeszközök, illetve a pénzeszközök és követelések. A likviditási mutatók egy alatti értéke a fizetőképesség átmeneti nehézségeire utalnak.

4.3 Jövedelmi helyzet

A Társaság a 2018. évben hatékony gazdálkodás eredményeként 17 498 E Ft adózott eredményt (nyereséget) ért el. Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

4.4 A Társaságot terhelő peres ügyek

2018. december 31-én a társaságnak folyamatban lévő peres ügye nincs.

4.5 Felügyelő Bizottság

A Felügyelő Bizottság tagjai a 2018. év során nem részsültek díjazásban.

4.6 Bér és létszám adatok

| <i>Megnevezés</i> | 2018. év | |
|---|---------------------------------------|---------------------|
| | átlagos állományi létszám fő | béreköltség E Ft |
| Alkalmazotti állomány | 36 | |
| Mérleg szerinti béreköltség összesen | | 108 576 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | | 22 462 |
| melyből: | | |
| Megbízási díj | | 1 993 |
| Alkalmi munkavállalói díj | | 8 853 |
| Természetbeni juttatások | | 1 320 |
| Bérbírálatok | | 24 903 |

4.7 Mérleg fordulónapja utáni változások

A mérleg fordulónapja után nem történt olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság 2018. évi beszámolóját.

Szekszárd, 2019. február 28.

Zsikó Zoltán
ügyvezető igazgató