

Képviselő-testületi

2017.május 24.

Tárgy:

Beszámoló a Makó Városi Kulturális
Közművelődési NKft 2016. évi tevékenységéről

Előterjesztő:

Farkas Éva Erzsébet polgármester

Ügyiratszám:

1/625-1/2017/I.

Melléklet:

Beszámoló, Egyszerűsített beszámoló, Mérleg
kiegészítő melléklet, Közhasznúsági jelentés, FEB
jegyzőkönyv, Teljességi nyilatkozat,
Könyvvizsgálói jelentés

Készítette:

Makói Polgármesteri Hivatal – Pénzügyi Iroda

.....
Vargáné Nagy Éva

Témafelelős:

.....
Vargáné Nagy Éva

Az előterjesztést látta:

.....
.....

Véleményezésre megküldve:

Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság
Emberi Erőforrások Bizottsága

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

.....
dr. Bálint-Hankóczy Beatrix

A napirend előterjesztőjének
jóváhagyása:

.....
Farkas Éva Erzsébet
polgármester



MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Ikt.sz: 1/625-1/2017/I.

Üi.: Vargáné Nagy Éva/Szabóné Józó Erika

Előterjesztés

Tárgy: Beszámoló a Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nkft. 2016. évi tevékenységéről
Melléklet: Beszámoló, Egyszerűsített beszámoló, Mérleg kiegészítő melléklet, Közhasznúsági jelentés, FEB jegyzőkönyv, Könyvvizsgálói jelentés

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete

M a k ó

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület minden évben május 31-ig tárgyalja meg és fogadja el a tulajdonában lévő gazdasági társaságok előző évi gazdálkodásáról készült beszámolókat.

Ennek megfelelően a Kulturális Kft. ügyvezetője elkészítette a társaság előző évi tevékenységéről szóló beszámolóját, továbbá becsatolásra kerül a mérleg, valamint eredmény kimutatás és a könyvvizsgálói vélemény.

A Kft. a 2016-es évben is szerteágazó tevékenységet látott el, 88.000 e Ft önkormányzati támogatás mellett. Nagyobb teret biztosított a helyi értékek bemutatásának, a Makói Nyár programsorozatot megújította, melynek eredményeként nézőszám emelkedést ért el. 2016. évben saját bevétel 68.383 e Ft volt, mely a következőkből tevődik össze: mozijegy bevétel 15.626 e Ft, egyéb rendezvény bevétel 9.387 e Ft, sporttevékenység bevétele 18.490 e Ft és az egyéb szolgáltatás 24.880 e Ft. A költségek 172.398 e Ft-on realizálódtak. A kiadások a következő tételeket tartalmazza: anyagjellegű ráfordítás 83.445 e Ft, személyi jellegű ráfordítások 78.116 e Ft, értékcsökkenési leírás 7.255 e Ft valamint egyéb ráfordítás 3.582 e Ft. A mérleg szerinti eredménye pozitív 4.099 e Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiekre tekintettel, a következő határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé:

HATÁROZATI JAVASLAT

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a **Makó Városi Kulturális - Közművelődési Nonprofit Kft.** (székhely: 6900 Makó, Posta u. 2., képviseli: Zsámboki Erika és Márton Imre ügyvezetők) tulajdonosa Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdésében foglalt jogkörében eljárva a társaság ügyvezetője által elkészített 2016. évi beszámolóját megtárgyalta, figyelemmel a felügyelő bizottság és a könyvvizsgáló állásfoglalására is, és a következőről dönt:

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Makó Városi Kulturális - Közművelődési Nonprofit Kft. (székhely: 6900 Makó, Posta u. 2., képviseli: Zsámboki Erika és Márton Imre ügyvezetők) 2016. évi beszámolóját 4.099 e Ft mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja, mely összeget az eredménytartalékba helyezi.

A képviselő-testület a határozat végrehajtásáról tájékoztatást nem kér.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Erről értesítést kap:

- Makó város polgármestere
- Makó város jegyzője
- Makó Városi Kulturális - Közművelődési Nonprofit Kft. ügyvezetői
- Makói Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Iroda
- Irattár

M a k ó, 2017. május 17.


Farkas Éva Erzsébet
polgármester



Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.
6900 Makó, Posta u. 2.
Adószám: 18458642-2-06
Cégjegyzékszám: 06-09-013772

**MAKÓ VÁROSI KULTURÁLIS-KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KFT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓ**

Általános információk a Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. 2016. évi működésével kapcsolatban.

A társaság alapítója: Makó Város Önkormányzati Képviselő-testülete

A társaság törzstőkéje 3.000.000.-Ft, amely 2.500.000.-Ft készpénzből és 500.000.-Ft apportból áll. A társaság törzstőkéje teljes egészében a jogelőd Makó Városi Kulturális-Közművelődési Közhasznú Társaság saját tőkéjéből tevődik össze.

A társaság székhelye: 6900 Makó, Posta u. 2.

A társaság telephelyei: 6900 Makó, Csanád vezér tér 6.
6900 Makó, József Attila utca 1.
6900 Makó, József Attila utca 1. B. ép.

Ügyvezető igazgatók: Márton Imre, Zsámboki Erika

A felügyelő bizottság tagjai: Baloghné Vass Katalin, Joó Julianna, Dr. Csikota József

A társaság könyvvizsgálója: Juhász Péter (FocusAudit and Advisory Kft.)

A Makó Városi Kulturális - Közművelődési Nonprofit Kft. a 2016. évi üzleti tervét a költségek és a bevételek egyensúlyára, költségtakarékosan, ugyanakkor minél szélesebb szakmai kínálattal tervezte meg. A 2016. évre tervezett, az üzleti tervben meghatározott szakmai feladatok és programok megvalósításra kerültek.

Folyamatosan törekedtünk arra, hogy minél nagyobb teret biztosítsunk a helyi értékek megjelenítésének a helyi művészeti és civil csoportokon keresztül. Célunk, hogy az egyének és a közösségek kiteljesedését segítő közművelődési intézményként is funkcionáljunk.

A programok sikeressége érdekében együttműködünk a helyi civil szervezetekkel, közművelődési intézményekkel, egyházi képviselőkkel valamint a sportszervezetekkel.

Szoros kapcsolatot tartunk fent a helyi nyugdíjas klubokkal, ezáltal közel 600 nyugdíjassal, akik számos rendezvényünkön támogatóként, résztvevőként megjelennek.

A Hagymaház Kávézó megújult környezetben folyamatosan működik, maximálisan kiszolgálja a vendégeket, alkalmazkodva a látogatói igényekhez.

I. Rendezvények, események

I.1. Makói nyár előadásai

Szentpéteri Csilla & Band koncert (07.05.)

Operett Gála Est (07.16.)

Rúzs Magdi koncert (07.23.)

Wilder-Stewart-Herman: Hello, Dolly! - musical (07.30.)

I.2. Hollósy Kornélia bérlet előadásai

Richard Baer: Hitted volna? (2015. 12.15.)

Bernard Slade: Jövőre Veled Ugyanitt - romantikus vígjáték (2016. 01.08.)

Topolcsányi Laura: Csillagok között - földöntúli emlékjáték (2016. 02. 10.)

Alan Ayckbourn: Mese habbal - vígjáték (2016. 03.22.)

I.3. Óperencia bérlet előadásai

Tihanyi Vándorszínpad: Hamupipőke - zenés mesejáték (január 21.)

Színészképző Stúdió Alapítvány: Micimackó - zenés mesejáték (február 4.)

Miskolci Csodamalom Bábszínház: Csipkerózsika - bábjáték (április 10.)

Miskolci Csodamalom Bábszínház: A kiskakas gyémánt félkrajcárja - bábjáték (2015. november 5.)

I.4. Nemzeti ünnepek

1848-49-es forradalom és szabadságharc-megemlékezés és koszorúzás - március 15.

Államalapító Szent István ünnepe - augusztus 20.

Aradi Vértanúk Emléknapja - október 6.

1956. évi forradalom és szabadságharc - megemlékezés és koszorúzás-október 23.

I.5. Zenepavilon programjai

Colorado Country Band koncert (június 5.)

Makói Magán Zeneiskola Gyermekek- és Ifjúsági Fúvószenekarának koncertje (június 12.)

Bajusz Attila és barátai koncert (június 26.)

Párizs kvintett koncert (július 3.)

Makói Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Ütőegyüttesének koncertje (július 10.)

Vismeg Katalin hegedűművész és Tóthné Cseh Erika zongoraművész koncertje (július 17.)

MJAM koncert (július 24.)

Kis Gyöngyi műsora (július 31.)

Csáki András gitárművész és ifjú gitárművészek koncertje (augusztus 7.)

„Ütőhangszeres parádé” (augusztus 14.)

Jump Rock Band koncert (augusztus 21.)

Mixtura Popularis Quartet koncert (augusztus 28.)

1.6. Egyéb események, programok

- Újévi koncert (január 1.)
DumaSzínház előadása (február 3.)
Páger Antal Emléknapi és Színészdíj átadás (február 7.)
Farsangi batyus bál (február 19.)
Maros TE télbúcsúztató-tavaszköszöntő néptáncgála (február 27-28.)
Makó és Térsége Szavalóverseny (március 4., 7., 8., 9., 11.)
Tavaszköszöntő (március 8.)
Kálvin Nap (március 10.)
Forgató TE előadása (március 15.)
Városi és Térsége Szavalóverseny eredményhirdetése és ünnepélyes díjkiosztása (március 17.)
Kreatív húsvéti kézműves délelőtti-Marosvidék Baráti Társaság (március 19.)
Pastorale-vígjáték (március 19.)
Virágos Makóért - díjátadó ünnepség (március 20.)
Nóta délután (április 2.)
Kálvin Nap (április 4.)
Színházi előadás gyerekeknek (Süsü, a sárkány, április 9.)
Költészet napja, „Makói Medáliák” díjátadó ünnepség (április 11.)
Makói Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Almási Tagintézmény jótékonyági rendezvénye (április 16.)
SZIGNUM Gála (április 20.)
Makói Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Kórusminősítő versenye (április 21.)
Makói Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Tavasz hangversenye (április 22.)
Tavaszköszöntő Gála - Makói Óvoda (április 23.)
IRISZ Gála-A tánc világnapja alkalmából (április 23.)
Dr. Bagdy Emőke előadása (április 27.)
Makói Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola - Nemzeti Filharmónikusok koncertje (április 28.)
Nyitott Akadémia - Pál Ferenc előadása (május 5.)
DumaSzínház előadása (május 9.)
Nemzeti Művelődési Intézet – ifjúságfejlesztő tréning (május 12.)
SZESZ: Örökény egypercesek előadása-pódium előadás sorozat (május 13.)
Pütkösd koncert-pódium előadás sorozat (május 14.)
Ladybird – évadzáró gála (június 4.)
VargaBalett-évadzáró előadás (június 6-7.)
A Nagy Színezés-záró eseménye: tárlatvezetés, múzeumpedagógiai foglalkozás (június 13.)
Csongrád Megyei Önkormányzat - workshop (június 14.)
Honismereti Akadémia (július 4.)
VargaBalett - Kocsis György Színjász tábora záró előadása (augusztus 6.)
Gyuri bácsi, a bükkfi fűves ember előadása (szeptember 20.)
DumaSzínház előadása (szeptember 21.)
Hotel Menthó musical (szeptember 23.)
Agykontroll tanfolyam (szeptember 24-25.)
Idősek Világnapja (szeptember 30.)
Agykontroll tanfolyam (október 1-2.)
Népdalkörök találkozója (október 8.)
Rákász Gergely koncerttorgonista előadása (október 9.)
Nosztalgiaadalok, operettek, nóták-előadás (október 16.)
Maros TE - MÖTYKE találkozó (október 22.)
Návay-emlékhét, pódium előadás sorozat és kiállítás (október 25-26.)
Dr. Csemus Imre előadása (november 2.)
DumaSzínház előadása (november 7.)
VargaBalett-Növendék koreográfus találkozó (november 14.)
Héttorony Fesztivál-Dresch Misi vonós triója, Muzsikás együttes világzenei koncertje (november 18.)

„Salon Melodies” kamaraegyüttes koncertje – pódium előadás sorozat (december 10.)
 Budo Klub évváró rendezvénye (december 11.)
 Gyermekkarácsony-zeneszínházi előadás (december 11.)
 Forgatós TE karácsonyi táncjáték bemutatója (december 17.)
 Idősek karácsonya (december 18.)
 Makói Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola karácsonyi koncertje (december 19-20.)
 Galamb József Mezőgazdasági Szakképző Iskola karácsonyi műsora (december 20.)
 Návay Lajos Szakképző Iskola és Kollégium karácsonyi műsora (december 11.)

1.7. Szabadtéri rendezvények

Újévi fényfestés (január 1.)
 Holokauszt Emlékhét (április 15-17.)
 Majális (május 1.)
 Városnap (május 6-8.)
 II. Országos Majorette Bajnokság és „Makó Open” Majorette Verseny (május 28.)
 Városi Gyermeknap (május 29.)
 Nemzeti Összetartozás Napja (június 4.)
 Jó tanulók, jó sportolók napja, Gyémánthíd-díj átadás (június 21-22.)
 Maros TE - jubileumi néptánc gála (június 25.)
 Retro Fesztivál (július 9.)
 Vertán-telepi városrésznapi (augusztus 13.)
 Makói Magán Zeneiskola-Frysk Fanfare Orchestra (Hollandia) zenekar koncertje (augusztus 17.)
 Szent István Napi Forgatag (augusztus 19-20.)
 Szent István téri városrésznapi (augusztus 21.)
 Patai téri városrésznapi (augusztus 27.)
 KLIK Tanévnyitó ünnepség (augusztus 31.)
 Hagymafesztivál (szeptember 9-11.)
 Gerizdes Városrésznapi (szeptember 18.)

II. Erdei János Városi Sportcsarnok

Az Erdei János Városi Sportcsarnok törekszik arra, hogy komplex feladatkört lásson el a városi testnevelési és sporttevékenységek területén a lehetőségeihez mérten.

Az Erdei János Városi Sportcsarnokban a tanév tanítási napjain a József Attila Gimnázium tartja testnevelés óráit, kora délutántól pedig a baráti körök és a kézilabda egyesület, valamint kis mértékben az utánpótlás focisták használják.

A 2016. évben is elmondhatjuk, hogy hétköznaponként körülbelül 300-an fordultak meg a Sportcsarnokban. Igényként merült fel a nyitvatartási idő növelése reggeli órákban. Több munkakezdés előtt akarták teljesíteni a napi kondi edzés adagjukat.

Az Erdei János Városi Sportcsarnok komplex feladatot lát el Makó város életében, hiszen nem csak a teremsportoknak egyik jelentős helyszíne, hanem egyéb közéleti és közművelődési rendezvény színhelye is, pl.: szalagavató bálak, nyugdíjas rendezvények stb.

A tavalyi esztendőben a Magyar Kézilabda Szövetség TAO támogatás valamint önkormányzati önerő terhére – a lehetőségek mentén – a már régóta aktuális és karbantartási felújítási munkák történtek: falfestés, mázolás, öltözők felújítása, tető, világítás, fűtésrendszer korszerűsítése - kazáncsere. A sporttevékenységek szervezése és lebonyolítása során szoros együttműködés alakult ki a Magyar Diáksport Szövetség, Egészségfejlesztési Iroda, a városi sportegyesületek, a Nemzeti Szabadidősport Szövetség, valamint sportági szövetségekkel, szakszövetségekkel és egyéb sportszervezetekkel.

Sportcsarnok konditerem: A csarnok nyitva tartását ahhoz az igényhez is igazítottuk, hogy aki reggel szeretné az edzés munkáját elvégezni, annak 6 óra 30 perctől adjunk lehetőséget. A konditermet gazdasági szempontból február 1-től vállalkozó üzemelteti.

Rendezvények a sportcsarnokban és kapcsolódóan külső helyszíneken:
HÓNAP ESEMÉNY RÉSZTVEVŐ/NÉZŐ

JANUÁR

9-10.	Téli Kupa	300/400 fő
15.	Alsós osztályoknak grundbirkózás	109/80 fő
16.	Futsal	80/50 fő
16-17.	Téli Kupa	280/400 fő
20.	Terematlétika	110/50 fő
22.	Felsős osztályoknak grundbirkózás	70/30 fő
23-24.	Téli kupa	250/500 fő
26.	Középiskolásoknak grundbirkózás	100/80 fő
30.	Futsal	70/20 fő

FEBRUÁR

5.	Juhász Gyula Református Gimnázium és Szakképző Iskola Szalagavató	90/500 fő
6.	HSZC Návay Lajos Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma Szalagavató	80/500 fő
7.	Futsal	70/20 fő
12.	József Attila Gimnázium Gombavató	100/900 fő
13.	Galamb József Mezőgazdasági Szakképző Iskola Szalagavató	70/600 fő
14.	Futsal	110/100 fő
19.	Batyus Bál	200 fő
20.	Futsal	60/70 fő
	NB II-es női kézilabda bajnoki	30/100 fő
21.	Futsal	50/60 fő
27.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	30 /80 fő
28.	Aerobik Kelet-Magyarországi Döntő	270/500 fő

MÁRCIUS

3.	Országos BM Judo verseny	200/90 fő
5.	NB II-es női kézilabda bajnoki	30/80 fő
7-10.	Tavaszi Sport hét Kupa	150/80 fő
12.	I. Polgári Bál	220 fő
13.	Erőnap	50/20 fő
	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	50/70 fő
17.	OSB kézilabda	20/ 15 fő
19.	NB II-es női kézilabda bajnoki	30/80 fő
25-26.	Rendőrségi kézilabda válogatott edzés, meccs	30/ 100 fő

ÁPRILIS

3.	Légyvár világ játszóház	300 fő
9.	NB II-es női kézilabda bajnoki	50/110 fő
10.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	50/90 fő
12.	OSB kézilabda	30/10 fő
16.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	50/130 fő
17.	U13 kézilabda lány torna	110/130 fő
24.	U11 kézilabda lány torna	100/120 fő
30.	József Attila Gimnázium ballagás	420/650 fő
	NB II-es női kézilabda bajnoki	50/90 fő

MÁJUS

8.	Öleljük át Makót!	30 fő
----	-------------------	-------

10.	Mentők napja!	40 fő
14.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	50/80 fő
25.	Kihívás Napja	300 fő
JÚNIUS		
18.	József Attila Gimnázium évváró	380/180 fő
24.	Mozgások éjszakája	250/80 fő
JÚLIUS		
2.	Crossfitt verseny – Maros –part Városi Lábtenisz Bajnokság	250 fő 60 fő
AUGUSZTUS		
21.	Szent István téri sportnap	150/40 fő
SZEPTEMBER		
3-4.	Női kézilabda torna I. Hagyma Kupa	80/90 fő
16-17.	Nagy Sportágválasztó - Maros-part	2300 fő
17.	NB II-es női kézilabda bajnoki	50/100 fő
22.	OSB kézilabda	30/20 fő
25.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	40/60 fő
30.	Idősek világnapja	500 fő
OKTÓBER		
8.	Utánpótlás kézilabda NB II-es női kézilabda bajnoki	80/100 fő 60/110 fő
9.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	60/80 fő
13.	OSB kézilabda	30/20 fő
15.	NB II-es női kézilabda bajnoki	70/120 fő
22.	Utánpótlás kézilabda	70/130 fő
24.	Sporthét – röplabda FLASHMOB	70/40 fő 180/20 fő
25.	Sporthét – football	80/50 fő
27.	Sporthét – Floorball	70/40 fő
29.	Bogárkiállítás	300 fő
30.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	60/70 fő
NOVEMBER		
3.	OSB kézilabda	30/20 fő
4.	Aerobik Regionális verseny	140/100 fő
5.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	60/80 fő
6.	NB II-es női kézilabda bajnoki	60/100 fő
10.	OSB kézilabda	30/30 fő
13.	Utánpótlás kézilabda torna	110/130 fő
19.	NB II-es női kézilabda bajnoki	60/120 fő
20.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	60/90 fő
23.	Önkormányzat – Givaudan foci	50/20 fő
25.	Ismerős Arcok koncert	600 fő
26.	Katus Attila Road Show	50 fő
29.	Alsós terematlétika	120/100 fő
DECEMBER		
1.	OSB kézilabda	30/30 fő
3.	NB II-es férfi kézilabda bajnoki	60/100 fő
4.	Járási Futsal	70/100 fő

8.	OSB kézilabda	30/20 fő
10.	Contitech Karácsonyi bál	1600 fő
11.	Doucor Futsal	50 fő
14.	Sportkarácsony	400 fő
15.	Sportkarácsony	550 fő
17.	Givaudan Karácsonyi bál	500 fő
18.	Hátrányos Helyzetűek Karácsonya	500 fő
22.	Doucor Karácsonyi bál	500 fő

Összesen 15 429 fő aktív résztvevője volt a 12 hónap alatt a sportszarnok, illetve külsős helyszíneken rendezett sporteseményeknek, rendezvényeknek, a nézők száma 9 875 fő volt. Mindezek mellett a napi látogatottság plusz 400 fő.

III. Makói Mozi

2016. január 1 - 2016. december 31. közötti forgalom

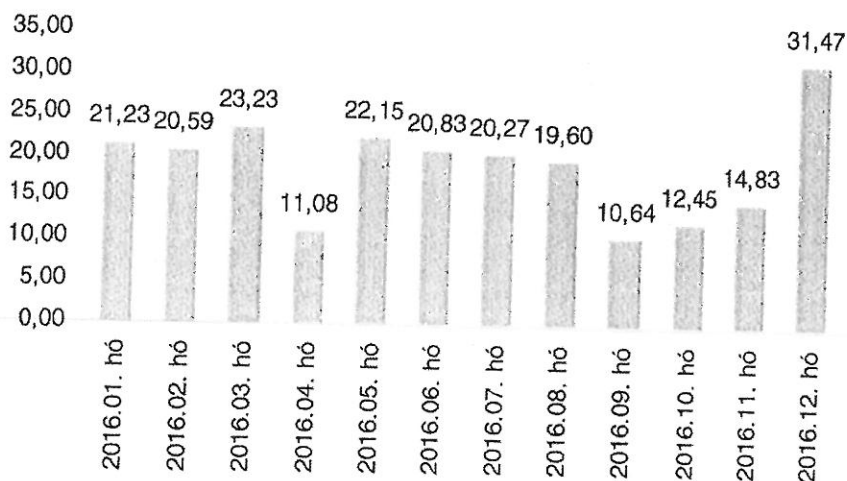
Vetítések száma: 1192

Nézőszám: 23 073 fő

Jegybevétel: 15 626 eFt (nettó)

Összes kiadás: 12 630 eFt (nettó)

Egy előadásra jutó nézők számának alakulása



Óvodai és iskolai csoportoknak igény szerint biztosítottuk a műsoron kívüli filmvetítéseket. Társadalmi szerepvállalásként Emléknapokon ingyenes filmvetítésekre hívtuk az általános iskola felső tagozatos, ill. a középiskolai tanulókat.

Belépődíj nélküli filmvetítések oktatási intézményben tanulóknak 2016 évben:

Saul fia c. magyar filmdráma - A holokauszt nemzetközi emléknapja alkalmából (01.27.)

Portugál c. magyar film - Páger Antal-színészdíj átadó ünnepség alkalmából (02.07.)

Mészáros Márta: Napló gyermekeimnek c. magyar film - a Kommunizmus Áldozatainak Emléknapja alkalmából (02. 25.)

A városi rendezvényeken is díjmentesen kerültek vetítésre az alábbi filmek:
„Páger-díjasok a filmvászonon”-Eszter hagyatéka c. magyar film a Városnapi rendezvénysorozatban
Mamma Mia! c. vígjáték és a Csapd le csacsi! c. magyar vígjáték – a Retro Fesztiválon (07.09.)

IV. Hagymaház Galéria

A 2000-ben alapított Városház Galéria folytatásaként, a Hagymaház Galéria egyik legnépszerűbb és városhatáron túl is jól ismert kiállító helye Makónak. 2015. év őszétől, a Hagymaház Galéria immár új néven, új helyszínen, megújult arculattal várja a kiállítás látogatókat. Havonta átlagosan 1-2 kiállítás nyílik a galériában, mindez változatlan színvonalon és igényességgel. A Hagymaház Galéria évente átlagosan három tematikus (festészet, grafika, fotó) pályázatot hirdet meg és bonyolít le. A pályázatok különböző korosztályokat szólítanak meg. Napjainkra a pályázók köre már a város határait is túllépte, térségi, országos, külföldi érdeklődés jellemző.

A Hagymaház Galéria elsődleges bemutatkozási lehetőséget teremt a helyi művésztelepek (Natura Marosmenti Művésztelep, Makó és Térsége Ifjúsági Művésztelep), a fiatal helyi tehetségek, és a hivatásos, kortárs alkotóművészek és csoportok részére. A Makóról elszármazott, országosan is ismert jelentőségű alkotóművészeknek is immár fontos bemutatkozási helyszínévé vált.

IV. 1. Kiállítások

Oláh Nóra művésztanár kiállítása a magyar kultúra napja alkalmából (01.21.)
Sejben Lajos képzőművész kiállítása (02.26.)
Telegdí Ágnes költő fotókiállítása a költészet napja alkalmából (04.11.)
Makói Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Képzőművészeti Tagozatának kiállítása (04.22.)
In memoriam Galamb József, a Ford-T modell főkonstruktor-Városnapi fotópályázat Makón és a régióban élő fotósok részére (05.05.)
Gera Ákos középiskolai tanuló festészeti kiállítása (05.23.)
„A Nagy Színezés” makói általános iskolás tanulók közös kép-akciója és kiállítása a gyermeknap alkalmából (05.29.)
Kocsis Imre: Lakodalom (pannó) bemutatása, tárlatvezetés: DLA.habil. König Frigyes festőművész, egyetemi tanár (06.25.)
Makó és térségi nyugdíjas klubok kézimunka kiállítása (július 15.)
Szántó Cecília festőművész és Brzozka Marek szobrászművész kiállítása (08.05.)
Marosvidék repertórium - 15 év - kiállítás megnyitó (augusztus 28.)
Naszradi András fotókiállítása (09.15.)
Román Nemzetiségi Önkormányzat kiállítás megnyitója (szeptember 27.)
A Makói Fotóbarátok Egyesületének kiállítása (09.29.)
V. Nagy Nándor szobrászművész kiállítása (10.20.)
Csernyus Lőrinc főépítész kiállítása - Héttorony Fesztivál (11. 18.)
Bertus Barcza Anikó festő kiállítása (12.01.)
Adventi kiállítás és vásár (december 3.)
Papír Betlehem - Karácsonyi képzőművészeti pályázat általános és középiskolás tanulóknak kiállítás megnyitó és díjátadó ünnepség (12.15.)

V. PÉNZÜGYI ADATOK

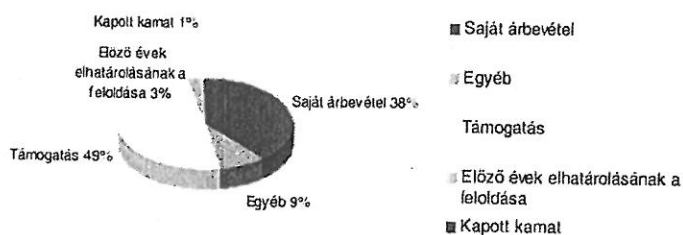
V.1. Bevételek

Saját árbevétel:

A 2016. évben sikeresen növeltük árbevételünket különböző eszközeink bérbeadásával, pl. lelátó, tribün, székek, asztalok, kamera stb.

Saját árbevétel	eFt
-Mozi: 15.626	68 383
-Egyéb rendezvények jegybevétel: 9 387	
-Sporttevékenység bevétel: 18 490	
-Egyéb szolgáltatás, egyéb árbevétel: 24 880	
Egyéb	16 111
-Közfoglalkoztatotti támogatás+egyéb támogatás: 15 730	
-kártérítés, kamat: 381	
Támogatás	88 000
Előző évek elhatárolásának a feloldása	5 240
Kapott kamat	1
Összesen	177 735

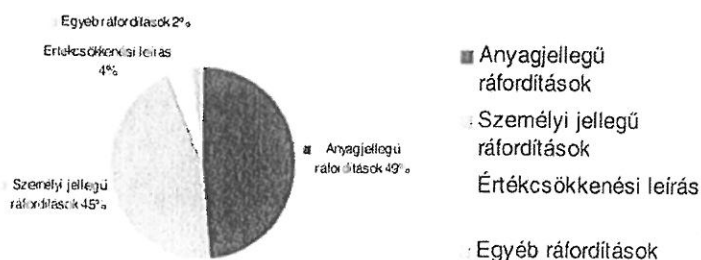
Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft 2016. évi teljes bevételének megoszlása



V.2. Költségek, ráfordítások

	eFt
Anyagjellegű ráfordítások	83 445
Személyi jellegű ráfordítások	78 116
Értékcsökkenési leírás	7 255
Egyéb ráfordítások	3 582
összesen	172 398

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft 2016. évi teljes költségeinek és ráfordításainak megoszlása



Anyagjellegű költségeink: karbantartási anyagok, rendezvények anyagköltsége, nyomtatvány és irodaszer, közüzemi díjak, szállítás és rakodás költségei, mozifilmek bérleti díja, hang-és fénytechnika, videotechnika, monitorrendszer bérlete, hirdetés, reklám, propaganda, vagyonvédelem, rendezvénybiztosítás, plakátok, szórólapok nyomtatása, művészeti szolgáltatás és az ehhez kapcsolódó jogdíjak, mozgóőri szolgálat.

Személyi jellegű ráfordítások: bérek és közterhek, megbízási díjak, alkalmi munkavállalók díjai, cafeteria.

Egyéb ráfordítások: arányosított ÁFA, iparűzési adó, előző évet érintő önellenőrzés

VI. Személyi feltételek

A szakmai feladatokat, valamint a Hagymaház, a Sportcsarnok és a Szabadtéri Színpad működtetését az alábbi létszámmal végeztük el:

1 fő műszakvezető

2 fő műszak

1 fő gazdaságvezető

1 fő könyvelő

1 fő információs-jegypénztáros

1 fő házi pénztáros

3 fő szervezési munkatárs

2 fő technikai munkatárs a Sportcsarnokban

2 fő technikai munkatárs a Hagymaházban

2 fő ügyvezető igazgató

2 fő egyéb ügyintéző

2016-ban folyamatosan alkalmaztunk Munkaügyi Központ által támogatott közfoglalkoztatottakat az alábbi munkakörökben:

2 fő mozigépész

4 fő ügyintéző-jegypénztáros

2 fő karbantartó

1 fő takarító

2016-ban minimális volt a fluktuáció, kiszámítható, stabil munkahelyet és környezetet teremtettünk a dolgozóinknak.

VII. Fejlesztések

2016-ban minimális technikai fejlesztést tudtunk elvégezni, így beszerzésre került: 1 db notebook, 1 db Martin Audio erősítő, 1 db Xilica rendszervezélő, 1 db klíma és 1 db 22 csatornás keverőpult.

VIII. Marketing aktivitások

Cégek, intézmények megkeresése kedvezményes kupon akcióval (mozis karácsonyi kupon akció)

Helyi hirdetési kampány a rendezvényekről, hírlevél (mozi és rendezvények) és kérdőívek (színházi szokások) előkészítése a 2017-es évre.

Jegypénztárosaink értékesítésbe történő aktívabb bevonása, naprakész információval való ellátásuk.

A Hagymaházban megvásárolható a Makoládé, makói épületekről készített képeslapok, leporellók, makói tematikájú kiadványok.

IX. Kommunikáció

Nyomtatott reklámanyagainkat elsősorban városi és térségi szinten terjesztjük plakátok, szórólapok és hirdetés formájában.

A városi reklámfelületeinket (hirdetőoszlopok, csipkesori kirakat stb.) felújítottuk és folyamatosan hasznosítjuk.

A nyomtatott sajtó mellett továbbra is fokozott figyelmet fordítunk az elektronikus sajtóban való folyamatos jelenlétre. A Rádió 7-tel kötött megállapodásnak köszönhetően folyamatosan

megjelennek programajánlók és beszámolók, így népszerűsítettük a város és a Kft. programjait, önkormányzati képviselővel, intézményvezetőkkel.

A Makó Városi TV egy-egy beszélgetésre hívja intézményünket, felhívásokat, játékokat tesz közzé programjainkról, így moziműsorunkról, színházi programjainkról és koncertjeinkről.

A Makó Városi TV oldalain (képijság) folyamatosan hirdetjük a rendezvényeinket és így a programokról részletes tájékoztatást nyújtunk.

Internetes megjelenéseinket (facebook oldal, weboldal) átstrukturáltuk, fokozott figyelmet fordítottunk az aktualitásokra.

Társadalmi kötelezettségvállalás keretében mozikuponok ill. rendezvényekre belépőjegy biztosításával támogatjuk az oktatási intézmények, civil szervezetek munkáját, rendezvényeit.

X. Iskolai Közösségi Szolgálat

2016. január elseje után az érettségi vizsga bizonyítvány kiadásának feltétele 50 óra „közösségi szolgálat” elvégzésének igazolása. Ez a tanulók különböző készségeit és kompetenciáit fejlesztő pedagógiai eszköz, amely hozzájárul ahhoz, hogy a középiskolás tanulók megismerjék a közösségben való tevékenykedés erejét és az ily módon szerzett tudásukat életük során jól hasznosíthatják. 2016-ban már 10 középfokú oktatási intézménnyel kötött együttműködési megállapodással rendelkezünk.

XI. Pályázatok

„Kerékpárral 7 határon át”- Bartók Béla Emléktúra - 400.000.-Ft a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatásával.

Összefoglaló táblázat a társaság legfontosabb gazdasági adatairól

	2016 év tény (eFt)
1. Bevételek - Fontosabb sorok	
Nettó árbevétel (1.)	68 383
Mozi jegy bevétel	15 626
Egyéb rendezvény bevétele	9 387
Sporttevékenység bevétele	18 490
Belföldi szolgáltatás bevétele	24 880
Egyéb bevétel (2.)	109 351
ebből önkormányzati működési támogatás (3.)	88 000
Kormányhivatal támogatás	13 430
Egyéb bevétel	7 921
Összes bevétel (1.+ 2.)	177 734
Összes bevétel önk.műk. támogatás nélkül (1. + 2. - 3.)	89 734
Aktivált saját teljesítmény értéke	0
2. Kiadások - Fontosabb sorok	
Anyag jellegű ráfordítás (4.)	83 445
Személyi jellegű ráfordítás (5.)	78 116
Értécsökkenési leírás (6.)	7 255
Egyéb ráfordítás (7.) (adó, késedelmi kamat, birság)	3 582
Összes üzemi ráfordítás (4. + 5. + 6. + 7.)	172 398
3. Eredmény - Fontosabb sorok	
Üzemi tevékenység eredménye	5 336

	2016 év tény (eFt)
+ 6. + 7.)	
3. Eredmény - Fontosabb sorok	
Üzemi tevékenység eredménye	5 336
Pénzügyi műveletek eredménye	1
Adózás előtti eredmény	5 337
Adófizetési kötelezettség	1 238
Mérleg szerinti eredmény	4 099
4. Mérleg adatok - Fontosabb sorok	
Befektetett eszközök állománya	26 440
Forgóeszközök állománya	20 195
Jegyzett tőke	3 000
Saját tőke	10 860
Rövidlejáratú kötelezettségek	19 107
Hosszú lejáratú kötelezettségek	81
Mérleg főösszeg	52 419
5. Létszám-(fő)	18
+ közcélú / közfoglalkoztatott	9

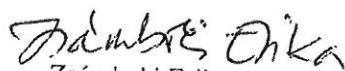
A gazdálkodás eredményességét összesítve a mellékelt, 2016. évi eredménykimutatás tartalmazza. Ez alapján a Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. 2016. évi mérleg szerinti eredménye 4 099 eFt nyereséget realizált.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti tájékoztató alapján kérem a Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolójának elfogadását.

Makó, 2017. május 24.

Tisztelettel


Zsámboki Erika
Ügyvezető

**MAKÓ VÁROSI
KULTURÁLIS-KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KFT.**
6900 Makó, Posta u. 2. Pf.:5.
Tel./Fax: 62/ 212-044
Adószám: 18458642-2-08
Bankszámlaszám: 11735074-20513432


Márton Imre
Ügyvezető

Mellékletek:
-mérleg
-kiegészítő melléklet
-független könyvvizsgálói jelentés

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

Statistikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	3	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Makó Városi Kult.-Közm. N.Kft**

A vállalkozás címe: **6900 Makó, Posta utca 2.**

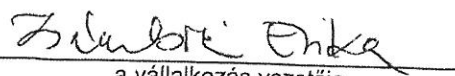
A vállalkozás telefonszáma: **62/212-044**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

2016

üzleti évről

Makó, 2017.05.24.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**MAKÓ VÁROSI
KULTURÁLIS-KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KFT.**
6900 Makó, Posta u. 2. Pf.:5.
Tel./Fax: 62/212-044
Adószám: 18458642-2-06
Banki számlaszám: 11735074-20513432



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

Statistikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	3	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

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	31 922	0	26 440
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	591	0	591
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	31 331	0	25 849
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	29 780	0	20 195
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	28 207	0	6 947
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 573	0	13 248
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	111	6 853	5 784
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	61 813	6 853	52 419

Makó, 2017.05.24

P.H.

Dr. Bóli Ede
a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statistikai számjel

0 6 - 0 9 - 0 1 3 7 7 2

Cégjegyzék száma

1 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

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	-92	6 853	10 860
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	-5 524	6 853	3 761
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 432	0	4 099
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	31 543	0	19 188
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	102	0	81
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	31 441	0	19 107
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	30 362	0	22 371
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	61 813	6 853	52 419

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

Statistikai számjel

0 6 - 0 9 - 0 1 3 7 7 2

Cégjegyzék száma

3 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(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	60 627	0	68 383
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	103 641	0	109 351
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	75 937	0	83 445
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	67 329	0	78 116
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	6 966	0	7 255
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	11 319	0	3 582
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2 717	0	5 336
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	1
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	4	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-4	0	1
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 713	0	5 337
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	281	0	1 238
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 432	0	4 099

MAKÓ VÁROSI
KULTURÁLIS-KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KFT.
6900 Makó, Posta u. 2. Pf.:5.
Tel./Fax: 62/ 212-044
Adószám: 18458642-2-06

Cégszámjegyzék: 11735074-20513462

Makó, 2017.05.24.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

MAKÓ VÁROSI KULTURÁLIS-KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KFT.
6900 Makó, Posta u. 2.

**KIEGÉSZITŐ MELLÉKLET
A
2016. ÉVI
AUDITÁLT MÉRLEGHEZ**

Makó, 2017. május 24.

Zsámboki Erika
Zsámboki Erika
ügyvezető igazgató

MAKÓ VÁROSI
KULTURÁLIS-KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KFT.
6900 Makó, Posta u. 2. Pf.:5.
Tel./Fax: 62/ 212-044
Adószám: 18458642-2-06
Bankszámlaszám: 11735074-20513432

I. Általános fejezet

1. A társaság tulajdonosai, tevékenysége:

A társaság neve: Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.
alapítója: Makó Város Önkormányzata 100 %-ban
alakulás időpontja: 1996.12.02.
A tevékenységet 1997.01.01 napjával kezdte meg.
2009.03.26-tól Nonprofit Kft.

A társaság ügyvezetője: Zsámboki Erika és Márton Imre

A Felügyelő Bizottság tagjai: Baloghné Vass Katalin
Joó Julianna
Csikota József

A Kft. könyvvizsgálója: Focus Audit and Advisory Kft.
Kamarai reg. szám: 004233

A könyvvizsgálatért személyében felelős személy:
Juhász Péter
Kamarai reg. szám: 007296

A társaság tevékenységi körei:

A társaság fő tevékenysége:

1. M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység.
2. Közhasznú, közösségi tér biztosítása,
3. Közművelődési, -tudományos, -művészeti tevékenység,
4. Sport támogatás.

Makó Város Önkormányzata a Kft. működéséhez 2016. évben 88 000 eFt támogatást folyósított.

Közhasznúsági fokozat: közhasznú

2. Számviteli politika, értékelési eljárások.

Társaságunk számviteli politikájának értelmében

- könyvvizetés módja: kettős könyvvitel
- eredménykimutatás: összköltség eljárással készül.

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

A mérleg készítés időpontja: 2017. május 24.

- Immateriális javakat, tárgyi eszközöket a mérlegben nettó értékben szerepeltetjük. Az értékcsökkenési leírást a Számviteli törvénynek megfelelően a Tao.tv. szerinti kulcsok szerint számoljuk el, félévente.
- Az 100 000 Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök egyösszegben leírásra kerülnek.
- A beszerzett tárgyi eszközök maradványértékét nem minősítjük jelentősnek, így azt nulla értékben határoztuk meg.
- A követelések egyedi értékelését a társaság alkalmazta.
- A pénzeszközök a mérlegben könyvszerinti értéken szerepelnek.
- A saját tőkét, illetve annak elemeit könyvszerinti értékükön szerepeltetjük.
- A kötelezettségek nyilvántartási értéken szerepelnek a mérlegben.
- Az aktív-passzív időbeli elhatárolások könyvszerinti értéken szerepelnek a mérlegben.

II. Mérleget magyarázó kiegészítések

1. Eszközök

Immateriális javak (eFt)

Megnevezés	Bruttó érték	Elszámolt értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó érték	867	276	591
Növekedés	94	94	0
Csökkenés	276	276	0
Záró érték	685	94	591

Az immateriális javak csoportjában 2016-ban selejtezés, ill. kivezetés történt a vagyoni értékű jogoknál és a szellemi termékeknél.

Műszaki berendezések, gépek, járművek, irodai berendezések (eFt)

Megnevezés	Bruttó érték	Elszámolt értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó érték	49 926	18 595	31 331
Növekedés	1 679	7 161	1 679
Csökkenés	201	201	7 161
Záró érték	51 404	25 555	25 849

Követelések részletezése (eFt)

Vevő kintlévőségek	6 806
Előlegek (szállítónak, munkavállalónak)	132
Szállító túlfizetés	9
Összesen	6 947

Pénzeszközök (eFt)

Pénztári pénzkészlet:	412
Bankszámla egyenleg	12 836
Összesen:	13 248

Aktív időbeli elhatárolások (eFt) 5 784

Előző évet érintő rendezésre azért került sor, mert a peres ügy követelése nem volt elhatárolva. Így módosító tételként 6 853 eFt lett beállítva.

2. FORRÁSOK

Saját tőke alakulása (eFt)

Megnevezés	2015	Előző évek módosításai	2016
Jegyzett tőke	3 000		3 000
Eredménytartalék	- 5 524	6 853	3 761
Lekötött tartalék			
Adózott eredmény	2 432		4 099
Összesen:	- 92		10 860

Kötelezettségek összetevői (eFt)

Hosszú lejáratú kötelezettségek	81
Rövid lejáratú kötelezettségek:	
Szállítói tartozások	8 320
Járulékok.	3 995
Egyéb adók	146
Áfa	2 232
Munkabér	3 176
Társasági adó	1 238
Összesen:	19 107

Passzív időbeli elhatárolások (eFt)

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 586
Költségek elhatárolása	2 028
Fejl. célú támogatásból elhatárolt összegek	17 757
Összesen:	22 371

A fejlesztési célú támogatás elhatárolt összege a 2011-ben a TÁMOP pályázat útján megvalósult beruházás, 2011-ben megvalósult MVH pályázat alapján beruházás valamint Mozi beruházás fel nem oldott részei

III. EREMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Árbevétel alakulása (eFt)

<u>Megnevezés</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Belföldi értékesítés árbevétele	60 627	68 383
Ebből: Mozi jegy bevétel	16 229	15 626
Egyéb rendezvény jegy bevétele	7 321	9 387
Sporttevékenység bevétele	17 369	18 490
Egyéb szolgáltatás, egyéb ker. ár.	19 708	24 880

2. Egyéb bevételek alakulása (eFt)

<u>Megnevezés</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Önkormányzati támogatás	87 340	88 000
Egyéb támogatás (Munkaügyi Központ, közfogl.)	16 082	20 970
Egyéb bevétel	192	369
Kártérítés	27	12
Összesen:	103 641	109 351

3. Pénzügyi bevételek (eFt)

<u>Megnevezés</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Kapott kamatok	0	1
Összesen	0	1

Mindösszesen bevétel: 164 268 177 735

4.Költségek alakulása (eFt)

<u>Megnevezés</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Anyagjellegű ráfordítások	75 937	83 445
Személyi jellegű ráfordítások	67 329	78 116
Értékcsökkenési leírás	6 966	7 255
Egyéb ráfordítások	11 319	3 582
<u>Pénzügyi műveletek ráf.</u>	<u>4</u>	<u>-</u>
Összesen:	161 555	172 398
Mindösszesen kiadás:	161 555	172 398

A bevételek, költségek és ráfordítások különbségeként 4 099 eFt adózás előtti eredménye lett a társaságnak 2016-ban.

Társasági adó kötelezettség levezetése (eFt)

2016. évi Adózás előtti eredmény korigálva az előző időszak módosító tételekkel

	12 190
Növelő tételek:	
Értékcsökkenés	7 255
Nem a váll. érd. felm. ktg.	189
Értékvesztés elszámolás	-
Céltartalék képzés	-
Összesen:	7 444
Csökkentő tételek:	
értékcsökkenés	7 255
céltartalék felhasználása	-
behajthatatlan követelés leírt összege	-
összesen:	7 255
Adó alapja	12 379
Fizetendő társasági adó	1 238

A FEB tagok tevékenységükért díjazásban nem részesültek.

IV. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Létszám és béradatok:

Megnevezés	2015	2016
Átlagos állományi létszám (fő/év)	23	18
Bérlétszám (Ft/év)	44 877 926	52 181 703
Átlagbér (Ft/fő/év)	1 951 214	2 898 984
Éves munkáltatót terhelő járulékok (Ft)	10 946 099	12 285 052

2. Előző időszak módosítása:

A társaság 2016. december 31-i egyszerűsített éves beszámolójában az előző évi mérleg javítására kényszerült a következő feltárt hiba okán:

A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ által a peren kívüli megállapodásban megfizetett követelést nem tartalmazta az előző évek elhatárolása. Ennek összege: 6 853 eFt.

3. Közhasznúságra vonatkozó adatok:

A Társaság közhasznúsági fokozata: közhasznú, a közhasznúsági fokozat megszerzésének dátuma: 2014. 11. 16. A Társaság az Ectv. értelmében közhasznúsági jelentés készítésére kötelezett.

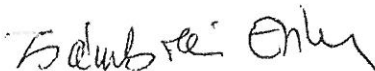
A Társaság bevételeit és anyag jellegű ráfordításait elkülönítetten tartja nyilván, ugyanakkor személyi jellegű ráfordításait és értékcsökkenési leírást a bevételek arányában választja szét közhasznúsági jelentésében.

A társaság közhasznú feladata körébe tartozik a közösségi tér biztosítása (Hagymaház, Hagymaház Szabadtéri Színpad, Zenepavilon, Erdei János Sportcsarnok), továbbá közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása. A fő célkitűzéseket sikerült elérni, nagyságrendileg 20-25 ezer fő vett részt a rendezvényeken Makó és környékéről elsősorban.

Tárgyévi fontosabb rendezvényeink:

- Mozi működtetés
- Zenepavilon működtetés 400-450 fő
- Makói Nyár előadássorozat 5 200 fő
- Nemzeti ünnepek, megemlékezések
- Tárlatok, kiállítások
- Hangversenyek, táncgálák, népművészeti találkozók
- Szabadtéri rendezvények (Hagymafesztiváltól az adventi gyertyagyújtásig)

Makó, 2017. 05. 24.



Zsámboki Erika

ügyvezető

MAKÓ VÁROSI
KULTURÁLIS-KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KFT.
6900 Makó, Posta u. 2. Pf.:5.
Tel./Fax: 62/ 212-044
Adószám: 18458642-2-06
Bankszámlaszám: 11735074-20513432



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

06 Szegedi Törvényszék

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Zsámboki	Erika	
Születési név:		Zsámboki	Erika	
Anyja neve:		Dávid	Etelka	
Születési ország neve:	Magyar			
Születési település neve:	Makó			
Születési ideje:	1968-05-18			

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

Neve:	Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.	
Nyilvántartási szám:	06-08-013772	Tárgyév: 2016

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.05.10 14.34.58



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

06 Szegedi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 6

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet

☐

b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)

☒

Szervezet neve:

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 6900

Település: Makó

Községi neve: Posta

Községi jellege:

utca

Házszám: 2

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: 6900

Település: Makó

Községi neve: Posta

Községi jellege:

utca

Házszám: 2

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

06-08-013772

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében:
Jogi személlyé nyilvánító határozat száma)

6 Pk-40176 / 2014 / 6

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18458642-2-06

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység
képviselőjének neve:

Zsámboki Erika

Képviselő aláírása:

Zsámboki Erika

Keltezés:

Makó

2017-05-24

Makó Városi
Kulturális-Közművelődési
Nonprofit Kft.
6900 Makó, Posta u. 2. Pf.:5.
tel./fax: 63/212-044
Adószám: 18458642-2-06
Működési engedélyszám: 117350/4-20513432



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	31 922		26 440
I. Immateriális javak	591		591
II. Tárgyi eszközök	31 331		25 849
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	29 780		20 195
I. Készletek			
II. Követelések	28 207		6 947
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	1 573		13 248
C. Aktív időbeli elhatárolások	111	6 853	5 784
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	61 813	6 853	52 419
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	-92	6 853	10 860
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	-5 524	6 853	3 761
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	22 853		42 387
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-20 421		-38 288
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	31 543		19 188
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	102		81
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	31 441		19 107
G. Passzív időbeli elhatárolások	30 362		22 371
FORRÁSOK ÖSSZESEN	61 813	6 853	52 419



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	40 919		43 503	19 708		24 880	60 627		68 383
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	103 641		109 351				103 641		109 351
ebből:									
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	103 422		101 430				103 422		101 430
4. Pénzügyi műveletek bevételei			1						1
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	144 560		152 855	19 708		24 880	164 268		177 735
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	40 919		50 356				40 919		50 356
5. Anyagjellegű ráfordítások	63 724		53 088	12 213		30 357	75 937		83 445
6. Személyi jellegű ráfordítások	45 440		49 697	21 889		28 419	67 329		78 116
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	8 050		8 400				8 050		8 400
7. Értékcsökkenési leírás	4 701		4 616	2 265		2 639	6 966		7 255
8. Egyéb ráfordítások	7 648		2 279	3 671		1 303	11 319		3 582
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4						4		
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	121 517		109 680	40 038		62 718	161 555		172 398
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	82 012		88 967				82 012		88 967
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	23 043		43 175	-20 330		-37 838	2 713		5 337
10. Adófizetési kötelezettség	190		788	91		450	281		1 238
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	22 853		42 387	-20 421		-38 288	2 432		4 099

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető bel

Nyomtatva: 2017.05.10 14.34.59



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	87 340		88 000				87 340		88 000
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg									
F. Közzolgáltatási bevétel									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető bel

Nyomtatva: 2017.05.10 14.34.59



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Név: Szervezet

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.

1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám:

6900

Település:

Makó

Községi neve:

Posta

Községi jellege:

utca

Házszám:

2

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.

1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám:

6900

Település:

Makó

Községi neve:

Posta

Községi jellege:

utca

Házszám:

2

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

6.Pk.40176/2014/6

1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

06-08-013772

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18458642-2-06

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység
képviselőjének neve:

Zsámboki Erika

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A társaság közhasznú feladatai körébe tartozik a közösségi tér biztosítása (Hagymaház, Hagymaház Szabadtéri Színpad, Hagymaház Galéria, Makói Mozi, Zenepavilon, Erdei János Sportcsarnok), továbbá közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása. A fő célkitűzéseket elértük, kb. 20 ezer fő vett részt a rendezvényeken, Makó és környékéről. 2016-os év fő eseményei:

- Mozi működtetése
- Zenepavilon működtetése
- Makói Nyár előadássorozat
- Nemzeti ünnepek
- Tárlatok, kiállítások
- Hangversenyek, táncgálák, népművészeti találkozók

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Közösségi tér bizt., közműv., tud., műv., tev., sport tá

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011. évi CLXXXIX tv., 1997. évi CXL tv.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Makó Város és környéke

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

30000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Alaptevékenységre vonatkozó adatok (eFt):

Éves összes bevétel: 68 383

Támogatás: 101 430

Korrigált bevétel: 51 208



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető	4 200	4 200
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	ügyvezető	3 850	4 200
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	8 050	8 400



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	164 268	177 735
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	164 268	177 735
H. Összes ráfordítás (kiadás)	161 555	172 398
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	67 329	78 116
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	82 012	88 967
K. Tárgyévi eredmény	2 432	4 099
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	22
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}]$	☒	☐

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI JEGYZŐKÖNYV

Mely készült a Közművelődési Nonprofit Kft. hivatalos helyiségében 2017. május 12-én.

Jelen vannak: Baloghné Vass Katalin, a Felügyelő Bizottság elnöke
Joó Julianna, a Felügyelő Bizottság tagja
Csikota József, a Felügyelő Bizottság tagja
Zsámboki Erika ügyvezető igazgató
Márton Imre József ügyvezető igazgató
Juhász Péter könyvvizsgáló
Joóné Takács Gyöngyi könyvelő
Szabó Erzsébet könyvelő

Baloghné Vass Katalin: Szeretettel köszöntöm a Felügyelő Bizottság tagjait, ügyvezető asszonyt, ügyvezető urat, könyvvizsgáló urat.

Megállapítom, hogy a Felügyelő Bizottság határozatképes.

Szeretném, ha a következő napirendi pontot fogadnánk el:

A Felügyelő Bizottsági ülés témája:

1. A Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. 2016. évi beszámoló megtárgyalása és elfogadása.
2. A Társaság könyvvizsgálatára a Focus Audit and Advisory Kft.-t (székhely: 6000 Kecskemét, Rákóczi út 9. Cg: 03-09-119640, adószám: 12423161-2-03, MKVK tagszám: 007296, személyében felelős könyvvizsgáló: Juhász Péter, kamarai nyilvántartási szám: 004233) kéri fel 2017. 06. 01. - 2018. 05.31-ig.
3. Egyebek

Kérem, kézfeltartással szavazzunk!

Megállapítom, hogy a napirendet a Felügyelő Bizottság egyhangúlag elfogadta.

Baloghné Vass Katalin: A Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolóját időben megkapta véleményezésre. Szóbeli kiegészítése van-e igazgató asszonynak, illetve igazgató úrnak?

Zsámboki Erika: Nincs szóbeli kiegészítem.

Márton Imre József: Nincs szóbeli kiegészítem.

Baloghné Vass Katalin: Kérem, hogy a Felügyelő Bizottság tagjai tegyék meg észrevételeiket!

Csikota József: Nagyon sok a rendezvény, melyek szépen megvalósultak.

Baloghné Vass Katalin: Kérem könyvvizsgáló urat, hogy mondja el észrevételeit!

Juhász Péter: Tisztelettel tájékoztatom a Felügyelő Bizottságot, hogy a könyvvizsgálatot a képviselő-testület döntése alapján kellett elvégezni a nemzeti könyvvizsgálati standardoknak megfelelően. A vizsgálat folyamán nem találtunk semmi olyan hibát, amely miatt a beszámoló valódiságát kérdőre kellene vonnunk. Minősítés nélküli jelentést fogunk kiadni az egyszerűsített éves beszámoló vonatkozásában.

A Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolóját elfogadásra javaslom a Felügyelő Bizottság, valamint a Képviselő-testület számára.

Baloghné Vass Katalin: Köszönjük könyvvizsgáló úr tájékoztatását és javaslatát.

Baloghné Vass Katalin: Megkérem a FEB tagjait, hogy szavazzunk. A Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolóját megtárgyalta és egyhangú szavazással elfogadta.

HATÁROZAT

2017./III. (05.12.) Felügyelő Bizottsági határozat:

Tárgy: A Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolójának megtárgyalása, elfogadása

A Felügyelő Bizottság a Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolóját megtárgyalta és egyhangú szavazással elfogadta, és azt Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének elfogadásra javasolja.

Baloghné Vass Katalin: Kérem a Felügyelő Bizottság tagjait, hogy szavazzuk meg a Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. könyvvizsgálójává 2017. június 1. napjától 2018. május 31. napjáig a Focus Audit and Advisory Kft. (székhely: 6000 Kecskemét, Rákóczi út 9. Cg: 03-09-119640, adószám: 12423161-2-03, MKVK tagszám: 007296, személyében felelős könyvvizsgáló: Juhász Péter, kamarai nyilvántartási szám: 004233). legyen. Javasoljuk, hogy a megbízást hosszabbítsa meg Makó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete.

HATÁROZAT

2017./IV. (05.12.) Felügyelő Bizottsági határozat:

Tárgy: Juhász Péter kamarai tag könyvvizsgáló megbízásának 2017. 06. 01. - 2018. 05.31-ig való meghosszabbítása

A Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága egyetért, hogy a társaság könyvvizsgálójává 2017. június 1. napjától 2018. május 31. napjáig a Focus Audit and Advisory Kft. (székhely: 6000 Kecskemét, Rákóczi út 9. Cg: 03-09-119640, adószám: 12423161-2-03, MKVK tagszám: 007296, személyében felelős könyvvizsgáló: Juhász Péter, kamarai nyilvántartási szám: 004233) megbízását hosszabbítsa meg Makó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete.

Kmf.

Baloghné Vass Katalin jkv. hitelesítő
Felügyelő Bizottság elnöke

Csikófi József
Felügyelő Bizottság tagja

Zsámboki Erika
ügyvezető igazgató

Joó Julianna
Felügyelő Bizottság-tagja

Márton Imre József
ügyvezető igazgató

Juhász Péter
könyvvizsgáló

Joóné Takács Györgyi
könyvelő

Szabó Erzsébet
könyvelő

Gedó Mária
jegyzőkönyvvezető

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Tisztelt Uram!

Önök megvizsgálták a Makó Városi Kulturális - Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság. (a „Társaság”) 2016. december 31-i (fordulónap) egyszerűsített éves beszámolóját, amely egyszerűsített éves beszámolóban az eszközök és források egyező végösszege 52.419 eFt, adózott eredmény 4.099 eFt (nyereség) eFt, abból a célból, hogy véleményt mondjanak, miszerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény („Számviteli törvény”) és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint.

Megerősítjük, hogy az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és az abban szereplő vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzet, a mérleg szerinti eredmény valós bemutatása a mi felelősségünk.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk ahhoz, hogy megfelelően tájékozottak legyünk, legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Egyszerűsített éves beszámoló

1. Teljesítettük a 2016. június 1. dátumú könyvvizsgálati szerződés 4. pontjában meghatározottak szerinti felelősségünket az egyszerűsített éves beszámolónak a Számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítésével kapcsolatban, és kijelentjük, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a Számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elveknek megfelelően megbízható és valós képet ad.
2. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelteket – elkészítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
3. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvény követelményeivel összhangban, megfelelően történt.
4. A nem helyesbített hibás állítások hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek az egyszerűsített éves beszámoló egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állításokat a teljességi nyilatkozat tartalmazza.
5. Az alábbiak megfelelően kerültek a nyilvántartásokba és megfelelően lettek bemutatva az egyszerűsített éves beszámolóban:

a) az olyan írásos vagy szóbeli garanciák, melyek a Társaság függő kötelezettségei,

b) saját részvény visszavásárlási opciók vagy megállapodások, saját részvény konverzióra vonatkozó opciók, illetve opciós teljesítésre vagy kibocsátási jogra, konverzióra vagy más követelmény miatt tartalékolat saját részvények,

- c) hitelintézetekkel való ügyletek, melyek kötelezettségek fedezésére szolgáló bankbetétekkel vagy más, pénzeszközállomány korlátozására vonatkozó konstrukciókkal, hitelkerettel vagy más hasonló megoldásokkal kapcsolatosak,
 - d) minden mérlegen kívüli származékos pénzügyi instrumentum (határidős ügyletek, opciók, swap ügyletek, stb.), beleértve értékpapírok vételére vagy eladására vonatkozó határidős ügyleteket,
 - e) jelentős mértékű egyéni vagy csoportos hitelkockázati koncentrációt megtestesítő pénzügyi eszközök,
 - f) értékesítés visszakereseti feltételekkel,
 - g) kétes megítélésűvé vált adott kölcsönök,
 - h) olyan hitelek melyeket kamat illetve tőketörlesztés kedvezmény vagy halasztás biztosítása céljából ütemezték át az adós nehéz pénzügyi helyzete miatt,
 - i) korábban értékesített eszközök visszavásárlására vonatkozó megállapodások.
6. A Társaságnak igazolt jogcíme van minden eszközre, ezeket az eszközöket az Önökkel közölteken kívül semmilyen tilalom vagy idegen zálogjog nem terheli, és az egyszerűsített éves beszámolóban bemutatottan kívül semelyik eszköz nincsen biztosítékként lekötve.
 7. Sor került az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja utáni valamennyi olyan esemény helyesbítésére vagy közzétételére, amelyre vonatkozóan a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
 8. A Társaság a felelős a határidőn túli vagy kétes követelésekre képzett értékvesztések meghatározásáért, valamint az értékvesztés elszámolása során használt becslések megfelelőségéért. A menedzsment úgy véli, hogy az elszámolt értékvesztések elégségesek az ilyen követelések után esetlegesen elszámolandó hitelezési veszteségek fedezetére.
 9. Amennyiben az szükséges volt, értékvesztést számoltunk el a készletek után, ha a várható értékesítési árak a nyilvántartási (önköltség) áraknál alacsonyabbak, illetve kielejteztek, vagy értékvesztést számoltunk el az elfekvő vagy használhatatlan készletek után. Az egyszerűsített éves beszámolóban kimutatott teljes készletállomány a Társaság tulajdonában van, és nem tartalmaz nem a Társaság tulajdonában lévő készleteket (bizományostól származó, illetve vevőnek már kiszámlázott tételek) vagy olyan készletek, amelyekhez kapcsolódó kötelezettség nem került lekönyvelésre.
 10. Véleményünk szerint minden aktív időbeli elhatárolások között szereplő elhatárolt költség, ráfordítás a jövőben megtérül.
 11. Az értékesítési vagy garanciális kötelezettségekből, vagy ezek nem teljesítéséből eredő jövőbeni veszteségekre a szükséges céltartalékot megképeztünk.
 12. A Társaság céltartalékot képzett minden, a normál mennyiségeket vagy árakat meghaladó készlet beszerzési vagy eladási kötelezettségből adódó veszteségre.
 13. Tájékoztatunk Önöket minden, az értékesítéssel kapcsolatos tranzakcióról, beleértve a visszaszállítási vagy ármódosítási jogokról és a garanciális kötelezettségekről.

14. A Társaság vezetősége tudatában van annak a ténynek, hogy a Társaság nem rendelkezik formális, az adóhatóság igényeinek megfelelő transzferár dokumentációval a kapcsolt vállalkozásokkal folytatott tranzakciókkal kapcsolatban. A Társaság vezetősége tudatában van továbbá az ezzel járó kockázattal (nyilvántartásonként 2 millió Ft-ig terjedő bírság, adóalap módosító korrekció lehetősége, ha eltér a piaci ártól az alkalmazott ár). A Társaság a fentiek mellett azonban úgy véli, hogy az általuk alkalmazott transzferárak megfelelően kerültek kialakításra, és a szükséges dokumentáció készítése folyamatban van.

15. A Társaság vezetése megerősíti, hogy a Társaság devizás mérlegkéteit teljeskörűen bemutatta, és átvértékelte a fordulónapon.

16. A Társaság vezetése kijelenti, hogy további vevőértékvesztés képzését nem tartja indokoltnak, hiszen ezen követelések teljeskörű térülését számol a menedzsment figyelembe véve a fordulónap utáni eseményeket.

17. Kijelentjük, hogy a tulajdonos és a vezetés a Társaság jövőbeni fenntartása mellett elkötelezett, a Társaság tőkehelyzetét rendezni kívánják, melyekre a fordulónap után történő megállapodások álláspontunk szerint megnyugtató garanciát jelentenek.

A rendelkezésre bocsátott információ

18. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:

- a) hozzáférést valamennyi olyan információhoz, nyilvántartásokhoz, dokumentumokhoz és egyéb anyagokhoz, amelyek Társaság tudomása szerint az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése szempontjából relevánsak
- b) olyan további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat elvégzése céljából kértek tőlünk; továbbá
- c) korlátlan konzultációs lehetőséget azon személyekkel, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.

19. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat az egyszerűsített éves beszámoló megfelelően tükrözi.

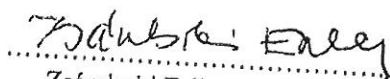
20. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, miszerint az egyszerűsített éves beszámoló csalás következtében lényeges hibás állításokat nem tartalmaz.

21. Közöltük Önökkel, hogy nincs a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos információ, amelyről tudomásunk van:

- a) vezetés,
- b) a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
- c) mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett az egyszerűsített éves beszámolóra.

22. Közöltük Önökkel, hogy nincs a Társaság egyszerűsített éves beszámolóját érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tudomásunkra hozott, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó információk.

23. Közlöttünk Önökkel, hogy nincs ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelés vagy vélt meg nem felelés, amelyek hatásait figyelembe kellene venni az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésekor.
24. A felügyeleti szervek vagy más hatóságok nem értesítették a Társaságot jelentéstételi kötelezettségeivel kapcsolatos, a számviteli törvény vagy más egyéb érvényes jogszabály megsértéséből adódó semmilyen tényről.
25. Tájékoztattuk Önöket a Társaságot érintő összes jogvitáról és követelésről. Nincsenek olyan meg nem nevezett követelések, kárigények vagy jogviták, melyekkel kapcsolatban valamilyen igény merülhetne fel a Társasággal szemben. Ezenkívül hozzáférhetővé tettünk minden, a felügyeleti szervektől vagy más hatóságtól kapott írásos dokumentumot, ideértve az ellenőrzési jegyzőkönyveket és a hozzákapcsolódó levelezést. Informáltuk Önöket minden olyan a felügyeleti szervek vagy más hatóságok által folyamatban lévő minden olyan vizsgálatról illetve már befejezett vizsgálatról, melyről a jelentés még nem készült el.
26. Tájékoztattuk Önöket minden, a Társaság által kezdeményezett, illetve a Társaság ellen indított peres eljárás tekintetében. Kijelentjük, hogy nincs folyamatban lévő peres ügyünk, céltartalék és értékvesztés képzését nem tartjuk szükségesnek.
27. Nem volt:
- a) a szabályoknak, törvényeknek, a Társaság szabályzatainak olyan jellegű megsértése, melynek hatásait az egyszerűsített éves beszámolóban meg kellene jeleníteni, vagy ami egy jövőbeni veszteség elhatárolásának alapjait képezhetné.
 - b) az egyszerűsített éves beszámolóban lévő egyéb kötelezettségeken vagy függőben lévő veszteségeken, nyereségeken kívül más tétel, melyet időbenileg el kell határolni, vagy ki kell mutatni.
28. Közlöttük Önökkel a Társaság kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
29. Teljeskörűen tájékoztattuk Önöket minden mérlegen kívüli származékos pénzügyi instrumentumról (határidős ügyletek, opciók, swap ügyletek, stb.), beleértve értékpapírok vételére vagy eladására vonatkozó határidős ügyleteket.
30. A vezetés megerősíti, hogy nincsenek olyan tervei vagy szándéka, mely befolyásolhatná az eszközök vagy források könyv szerinti értékét vagy minőségét.
31. A vezetés megerősíti, hogy a Társaságnak nincs olyan közvetlen vagy közvetett kitettsége, amelyre a megfelelő értékvesztés vagy céltartalék nem került elszámolásra. Továbbá a vezetés megerősíti, hogy a Társaság likviditási helyzete a jelenleg ismert tények alapján a jövőbeni működéshez megfelelő.
32. Megfeleltünk minden olyan szerződéses kötelezettségünknek, melyek megszegése jelentős hatást gyakorolna az egyszerűsített éves beszámolóra.



Zsámboki Erika, ügyvezető

Makó, 2017. május 24.

MAKÓ VÁROSI
KULTURÁLIS-KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KFT.
6900 Makó, Posta u. 2. Pf.:5.
Tel./Fax: 62/ 212-044
Adószám: 18458642-2-06
Bankszámlaszám: 11735074-20513432

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Makó Városi Kulturális - Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Makó Városi Kulturális - Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság”) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 52.419 eFt, az adózott eredmény 4.099 eFt (nyereség) –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, 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 2016. 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. 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Makó Városi Kulturális - Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen

ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóknak 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 közlése a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának 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 közlések ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, 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, minősíteniünk 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 prezentálását, 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.
- Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - 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.

Budapest, 2017. május 24.

(A papír alapú könyvvizsgálói jelentés került aláírásra.)

Juhász Péter

kamarai tag könyvvizsgáló

nyilvántartási szám: 007296

Focus Audit Kft.

6000 Kecskemét, Rákóczi út 9. I/7.

nyilvántartási szám: 004233