

Farkas Péter úr
Újbudai Polgármesteri Hivatal
Vagyongazdálkodási Osztály

Kérésük szerint társaságunk, a KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft. 2017. évi tevékenységével, illetve a tárgyévvel kapcsolatban elkészült iratokat, dokumentumokat az alábbiak szerint átadjuk:

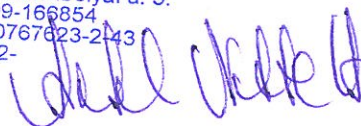
- | | |
|--|-------------------|
| - KözPont Kft mérleg és eredménykimutatását
kiegészítő mellékletekkel | Eredeti 1 példány |
| - Független könyvvizsgálói jelentés | Eredeti 1 példány |
| - 2018. évi beszámoló és 2019. évi üzleti terv | Eredeti 1 példány |
| - Felügyelő Bizottság 2018. 05. 15-i ülésének jelenléti ívét és
a határozatot is tartalmazó jegyzőkönyvét | Eredeti 1 példány |

A 2018. évi prémiumfeltételeket is tartalmazó FB jegyzőkönyv, jelenléti ív, 2018. évi prémiumfeladatok teljesítésére vonatkozó beszámolót, a 2019. évi prémiumkiírások felsorolását 1-1 eredeti példányban a mai napon átadjuk a humánpolitikai-személyzeti vezetőnek, Dr. Anga Anikó asszonynak.

Fentieket szíves felhasználásra elektronikus úton is továbbítottuk Önnek tegnap, az FB ülés után.

Budapest, 2019. május 16.

KözPont Újbudai Kulturális,
Pedagógiai és Média Kft.
1113 Budapest, Zsombolyai u. 5.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2143
-2-



Antal Nikolett
ügyvezető

A fent megjelölt iratokat átvettem:

Adószám: 10767623-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-166854

KözPONT Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft

1113 Budapest, Zsombolyai utca 5

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	49 294		61 509
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	10 581		9 657
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	38 713		50 452
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			1 400
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	121 022		107 243
9.	I. KÉSZLETEK	21		1 079
10.	II. KÖVETELÉSEK	64 722		41 706
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	56 279		64 458
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	57		1 621
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sorok)	170 373		170 373

FORRÁSOK (passzívák)

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	97 901		98 204
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	27 500		27 500
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-22 198		-9 324
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	82 597		76 725
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	7 002		303
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	60 953		46 809
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	60 953		46 809
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	11 519		25 360
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sorok)	170 373		170 373

Budapest, 2019. május 13.

KözPONT Újbudai Kulturális,
Pedagógiai és Média Kft.
1113 Budapest, Zsombolyai u. 5.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2-43

A gazdálkodó képviselője

Adószám: 10767623-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-166854

KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft

1113 Budapest, Zsombolyai utca 5

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	573 646		641 003
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			995
III.	Egyéb bevételek	8 798		10 770
	III.sorból:visszaírt értékvesztés	45		18
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	233 040		268 332
V.	Személyi jellegű ráfordítások	317 878		357 985
VI.	Értékcsökkenési leírás	15 301		17 346
VII.	Egyéb ráfordítások	8 697		8 629
	VII. sorból: értékvesztés	416		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.± II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	7 528		476
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		4
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	19		
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-18		4
C.	Adózás előtti eredmény (±A.± B.)	7 510		480
X.	Adófizetési kötelezettség	508		177
D.	Adózott eredmény (±E.-XII.)	7 002		303

Budapest, 2019. május 13.

**KözPont Újbudai Kulturális,
Pedagógiai és Média Kft.**
1113 Budapest, Zsombolyai u. 5.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2-43
-2-



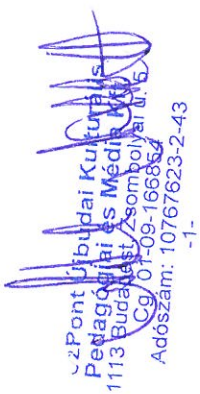
A gazdálkodó képviselője

adatok forintban

A tétel megnevezése	ESETI	Kulti 27%	Gellért tér 27%	Média 5%	Média 27%	UPI	2019 évi összeg
I. Értékesítés nettó árbevétele	33 575 500	326 812 015	2 743 204	125 204 511	35 345 877	24 409 452	548 090 559
Saját bevétel	0	34 063 984	2 743 204	43 300 000	700 000	0	80 807 188
Önkormányzati bevétel	33 575 500	292 748 031	0	81 904 511	34 645 877	24 409 452	467 283 371
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (ráosztott)	0	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0
Anyagköltség	0	20 730 719	758 266	240 628	373 230	507 403	23 738 039
Igénybe vett szolgáltatások	0	21 525 585	110 874	2 865 776	1 269 864	538 531	27 507 613
Egyéb szolgáltatások	0	3 131 082	13 968	469 311	307 287	167 611	4 461 806
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 562 442	42 836 642	0	60 088 200	17 304 000	7 137 826	143 231 787
IV. Anyagjellegű ráfordítások	18 562 442	88 224 029	883 107	63 663 915	19 254 381	8 351 371	198 939 245
Béreköltség	9 237 795	166 593 260	1 416 605	42 592 119	31 531 304	14 046 729	265 417 813
Személyi jellegű kifizetések	538 392	14 240 379	95 954	2 205 033	1 742 332	818 663	19 640 754
Bérfelrakások	541 584	33 564 120	297 316	8 437 057	6 616 812	823 517	50 280 406
V. Személyi jellegű ráfordítások	10 317 771	214 397 760	1 809 876	53 234 208	39 890 448	15 688 909	335 338 972
VI. Értéksökkenési leírás	0	5 539 194	1 354	45 498	687 333	16 249	6 289 629
VII. Egyéb ráfordítások	0	5 335 913	40 056	1 309 517	361 232	339 571	7 386 290
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 695 287	13 315 119	8 811	6 951 372	-24 847 518	13 351	136 423
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0	0	0	0	0
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	4 695 287	13 315 119	8 811	6 951 372	-24 847 518	13 351	136 423
XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	4 695 287	13 315 119	8 811	6 951 372	-24 847 518	13 351	136 423

Önkormányzati támogatás- költségvetési rendelet alapján

AFA	79 041 969	27%	0	27%	5%	27%	27%
Összes önkormányzati támogatás	371 790 000	27%	0	27%	5%	27%	27%
	371 790 000				130 000 000	31 000 004	532 790 004


 Széchenyi István
 Budapesti Kultúra
 Pedagógiai és Média
 1113 Budapest, Zsombolyai utca 5.
 Cg. 01-09-166832
 Adószám: 10767623-2-43

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A kiegészítő melléklet a KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft 2018. január 01. - 2018. december 31.-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszábeli háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgálták.

1.1. Általános adatok

Székhelye:	1113 Budapest, Zsombolyai utca 5
Telephelyek:	1111 Budapest, Szent Gellért tér 1-3. 1116 Budapest, Gyékényes utca 45-47. 1111 Budapest, Lágymányosi utca 5. 1111 Budapest, Bartók Béla utca 32. 1117 Budapest, Erőmű utca 4. 1119 Budapest, Petzvál József utca 42. 1118 Budapest, Törökugrató utca 9. 1111 Budapest, Karinthy Frigyes út 22. 1116 Budapest, Bazsalikom utca 24. 1116 Budapest, Kardhegy utca 2. 1112 Budapest, Cirmos utca 8. 1111 Budapest, Bercsényi utca 10. 1116 Budapest, Pentele utca 8. 1117 Budapest, Erőmű utca 4. 2.em. 1116 Budapest, Fonyód utca 2-4.
Alapítás időpontja:	1992. május 4., hétfő
Cégbejegyzés időpontja:	1992. december 29., kedd
Cégbírósági bejegyzés száma:	01-09-166854
Statisztikai számjel	10767623-5814-113-01
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság

A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Jegyzett tőke összege	%-os megoszlás
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzat	3 000 000 Ft	100,0%
Összesen:	3 000 000 Ft	100,00%

1.2. A Társaság főbb tevékenységi köre

TEÁOR száma és megnevezése

5814'08	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
1089'08	M.N.S. Egyéb Élelmiszer Gyártása
1811'08	Napilapnyomás
1812'08	Nyomás (kivéve: napilap)
1813'08	Nyomdai előkészítő tevékenység
1820'08	Egyéb sokszorosítás
4781'08	Élelmiszer, Ital, Dohányáru Piaci Kiskereskedelme
5310'08	Postai tevékenység (egyetemes kötelezettséggel)
5629'08	Egyéb Vendéglátás
5630'08	Italszolgáltatás
5811'08	Könyvkiadás
5813'08	Napilapkiadás
5911'08	Film-, video-, televízióműsor-gyártás
6020'08	Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása
6311'08	Adatfeldolgozás, web-hoztíng szolgáltatás
6312'08	Világháló-portál szolgáltatás
6820'08	Saját Tulajdonú, Bérelt Ingatlan Bérbeadása, Üzemeltetése
7021'08	Pr, kommunikáció
7022'08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7312'08	Médiareklám
8230'08	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299'08	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8532'08	Szakmai középfokú oktatás
8560'08	Oktatást kiegészítő tevékenység
8810'08	Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
9101'08	Könyvtári, levéltári tevékenység
9102'08	Múzeumi tevékenység
9329'08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

1.3. A vállalkozás folytatása

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

A Társaságnak mérlegén kívüli tételei nincsenek.

2. A számviteli politika főbb vonásai

2.1. A könyvvizetés módja

Társaságunknál a könyvvizetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.

2.2. A beszámoló elkészítéséért a felelős

A beszámoló elkészítéséért, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír.

A felelős személy neve:	Lévai Márk
Címe:	1126 Budapest, Kléh István 9.
Nyilvántartási szám:	201610

A beszámolót a Magyar Könyvvizsgáló Kamara nyilvántartásában szereplő, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel rendelkező, független könyvvizsgáló auditálta. Az éves könyvvizsgálati díj: 1 080 000 Ft

Neve	Penner-Audit Kft
Nyilvántartási szám	000645
Személyében felelős	Jónásné Penner Ágnes
Címe	2049 Diósd Rákóczi u. 28.
Regisztrációs száma	001448

2.3. Könyvvizetés pénzneme

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

2.4. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel.

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31

2.5. Beszámoló készítés rendje

A beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a fordulónapot követő év április 15-e. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A beszámoló a mérlegből, az eredmény-kimutatásból, és a kiegészítő mellékletből áll.

2.6. A mérleg választott formája

Egyszerűsített éves beszámoló A típusú mérleget készít.

2.7. Az eredmény-kimutatás választott formája

A társaság az összköltség- eljárással készülő eredménykimutatást alkalmazza.

2.8. Amortizációs politika

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a maradványértékkel csökkentett bruttó értékéből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg.

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor.

Kivételt képez a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenésének elszámolása, melyre a kivezetéskor kerül sor.

A várható használati idők a következők:

	<u>MEGNEVEZÉS</u>	<u>HASZNÁLATI IDŐ</u> <u>(ÉV)</u>
Vagyoni értékű jogok		3
Üzleti vagy cégérték		5
Szellemi termékek		3
Bérleti jogok		5
Épületek, építmények		17-50
Műszaki gépek, berendezések		1-7
Járművek		5
Egyéb berendezések, felszerelések		1-7

A maradványérték meghatározásának általános mértéke:

50.000.000 Ft bekerülési érték alatt

50.000.000 Ft bekerülési érték felett

0%
tulajdonosi döntés

A terven felüli értékcsökkenést akkor számoljuk el, ha:

- A tárgyi eszköz, vagy beruházás értéke tartósan csökken,
- A tevékenység megváltozása miatt feleslegessé válik
- Megsemmisült
- Megrongálódott, illetve rendeltetésszerűen nem használható.

2.9. Eszközök és források értékelési eljárása

A Társaság a valós értékelési eljárást nem alkalmazza.

Befektetett eszközök értékelése:

Az immateriális javakat, valamint a tárgyi eszközöket a bekerülési értéket (beszerzési árat) az értékcsökkenéssel csökkentett nettó bekerülési értéken értékeljük.

Forgóeszközök értékelése:

Az anyagok értékelése az év végi leltár alapján, beszerzési áron történik.

A vásárolt készletek értékelése import árukészletnél kalkulált beszerzési áron. A beszerzési ár az engedményekkel csökkentett, illetve felárrakkal növelt vételárat, a vám- és vámkezelési díjat tartalmazza az ÁFA és a hatósági illeték nélkül.

A készletek értékelése az év végi mennyiségi leltár felvétel alapján a fent meghatározott beszerzési áron történik.

A követeléseket bekerülési értéken kell a mérlegbe beállítani.

A külföldi pénzürtékre szóló követelést a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó, a Magyar Nemzeti Bank által előírt árfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni, a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján.

Kötelezettségek értékelése:

A kötelezettségeket bekerülési értéken kell a mérlegbe beállítani.

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettséget a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó a Magyar Nemzeti Bank által előírt árfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

2.10. A jelentős tételek elkülönítésének szempontjai

Az ellenőrzés, önellenőrzés hibáit akkor tekintjük jelentősnek, ha az adott évet érintő hibák azok összegének előjelétől függetlenül elérik az adott év mérleg főösszegének 2 százalékát.

A kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások nagyságát a Társaság a saját tőke 40%-ban határozza meg, valamint a kivételes előfordulású tételek száma kettőnél kevesebb.

A Társaságnál kivételes nagyságú és előfordulású bevétel, költség és ráfordítás nem volt.

2.11. Ellenőrzés, önellenőrzés

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle jelentős hibát nem tárt fel, a beszámoló korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

2.12. Összehasonlíthatóság

A Társaság beszámolójában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival.

A beszámolóban az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott

3. A MÉRLEG

Mérleg - Eszközök	Tárgyév	Arány %
Immateriális javak	9 657	5,67%
Tárgyi eszközök	50 452	29,61%
Befektetett pénzügyi eszközök	1 400	0,82%
Készletek	1 079	0,63%
Követelések (vevők)	38 702	22,72%
Egyéb követelések	3 004	1,76%
Értékpapírok	0	0,00%
Pénzeszközök	64 458	37,83%
Aktív időbeli elhatárolás	1 621	0,96%
Összesen	170 373	100,00%

Mérleg - Források	Tárgyév	Arány %
Saját tőke	98 204	57,64%
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0,00%
Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók)	11 349	6,66%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	35 460	20,81%
Passzív időbeli elhatárolás	25 360	14,89%
Összesen	170 373	100,00%

Az egyező mérlegfőösszeg az eszköz és forrás oldalon 170 373 eFt

3.1. Eszközök

3.11. Befektetett eszközök

Befektetett aránya

Mutató	Előző év	Tárgyévi	Index
Befektetett eszköz	28,93%	36,10%	124,78%
Összes eszköz			

Az immateriális javak adatai

Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapon 9 657 eFt.

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszerv. akt. értéke	0	2 325	0	0	2 325
Kísérleti fejlesztés akt. értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	3 107	651	38	0	3 720
Szellemi termékek	18 384	3 696	0	0	22 080
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Összesen	21 491	6 672	38	0	28 125

Halmazott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszerv. akt. értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés akt. értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	2 301	559	38	0	2 822
Szellemi termékek	8 609	7 037	0	0	15 646
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Összesen	10 910	7 596	38	0	18 468

A Tárgyi eszközök adatai

A tárgyi eszközök nettó értéke a mérleg fordulónapon 50 452 eFt.

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	22 998	1 935	50	0	24 883
Műszaki berendezések, gépek, járművek	19 790	6 798	0	0	26 588
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	25 748	8 212	23	0	33 937
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	3 551	0	0	-877	2 674
Beruházásra adott előlegek	50	5 338	0	0	5 388
Összesen	72 137	22 283	73	-877	93 470

Halmazott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 172	1 237	50	0	7 359
Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 036	4 241	0	0	11 277
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	20 216	4 189	23	0	24 382
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Összesen	33 424	9 667	73	0	43 018

A Befektetett pénzügyi eszközök adatai

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	1 400	0	0	1 400
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	0
Összesen	0	1 400	0	0	1 400

3.24. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Bevételek elhatárolása - következő évek	1 364	0	-1 364
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 364	0	-1 364
Személyi jellegű ráfordítás	2 299	6 098	3 799
Energia költségek	104	306	202
Bérleti díj	0	20	20
Telefon, internet	66	0	-66
Egyéb anyag jellegű szolgáltatás	45	0	-45
Egyéb közüzemi díj	13	0	-13
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 527	6 424	3 897
Térítés nélkül átvett eszközök	177	0	-177
Kapott támogatás	7 451	18 936	11 485
Halasztott bevételek	7 628	18 936	11 308
Összesen	11 519	25 360	13 841

4. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS

4.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye

Az üzemi tevékenység eredménye a tárgyévben 476 eFt volt.

Árbevétel arányos üzleti eredmény

Mutató	Előző év	Tárgyév	Index
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye			
Értékesítés nettó árbevétele	1,31%	0,07%	5,66%

A társaság összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

Értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Kulturális és feladatok	205 641	330 893	125 252
Média tevékenység feladatai	116 398	120 522	4 124
Rendezvényszervezés	138 356	122 073	-16 283
Hirdetés	39 366	42 684	3 318
Pedagógiai feladatellátás	23 060	24 710	1 650
			0
			0
Egyéb belföldi értékesítés nettó árbevétele	50 825	121	-50 704
Összesen	573 646	641 003	67 357

Anyag jellegű ráfordítások

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Anyagköltség	22 837	20 326	-2 511
Igénybe vett szolgáltatások, és egyéb anyag jellegű szolgáltatások	33 127	29 860	-3 267
Szakértői díjak	19 321	15 489	-3 832
Pénzforgalmi díjak	2 576	2 911	335
Posta, telefon, internet	3 079	2 824	-255
Javítás, karbantartás	2 137	1 815	-322
Bérleti díjak	1 488	1 335	-153
Utazási, kiküldetési költségek	809	1 144	335
Biztosítási díjak	830	555	-275
Oktatás és továbbképzés költségei	192	353	161
Hatósági és tagsági díjak	185	333	148
Hirdetés, reklám, propaganda	0	314	314
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	2 510	2 787	277
Eladott áruk beszerzési értéke	57	18	-39
Közvetített szolgáltatások beszerzési értéke	177 019	218 128	41 109
Összesen	233 040	268 332	32 025

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	48,70	53,00	4
Bruttó bérköltség	242 918	278 212	35 294
Bérfelrakások	56 047	57 377	1 330
Egyéb személyi jellegű kifizetés	18 913	22 396	3 483
Jóléti és kulturális költségek	12 422	12 397	-25
Béren kívüli juttatások adója	4 274	4 951	677
Utazási költségterítés	847	1 213	366
Reprezentáció	692	2 625	1 933
Betegszabadság, táppénz	678	1 195	517
Egyéb személyi jellegű költség	0	15	15
Összesen	317 878	357 985	43 594

Hivatkozva a Sztv. 89. § (4) pontjára, kijelentem, hogy a Társaság vezető tisztviselői, FB tagok részére előleg, kölcsön folyósítás, garancia, kamat és visszafizetett összeg kifizetés nem történt.

3.13. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
Biztosítás	0	341	341
Közüzemi díj	0	66	66
Szakértői díj	0	834	834
Előfizetések	57	380	323
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	57	1 621	1 564
Halasztott ráfordítások	0	0	0
Összesen	57	1 621	1 564

3.2. Források

3.21. Saját tőke

A saját tőke jellemző mutatói

Tőkeerősség

Mutató	Előző év	Tárgyév	Index
Saját tőke	57,46%	57,64%	100,31%
Mérleg főösszeg			

Befektetett eszközök fedezete I.

Mutató	Előző év	Tárgyév	Index
Saját tőke	198,61%	159,66%	80,39%
Befektetett eszközök			

Saját tőke növekedési mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Index
Saját tőke	3263,37%	3273,47%	100,31%
Jegyzett tőke			

Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban					
	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitó egyenleg	3 000	27 500	-22 198	82 597	0	7 002
Előző évi adózott eredmény			7 002			-7 002
Lekötött tartalék képzés			-2 325	2 325		
Fejlesztési tartalék feloldás			8 197	-8 197		
Tárgyévi adózott eredmény						303
Záró egyenleg	3 000	27 500	-9 324	76 725	0	303
Változás eFt	0	0	12 874	-5 872	0	-6 699
Változás %-ban	0,00%	0,00%	42,00%	92,89%	0,00%	4,33%

3.22. Céltartalékok

A társaság 2018 évben céltartalékot nem képzett

3.23. Kötelezettségek

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Belföldi szállító kötelezettség	19 521	11 349	-8 172
Szállító kötelezettség	19 521	11 349	-8 172
Kapott rövid lejáratú hitelek, kölcsönök	0	0	0
Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek	14 329	15 398	1 069
Általános Forgalmiadó kötelezettség	6 722	6 762	40
Szociális hozzájárulás adó	6 436	4 175	-2 261
Személyi jövedelemadó kötelezettség	4 383	3 432	-951
Nyugdíjbiztosítási járulék	2 991	2 088	-903
Egészségbizt. és munkaerőpiaci járulék	2 413	1 619	-794
Iparűzési adó kötelezettség	365	575	210
Egészségügyi hozzájárulás kötelezettség	252	541	289
Óvadék, biztosíték, bánatpénz	2 800	395	-2 405
Szakképzési hozzájárulás	449	320	-129
Egyéb adójellegű kötelezettség	25	115	90
Rehabilitációs hozzájárulás	261	40	-221
Vevőtől kapott előleg	6	0	-6
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0	0	0
Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	41 432	35 460	-5 972
Összesen	60 953	46 809	-14 144

A kötelezettségek között tulajdonosok által nyújtott hitel nincs.

3.24. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Bevételek elhatárolása - következő évek	1 364	0	-1 364
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 364	0	-1 364
Személyi jellegű ráfordítás	2 299	6 098	3 799
Energia költségek	104	306	202
Bérelti díj	0	20	20
Telefon, internet	66	0	-66
Egyéb anyag jellegű szolgáltatás	45	0	-45
Egyéb közüzemi díj	13	0	-13
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 527	6 424	3 897
Térítés nélkül átvett eszközök	177	0	-177
Kapott támogatás	7 451	18 936	11 485
Halasztott bevételek	7 628	18 936	11 308
Összesen	11 519	25 360	13 841

4. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS

4.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye

Az üzemi tevékenység eredménye a tárgyévben 476 eFt volt.

Árbevétel arányos üzleti eredmény

Mutató	Előző év	Tárgyév	Index
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye			
Értékesítés nettó árbevétele	1,31%	0,07%	5,66%

A társaság összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

Értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Kulturális és feladatok	205 641	330 893	125 252
Média tevékenység feladatai	116 398	120 522	4 124
Rendezvényszervezés	138 356	122 073	-16 283
Hirdetés	39 366	42 684	3 318
Pedagógiai feladatellátás	23 060	24 710	1 650
			0
			0
Egyéb belső értékesítés nettó árbevétele	50 825	121	-50 704
Összesen	573 646	641 003	67 357

Anvag jellegű ráfordítások

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Anyagköltség	22 837	20 326	-2 511
Igénybe vett szolgáltatások, és egyéb anyag jellegű szolgáltatások	33 127	29 860	-3 267
Szakértői díjak	19 321	15 489	-3 832
Pénzforgalmi díjak	2 576	2 911	335
Posta, telefon, internet	3 079	2 824	-255
Javítás, karbantartás	2 137	1 815	-322
Bérelti díjak	1 488	1 335	-153
Utazási, kiküldetési költségek	809	1 144	335
Biztosítási díjak	830	555	-275
Oktatás és továbbképzés költségei	192	353	161
Hatósági és tagsági díjak	185	333	148
Hirdetés, reklám, propaganda	0	314	314
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	2 510	2 787	277
Eladott áruk beszerzési értéke	57	18	-39
Közvetített szolgáltatások beszerzési értéke	177 019	218 128	41 109
Összesen	233 040	268 332	32 025

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	48,70	53,00	4
Bruttó bérköltség	242 918	278 212	35 294
Bérfelrakások	56 047	57 377	1 330
Egyéb személyi jellegű kifizetés	18 913	22 396	3 483
Jóletti és kulturális költségek	12 422	12 397	-25
Béren kívüli juttatások adója	4 274	4 951	677
Utazási költségtérítés	847	1 213	366
Reprezentáció	692	2 625	1 933
Betegszabadság, táppénz	678	1 195	517
Egyéb személyi jellegű költség	0	15	15
Összesen	317 878	357 985	43 594

Hivatkozva a Sztv. 89. § (4) pontjára, kijelentem, hogy a Társaság vezető tisztviselői, FB tagok részére előleg, kölcsön folyósítás, garancia, kamat és visszafizetett összeg kifizetés nem történt.

Értécsökkenési leírás

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Lineáris	11 537	17 346	5 809
Kisértékű eszközök egyösszegű leírása	3 764	0	-3 764
Összesen	15 301	17 346	2 045

Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Költségek fedezetére kapott támogatások	8 552	10 522	1 970
Befektetett eszköz értékesítés bevétele	115	18	-97
Követelésekre elszámolt értékvesztés, céltartalék visszairása	45	18	-27
Elengedett kötelezettség	0	202	202
Utólag kapott engedmények	12	0	-12
Egyéb bevétel	74	10	-64
Egyéb bevételek	8 798	10 770	1 972
Értékesített befektetett eszközök könyv szerinti értéke	201	18	-183
Készletekre elszámolt értékvesztés	173	0	-173
Követelésekre elszámolt értékvesztés	416	0	-416
Költségvetéssel, önkormányzattal elszámolt adók	7 492	8 156	664
Fizetett bírság, kötbér, kamat	13	28	15
Behajthatatlan követelés	126	416	290
Véglegesen átadott pénzeszköz - támogatások	275	0	-275
Egyéb ráfordítás	1	11	10
Egyéb ráfordítások	8 697	8 629	-68

4.2. Pénzügyi műveletek eredménye

A társaságnak a tárgyévben a pénzügyi műveletek eredménye 4 eFt volt, részletezését az alábbi kimutatás tartalmazza:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	1	2	1
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	2	2
Pénzügyi műveletek bevételei	1	4	3
Követelések, kötelezettsége, pénzeszközök árfolyamvesztése	19	0	-19
Pénzügyi műveletek ráfordításai	19	0	-19

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek vagy ráfordítások nem kerültek elszámolásra.

4.3. Az adófizetési kötelezettség levezetése

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	7 510	480
- Adótörvény szerinti értécsökkenés és eszközkivezetés	15 369	17 226
- Fejlesztési tartalék	3 755	0
- Értékvesztés felhasználás	45	0
- Behajthatatlan követelés	0	101
Társasági adóalapot csökkentő tételek összesen:	19 169	17 327
- Számviteli törvény szerinti értécsökkenés és eszközkivezetés	15 301	17 364
- Számviteli törvény szerinti értékvesztés	305	0
- Behajthatatlan, elengedett követelés	0	416
- Egyszerűsített foglalkoztatás miatti korrekció	1 701	1 038
Társasági adóalapot növelő tételek összesen:	17 307	18 818
Adófizetési kötelezettség összesen	508	177
Adózott eredmény	7 002	303

4.4. Adózott eredmény levezetése

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	7 510	480
Adóalapot csökkentő tételek	19 169	17 327
Adóalapot növelő tételek	17 307	18 818
Adóalap	5 648	1 971
Jövedelem minimum	0	0
Számított társasági adó	508	177
Adókedvezmények	0	0
Fizetendő társasági adó	508	177
Adózott eredmény	7 002	303

A Társaság ügyvezetésének javaslata, hogy a tárgyévi eredmény az eredménytartalék javára kerüljön elszámolásra.

S. A PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

Hitelfedezeti mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Index
Követelések			
Rövid lejáratú kötelezettségek	106,18%	89,10%	83,91%

Vevő - szállító állomány összemérési mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Index
Vevőállomány			
Szállító állomány	295,20%	341,02%	115,52%

Likviditási gyorsráta mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Index
Likvid pénzeszközök			
Rövid lejáratú kötelezettségek	135,83%	181,78%	133,82%

Likviditási mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Index
Forgóeszközök			
Rövid lejáratú kötelezettségek	198,55%	229,11%	115,39%

Cash Flow kimutatás

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozások	10 645	37 740
1.	Adózás előtti eredmény	7 510	480
2.	Elszámolt amortizáció	15 301	17 346
3.	Elszámolt értékvesztés	-544	18
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5.	Befektetett eszközök kivételének eredménye	260	0
6.	Szállító kötelezettség változása	6 813	-8 172
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	12 524	-5 972
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-7 030	13 841
9.	Vevőkövetelés változása	-26 351	18 906
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	2 574	3 034
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	96	-1 564
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-508	-177
13.	Fizetett osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	-23 088	-28 161
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-23 203	-28 179
15.	Befektetett eszközök értékesítése	115	18
16.	Kapott osztalék	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás	0	-1 400
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	0	0
18.	Kötvénykibocsátás bevétele	0	0
19.	Hitelfelvétel	0	0
20.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
21.	Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	0	0
22.	Kötvényvisszafizetés	0	0
23.	Hiteltörlesztés,- visszafizetés	0	-1 400
24.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
25.	Előző évek eredménytartalék módosító hatása	0	0
25.	Pénzeszközök nyitó állománya	68 722	56 279
26.	Pénzeszközök záró állománya	56 279	64 458

Budapest, 2019. május 13.


 KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft.
 1113 Budapest, Zsombolyai u. 5.
 Cg. 01-09-166854
 Adószám: 10767623-2-43
 -2-

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Központ Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Központ Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 170.373 E Ft, az adózott eredmény 303 E Ft (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 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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.

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

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

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban 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 felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvén kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért 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

PENNER-AUDIT Könyvvizsgáló Kft.

☒ 2049 Diósd Rákóczi u. 28. Cg.: 13-09-132083

Adószám: 11238151-2-13

☎ 06-30-211-3945 fax: 06-23-390-130 E-mail: penner.agnes@penneraudit.hu


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

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítására, 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 hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. május 14.


Jónásné Penner Ágnes
Penner-Audit Könyvvizsgáló Kft.
2049 Diósd Rákóczi u. 28.
Nyilvántartásba-vételi szám: 000645




PENNER-AUDIT

Könyvvizsgáló KFT. (2)

2049 Diósd, Rákóczi u. 28.

Adószám: 11238151-2-13


Jónásné Penner Ágnes
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001448

Beszámoló és Üzleti terv – 2019.

KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft.

2019. május 6.

TARTALOMJEGYZÉK

ÜZLETI TERV – 2019.

KözPont Kft. 2018-as működése

Kultúra és közművelődés

Újbudai Pedagógiai Iroda

Újbuda Média és kommunikáció

Pont Magazin

Kiemelt rendezvények

Stratégiai célok 2019-ben

Költségvetés – 2019.

BESZÁMOLÓ – 2018.

A Központ Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft. 2018-ban az alap- és kiegészítő tevékenységek tekintetében összesen bruttó 641 millió forint bevétellel zárta az évet, ebből bruttó 598 millió forint származott az önkormányzat költségvetési sorairól (melyből 476 millió forint volt az alapfeladat ellátására vonatkozó rész). 2017. október 1-től vettem át a cég ügyvezetői igazgatói feladatait; s összességében elmondható, hogy pénzügyileg stabil körülmények között, majd a 2018-as üzleti évet már teljes egészében én vezettem úgy, hogy továbbra is középpontban tartottam a korábban elért eredményeim megőrzését és az elmúlt évben vállalt célkitűzéseim szem előtt tartását.

A 2017. évi vállalt célok között jelentős szervezetfejlesztésbe fogtam. A szervezeti átalakítások nem valósulhatnak meg egyetlen üzleti évben és nem is lehetséges azok hasznait egyetlen éven belül learatni. Az előző üzleti év után 2018-ban egy átfogó szervezeti átvilágítást hajtottunk végre, amely ütemezését tekintve a 2019-es üzleti évre jócskán átnyúlik. Több ponton hajtottunk és hajtunk végre apróbb finomításokat, ami főképpen az egyes munkakörök (leginkább a média, kommunikáció és kultúra, illetve művészeti tevékenységek területén jelentenek változásokat) kisebb pontosítását, módosítását jelentette.

A cég 2018-ban már aktívan alkalmazta az elmúlt évben még csak tesztüzemben használt kontrolling szoftverét. A jól működő pályázati elszámolások rendszerét megőriztük, ugyanis a kulturális területen idén is több nyertes beadványunk volt a Nemzeti Kulturális Alapnál, mely az önkormányzattól kapott költségvetésen felül folyamatosan visszaforgatható alapot nyújtott a képző- ipar- és fotóművészeti területeken, a nyertes pályázatokkal járó presztízsről nem is beszélve (például: ma Budapesten a képzőművészet után a B32 Galéria és Kultúrtér a fővárosi, designnal és iparművészettel foglalkozó galériák, terek között is messze kiemelkedőnek számít). A 2018-as évet azzal kezdtük, hogy az Újbuda újság hirdetéseit optimalizáltuk: részben emeltünk az árakon, ugyanakkor szofisztikáltabbá tettük a kedvezmények rendszerét, továbbá igazítottunk a lap terjedelme és a hirdetési felületek közötti arányokon. A hirdetéseladási területen ütköztető rendszerünket folyamatosan fejlesztettük, mely a sales-szel foglalkozó kollégákkal szemben méltányosabb eljárást eredményez.

Kultúra és közművelődés

Kulturális területen a B32 Galéria és Kultúrtér és a Karinthy Szalon mostanra a fővárosi kulturális élet kiemelkedően magas színvonalat képviselő terei közé tartoznak. Az éves működési támogatás és jegyeladások mellett az év közbeni bevételünk rendezvénylebonylítási- és ügyletei díjakkal egészülnek ki. A tervezetthez képest mindkét bevételi forrást maximálisan teljesítettük 2018-ban. A Nemzeti Kulturális Alap Képzőművészeti Kollégiuma a B32 kiállításait 800 ezer forinttal támogatta, a Trezor kiállításaira és design eseményeire az Iparművészeti Kollégiumtól 1,5 millió forint támogatást, a Fotóművészeti Kollégiumtól 800 ezer forint, a Karinthy Szalon kiállításaira 720 ezer forint támogatást nyertünk; ebből látszik tehát, hogy 2018-ban újabb körrel, a fotóművészettel is komolyabb szinten bővül a repertoárunk.

2018-ban célul tűztük ki a gyűjtői kiállítások szervezését, ami azért fontos és koncepciós lépés, mert a galéria EU-s kötelező, 5 éves fenntartását követően akár műkereskedelmi tevékenységet is végezhetnénk, ám ez komoly előkészületeket igényel. A gyűjtői kiállítások haszna ebben az értelemben kettős: egyrészt olyan munkákat is bemutatathatunk, melyeket adott esetben ritkábban láthat csak a nagyközönség, másrészt pedig a műgyűjtőkön keresztül egy teljesen új közönséget tud megszólítani a galéria. Az év legnagyobb sikere az El Kazovszkij kiállítás volt, melyet hosszú előkészületek előztek meg, s olyan anyag állt össze (minden darabja magángyűjteményből származott), mely igazi kuriózumnak számított Budapesten. A tendenciát 2019-ben is folytatjuk, egy francia-magyar anyag látható majd az év közepén a galériában.

Igazi közösségépítő eseménnyé és közönségsikerré vált a Gárdonyi Piknik, melyen 2017 óta évi két alkalommal a B32 kitelepül a Gárdonyi térre, s a környék lakosságát invitálja kulturális programjaira. Az előző évekhez képest nőtt a nálunk frissen bemutatott, s kevés kivételtől eltekintve csak nálunk játszott színházi előadások száma. Előkészítettük és lebonyolítottuk a korábban vállalt bérletes előadások konstrukciójának átalakítását. Az óvodások (főképpen nagycsoportosok) jelentős része vett részt a programunkban, melyben kiemelt célunk volt, hogy igazán magas minőségű, a sajnálatos módon megszokottól eltérő színvonalú gyerekelőadásokat biztosítsunk (az önkormányzat komoly közreműködésével alacsony áron) a legkisebbeknek. Az óvodák két bérlet közül választhattak a kortárs gyermekelőadások színe-java közül.

A Gazdagréti Közösségi Ház működése magasan kiemelkedik; fiatal családokra, gyerekekre célzott programjaival, vásáraival rendkívül népszerű, miközben egyre többen

veszik bérbe születésnapok, saját gyerekprogramok szervezésére is, továbbá a többalkalmas bérletes előadások is egyre népszerűbbek. A ház 2018-ban – természetesen az önkormányzati támogatás nélkül – közel 10 millió forint bevételt produkált. Gazdagrét folyamatosan képes a programjaiban megújulni, családi, gyermek, sőt időseknek szánt eseményeinek repertoárja is bővült. Az Albertfalvi Községi Ház is újabb programokat indított, továbbá az Újbuda Önkormányzata által meghirdetett pályázatokon is sikert ért el. A kitartó munka folytatódik, hiszen Albertfalva 2019-ben 200 éves, így ennek alkalmából számos rendezvény és kiállítás szerveződik majd az egész év során, amelynek ez a ház ad majd méltó otthont. A teljes rendezvénysorozat legfontosabb, a 200. évfordulót megalapozó előkészületei mind 2018-ban zajlottak, melynek következtében 2019-ben fotóalbum, helytörténeti konferencia vagy éppen a Mahunka téren Albert Kázmér herceg szobra teszi szebbé, izgalmasabbá Albertfalva életét.

ÚJBUDAI PEDAGÓGIAI IRODA

Az Újbudai Pedagógia Iroda 2017 végére jól működő kapcsolatot alakított ki a kerületi KLIK-kel, a KözPont Kft. és a tankerület között együttműködési megállapodás jött létre, mely az iroda működésének legitimitását nagyban erősíti. 2018-tól az iroda feladatait plusz egy fő segítette, ami komoly előrelépést jelentett a működésben. 2018-ban sikerült olyan gazdasági évet előkészíteni, amelynek következtében tovább nőhet az Irodában a dolgozói létszám.

Munkánk eredményességét az is bizonyítja, hogy a BPOK versenyszervező munkatársai által 2018 őszén megtartott tájékoztató értekezleten ismertetett statisztikai adatok szerint a fővárosi kerületek közül a XI. kerületi tanulók vettek részt legnagyobb számban a tanulmányi versenyeken a 2017/2018-as tanévben.

2018. év végén Újbuda Önkormányzata újabb két évre, 2019. január 1-től 2020. december 31-ig közszolgáltatási szerződést kötött Társaságunkkal többek között a pedagógiai feladatokra, amely továbbra is fedezetet nyújt a költségvetés révén értékeink ápolására.

ÚJBUDA MÉDIA ÉS KOMMUNIKÁCIÓ

Az Újbuda Újság keretes hirdetéseinek száma csökkent, ugyanakkor e partnerektől származó bevételek növekedtek. Ezt mi sikerként értékeljük, hiszen egyfelől a hirdetési tartalom miatt az újság előállításának költsége csökkent, ugyanakkor a bevétel mégis magasabb összeget tett ki, mint a korábbi évben. Ez a hirdetési stratégiánk gyökeres átalakításának az eredménye.

Az Újbuda Televízió a 2017. év végén megkötött szerződés révén 2018-ban már sokkal több háztartáshoz eljut, egyelőre még nem hivatalos mérések alapján, de megközelítőleg 50.000

háztartás élhet tartalmaink megtekintésével. Bővítettük a televízió eszközparkját, hiszen ahogyan azt korábban is terveztem, a televízió tartalmai ma már több platformon futnak. Teljes egészében előkészítettük a televízió és egy önálló YouTube-csatorna új műsorát, melynek címe: Inside – Bűvös technológia. Az újság fotós stábját illetően teljes csere zajlott le, részben a költségek racionalizálása, részben a „sajtófotó” elvárásainak magas szintű megfelelés miatt; ami összességében sokkal hatékonyabb munkavégzést eredményezett.

PONT MAGAZIN ÉS PONTMAGAZIN.HU

A Pont Magazin főszerkesztőváltáson esett át 2018-ban, volt egy pár hónapos átmeneti időszak, mely alatt a szülési szabadságáról visszaérkező korábbi, komoly magazin szakmai múlttal rendelkező felelős szerkesztő át nem tudta venni a feladatokat. Ennek következtében több területen is komoly előkészületi munkák indultak el a magazin még izgalmasabbá tételére (új rovatok, címlap, stáb munkájának átalakítása, értekezletek rendjének hatékonyabbá tétele).

A Pontmagazin.hu-t teljes egészében felülvizsgálatuk, melynek eredményeként 2018-tól elindultak a tárgyalások részben a Smart11-gyel, részben pedig az oldal eredeti fejlesztővel. Ennek következtében világosság vált, hogy 2019 nagy feladata a magazin és programajánló tartalmak teljes szétválasztása lesz, s nem egy, hanem két különböző weboldal keretein belül.

RENDEZVÉNYEK

A KözPont Kft. szervezi az önkormányzat kiemelt rendezvényeit, köztük a Gyereknapot, az Őszköszöntőt, a Tavaszköszöntőt, valamint a „Lencsepartyt”. Ez a sor hosszabb lett az elmúlt években, hiszen a cég intézményein keresztül szervezzük a Gárdonyi Piknikeket, de így csatlakozunk a Budapest100-hoz is. Szem előtt tartjuk, hogy az önkormányzattól ezekre a célokra kért költségvetést csökkenteni tudjuk a saját magunk által hozott szponzori és hirdetői bevételekből, marketingcsoportunk egyre szélesebb körben épít ki üzleti kapcsolatokat. A három nagy rendezvény mellett a közösségi házak eseményei is túlnyúlnak a régen civil házaknak tartott intézmények keretein, a Gazdagréti Szentivánj, az Amfiteátrumi Esték, a Gazdagréti Halászléfőző Verseny, az Albertfalvi Mostra, Őrmező Ünnepe, az Őrmezei Piknik vagy a Kelenvölgyi Ezerjő számos programot és kiváló fellépőt kínál a látogatóknak.

STRATÉGIAI CÉLOK

- Stabil gazdálkodás fenntartása, bevételek növelése
- További támogatók bevonásával a rendezvények színvonalának és programkínálatának növelése
- Közösségi házak programjainak növelése
- Online elérések számának növelése
- Nagyrendezvényes területen folyamatosan magasabb színvonalú tartalmak közvetítése, a környezettudatosság szempontjának beemelése
- A cég jelenlegi megrendeléseinek magasabb színvonalú kiszolgálása
- az Önkormányzat „inhouse” cégeivel való hatékonyabb együttműködés kialakítása

KÖLTSÉGVETÉS – 2019.

A gazdálkodás stabilitása érdekében a 2019. évi költségvetés tervezésekor továbbra is az óvatosságra törekedtünk, azaz a bevételi oldalon csak a biztosan befolyó, kiadási oldalon pedig minden felmerülési eséllyel bíró tételt számításba vettünk. A költségvetési tervet 2019 első negyedévében a 2018 őszi tervezés alapján aktualizáltuk, amely így már jobban tervezhető gazdasági tranzakciókat tartalmaz. 2019-től Társaságunk gazdasági munkáját Lévai Márk gazdasági igazgató irányítja.

Értékesítéseinkből nettó 548 millió forint árbevétellel számoltunk az előre nem kiszámítható önkormányzati igények (pl. rendezvények) nélkül, amely nettó 467 millió forint önkormányzati forrásból, valamint nettó 80,8 millió forint saját bevételből tevődik össze.

Ebből kulturális tevékenységre, mint kötelezően vállalt feladatra, nettó 327 millió forintot, médiára nettó 160,5 millió forintot, míg pedagógiai feladatellátásra mint önként vállalt feladatokra nettó 24,4 millió forintot terveztünk. A fentiekén kívül tervezünk eseti bevételekkel is, amelyek részben a nagyobb – általunk szervezett – kerületi rendezvényekhez és egyéb projektekhez köthetők.

Idén is igénybe vesszünk pályázati forrásokat Újbuda Önkormányzatától.

Az Emberi Erőforrások Minisztériumánál érdekeltségnövelő támogatás keretében közművelődési intézmények és közösségi színterek műszaki technikai eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületeinek karbantartására, valamint felújítására 2018-

2019-es évben nettó 3,217 millió forintot nyertünk el, melyhez az önkormányzat további nettó 6 millió forint önerőt biztosított, jelenlegi 2018-2019-es időszakra vonatkozó pályázatunk pedig elbírálásra vár.

2018-ban 4 pályázattal jelentkeztünk a Nemzeti Kulturális Alap kiírására is, a B32 Galéria fotópályázata nettó 800 ezer forint, B32+Trezor - Képzőművészet nettó 800 ezer forint, B32+Trezor Iparművészet nettó 1,5 millió forint, Karinth Szalon - Képzőművészet nettó 720 ezer forint értékben nyertünk el pályázatot. Ezek egy része a 2018. évi üzleti évünkkel nem záródott le, a pályázat időtartama 2019-ben ér majd véget.

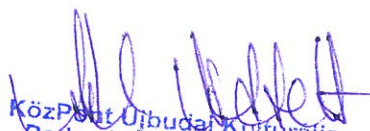
A fentiekén kívül 2019 januárjában a magyar dokumentumfilmek tematikájú filmfesztivál kapcsán 800 ezer forint értékben nyertünk el támogatást és további négy másik pályázatra adtuk már be a nevezésünket.

Legfontosabb célunk az, hogy jelenlegi lehetőségeink kiaknázásával szervezetünket továbbfejlesszük, hogy jobb munkakörnyezetben tovább növelhessük a Társaság szakmai eredményeit a stabil gazdálkodás fenntartása mellett. Minden üzletágunkon építünk a közösségi médiára, hiszen tudjuk, hogy a jövőben felnövő generációk már más úton lesznek elérhetőek, másképp mérik és másban látják a helyi értékeket és azok ápolását. A mi fiatalos lendületünkkel bízunk abban, hogy célunkat elérjük.

Önkormányzati tulajdonú cégeként megpróbáljuk jobban kiaknázni a versenyszféra hatékonyságának alapjait, emellett a folyamatos beruházások révén még inkább igyekszünk hozzájárulni Budapest egyik legmeghatározóbb kerületének értékeihez.

Mellékletek:

1. Eredménykimutatás 2018-as évre
2. Kiegészítő melléklet 2018-as évre
3. Mérleg 2018-as évre
4. Eredménykimutatás-tervezet 2019-es évre


KözPont Újbudai Kulturális,
Pedagógiai és Média Kft.
1113 Budapest, Zsombolyai u. 5.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2-43
-2-

JEGYZŐKÖNYV

A KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft. Felügyelő Bizottságának üléséről 2019. május 15-én 19.00 órakor a KözPont Kft. székhelyén (Bp., Zsombolyai u. 5., 2. emelet).

Jelen vannak:

Szabó András – FB elnök
Stempely Irén – FB tag
Barabás Richárd – FB tag
Antal Nikolett – ügyvezető
Lévai Márk – gazdasági igazgató
Jónásné Penner Ágnes – független könyvvizsgáló
Móréné Rácz Rita – főkönyvelő
Nyitrai Mónika – jegyzőkönyvvezető

A bizottság határozatképes, mindhárom FB tag jelen van.

Napirendi pontok, határozatok:

1. Napirendek elfogadása.
Előterjesztő: Szabó András
Határozat: az FB egyhangúlag elfogadta
2. A KözPont Kft. 2018. évi beszámolója
Előterjesztő: Szabó András
Határozat: Az FB egyhangúlag elfogadta a 2018. évre szóló ügyvezetői beszámolót.
3. A KözPont Kft. 2019. évi üzleti terve
Előterjesztő: Szabó András
Határozat: az FB egyhangúlag elfogadta az ügyvezető 2019. évre szóló üzleti tervét.
4. Beszámoló Antal Nikolett ügyvezető 2018. évre kitűzött prémiumfeladatainak teljesítéséről, prémiumjavaslat
Előterjesztő: Szabó András
Határozat: Az FB egyhangúlag elfogadta a 2018. évre kitűzött prémiumfeladatok teljesítéséről szóló ügyvezetői beszámolót, egyhangúlag javasolja a Gazdasági Bizottságnak az ügyvezető számára a prémium teljes összegének kifizetését.
5. 2019. évi ügyvezetői prémium célok kitűzése
Előterjesztő: Szabó András
Az FB egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot:
A Központ Újbudai Kulturális, Pedagogia és Média Kft. Felügyelő Bizottsága javasolja a társaság tulajdonosának, hogy Antal Nikolett ügyvezető igazgató számára a 2019. évre az alábbi prémiumfeladatokat tűzze ki célként:
 - Az Őrmezei Ifjúsági Központ munkanévű telephely munkálatainak teljeskörű szakmai előkészítése – 20%
 - A Gellért téri co-working iroda beindulása, projektek menedzselése – 20%
 - Mesélő falak című kiadvány szakmai és nyomdai munkálatainak teljeskörű előkészítése – 10%
 - Pontmagazin.hu weboldal átalakítása – 10%
 - A B32 Galéria és Kultúrtér, valamint a közösségi házak önálló weboldalainak előkészítése – 10%

- Csatlakozás a Budapest100 programsorozathoz – 10%
- A Nemzeti Kulturális Alap pályázatainak kiterjesztése 2019-ben a B32 és a Karinthy Szalonon kívül a Kelenvölgyi Közösségi Házra – 10%
- Szentimreváros, Lágymányos és Gellérthegy kulturális értékei előtt tisztelgő, önálló eseménysorozat elindítása – 10%

6. Egyebek

Előterjesztő: Szabó András,

Nem merült fel tárgyalási téma az FB ülés résztvevőinek részéről.

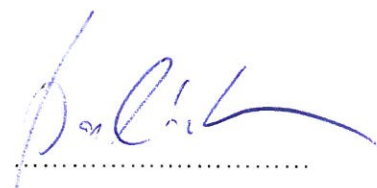
Budapest, 2019. május 15.



.....
Szabó András




.....
Stempely Irén



.....
Barabás Richárd

Tudomásul vettem:



.....
Antal Nikolett

KözPont Újbuda Kulturális,
Pedagógiai és Média Kft.
1113 Budapest, Zsombolyai u. 5.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2-43
-1-

JELENLÉTI ÍV

A KözPont Kft. Felügyelő Bizottságának ülése

Időpont: 2019. május 15-én 17.30 órakor

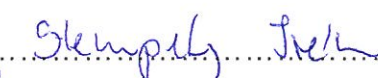
Helyszín: a KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft. székhelye
(Bp., Zsombolyai u. 5., 2. emelet)

Jelen vannak:

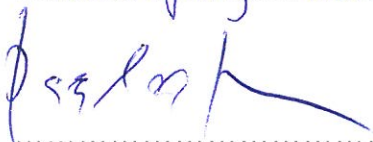
Szabó András – FB elnök:



Stempely Irén – FB tag:



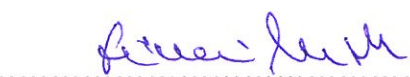
Barabás Richárd – FB tag:



Antal Nikolett – ügyvezető




Lévai Márk – gazdasági igazgató




Jónásné Penner Ágnes – független könyvvizsgáló



Móré né Rác Rita – főkönyvelő



Nyitrai Mónika – jegyzőkönyvvezető



A Bizottság határozatképes, mindhárom FB-tag jelen van.