

**O M S Z I**  
**Nonprofit Kft.**

Cím: 1089. Budapest, Elnök utca 1. Levélcím: 1364 Budapest, Pf.: 83 Telefon: (36-1) 799-4660 Fax: (36-1) 799-4663  
E-mail: titkarsag@omszinonprofitkft.hu

Statisztikai számjel: 21941005 – 8730 – 572 – 01  
Cégjegyzék száma: 01 – 09 – 921266

5.

**O MSZI Nonprofit Kft.**

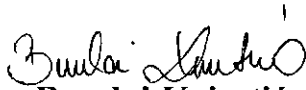
**Kiegészítő melléklet**  
**a**

**2016. évi**

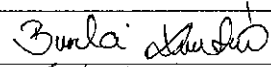

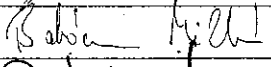
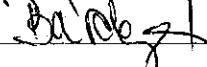
**beszámolóhoz**

**Budapest, 2017. augusztus 11.**

**O MSZI Nonprofit Kft.**  
1089 Budapest, Elnök u. 1.  
Adószám: 21941005-2-42  
Cg.: 01-09-921266  
1.

  
**Buszlai Krisztián**  
ügyvezető igazgató

**Készítették:**

Buszlai Krisztián	ügyvezető igazgató	
Czeglédi Zsolt	gazdasági igazgató	
Babócsai Miklós	főkönyvelő	
Bárdy Károlyné	munkaügyi csoportvezető	

## **I. OMSZI Intézményfenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. bemutatása**

### **1. A társaság alapítása**

Az OMSZI Intézményfenntartó Közhasznú Nonprofit társaságot (továbbiakban Kft.) az Oktatási Minisztérium Szolgáltató Intézmény a Magyar Köztársaság Polgári Törvénykönyvéről szóló 1959. évi IV. törvény 57-60. §-ai, valamint a gazdasági társaságokról szóló 1997. évi CXLIV. törvény, a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény, továbbá az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény alapján alapította. A Közhasznú Társaság alapítását az 1992. évi XXXVIII. tv. 95. § (2) bekezdés a.) pontja alapján a Kormány a 2055/2004 (III.11) Korm. határozattal jóváhagyta. A közhasznú társaság a 2006. július elsejével életbe lépett 2006. évi IV. tv. (új Gt.) szabályai szerint működött tovább, nonprofit kft.-vé alakulva. A Kft. egyszemélyes közhasznú társaság. A társaságba a Multinova Nonprofit Kft. 2012. 09. 30-ai hatállyal beolvadt.

A Kft. 100 %-os állami tulajdonban áll, saját tulajdonú ingatlana nincs. A Magyar-Kínai Két Tanítási Nyelvű Iskola által használt ingatlan Budapest Főváros tulajdonában, a többi intézmény használatában lévő ingatlan az OMSZI hasznélvezetében (kivéve a Művész utcai Óvoda és Bölcsőde, valamint tagintézménye a Pikler Emmi Bölcsőde) a Magyar Állam tulajdonában, a Közigazgatási és Igazságügyi Hivatal (KIH) vagyionkezelésében állt. A KIH 2015. évben kezdeményezte a vagyionkezelésében álló ingatlanok vonatkozásában a vagyionkezelői jog megszüntetését, az OMSZI pedig tulajdonosi döntésre várva, kezdeményezte ezek vagyionkezelésébe vételét. A Kft. jegyzett tőkéje 13.000.000 Ft.

A társaság megfelel a 2011. évi CLXXV törvény (továbbiakban Ctv.) rendelkezéseinek, és a Társaság alapítója a Társaságnak a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti továbbműködéséről is döntött.

### **2. A társaság főbb adatai**

<b>cégnév:</b>	OMSZI Intézményfenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.	
<b>rövidített név:</b>	OMSZI Nonprofit Kft.	
<b>alapítás kelte:</b>	2004.04.02.	
<b>székhely:</b>	1089. Budapest, Elnök utca 1. Telefon: 799-4660 Fax: 799-4663 E-mail: titkarsag@omszinoprofitkft.hu	
<b>telephelyek:</b>	1029 Budapest, II. Szent József u. 8. telefon: 376-9581, Fax: 376-9581 1053 Budapest, V. Magyar u. 34. telefon: 317-5481, Fax: 317-5481 1062 Budapest, VI. Lendvay u. 13. telefon: 331-4315, Fax: 331-4315 1022 Budapest, II. Lóczy Lajos u. 12. 1122 Budapest, XII. Bíró u. 3. 1121 Budapest, XII. Művész út 5-7. 1022 Budapest, II. Lóczy Lajos u. 3.	
<b>fióktelep:</b>	9400 Sopron, Szt. Margit köz 2.	tel.: 99/311-747, Fax: 99/311-747
<b>cégjegyzékszám:</b>	Cg.01-09-921266	

**törvényességi felügyeletet ellátó szerv:** Budapest Főváros Cégbírósága

**adószám:** 21941005-2-42  
**statisztikai számjel:** 21941005-8730-572-01

**tb. törzsszám:** 140 120 114

**bankszámlaszám:** MÁK 10032000-00287577-00000017

**ügyvezető igazgató neve:** Buszlai Krisztián

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. Törvény (Vtv.) értelmében **a tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét a Magyar Állam nevében** a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1133 Budapest, Pozsonyi út 56., képviseli: dr. Szivek Norbert vezérigazgató; továbbiakban: Alapító) gyakorolja.

### **3. Jogszabályoknak való megfelelés, ellenőrző szervek:**

A társaság közhasznú tevékenységét nyereség és vagyonszerzés nélkül végzi. A közhasznú tevékenységért, a társadalmi közös szükségletek kielégítéséért felelős szervek:

- Emberi Erőforrások Minisztériuma
- Budapest XII. Hegyvidék Önkormányzata (kizárólag az óvoda és bölcsőde tekintetében)
- Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata (kizárólag Soproni Nyugdíjas Pedagógus Otthonnal kapcsolatosan)

Működése, feladatai ellátása során az alábbi jogszabályoknak való megfelelést kellett, illetve kell biztosítani:

Korábban az 1959. évi IV. törvény 57-60. §-ai, valamint a gazdasági társaságokról szóló 1997. évi CXLIV. törvény, az 1997. évi CLVI. törvény, továbbá az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, a 2006. évi IV. tv. Jelenleg a 2015. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyvről (Ptk.), valamint a 2011. évi CLXXV. törvény (továbbiakban Ectv.) az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról.

A közhasznú társaság közhasznú tevékenységi körét 2011. év végéig: az 1997. évi CLVI. törvény 26. § c) 2., a „szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozása” továbbá a 26. § c) 4. „nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés,” és 26. § c), „10. gyermek- és ifjúságvédelem, gyermek- és ifjúsági érdekképviselő,” határozta meg, 2014. év elejétől: a 2011. évi CLXXV. törvény, illetve a végrehajtási utasítása.

2014. évtől kezdődően a kiemelten közhasznú minősítés megszűnt.

Az otthonok szakmai működését a szociális igazgatásról és a szociális ellátásról szóló 1993. évi III. törvény, valamint végrehajtására kiadott kormányrendeletek határozzák meg.

A gyermekjóléti feladatok ellátása során az 1997. évi XXXI. tv. és végrehajtására kiadott rendeleteket kell figyelembe venni.

A társaság oktatási, illetve a nevelési feladatait a 2011. évi CXC. tv. a nemzeti köznevelésről és végrehajtási rendeletei valamint az intézmények pedagógia programjai alapján látja el.

#### **szakmai, felügyeleti és ellenőrző szervek:**

Emberi Erőforrások Minisztériuma,  
Magyar Államkincstár Budapest és Pest Megyei Igazgatóság,  
Magyar Államkincstár Győr-Moson-Sopron Megyei Igazgatóság,  
Oktatási Hivatal  
Budapest Főváros Kormányhivatala, Építésügyi, Hatósági, Oktatási és Törvényességi Felügyeleti Főosztály, Oktatási Osztály,  
Győr-Moson-Sopron megyei Kormányhivatal Építésügyi, Hatósági, Oktatási és Törvényességi Felügyeleti Főosztály, Oktatási Osztály  
Budapest Főváros Kormányhivatala Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály (Szociális és Gyámhivatal),  
Győr-Moson-Sopron megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály (Szociális és Gyámhivatal)  
Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal (NRSZH) Szociális Főosztály,  
Állami Népegészségügyi és Tisztiorvosi Szolgálat (ÁNTSZ),  
Állami Népegészségügyi és Tisztiorvosi Szolgálat Országos Tisztifőorvosi Hivatal Munkahigiénés és Foglalkozás- Egészségügyi Főosztály  
Budapest Főváros Kormányhivatala, Népegészségügyi Főosztály  
Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Főosztály  
Országos Egészségbiztosítási Pénztár (OEP)  
Budapest Főváros Kormányhivatala Egészségbiztosítási Főosztály,  
Országos Nyugdíjbiztosítási Főigazgatóság (ONYF)  
Budapest Főváros Kormányhivatala Nyugdíjbiztosítási Főosztály  
Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal Családtámogatási és Társadalombiztosítási Főosztály  
Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség (OMMF, régen)  
Nemzetgazdasági Minisztérium Munkafelügyeleti Főosztály  
Budapest Főváros Kormányhivatala Foglalkoztatási Főosztályának Munkavédelmi Ellenőrzési Osztálya  
Nemzetgazdasági Minisztérium Foglalkoztatás-felügyeleti Főosztály  
Budapest Főváros Kormányhivatala Foglalkoztatási Főosztályának Munkaügyi Ellenőrzési Osztálya  
Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályának Munkavédelmi és Munkaügyi Ellenőrzési Osztálya  
Állami Számvevőszék (ÁSZ),  
Nemzeti Adó és Vámhivatal (NAV),  
Belügyminisztérium Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság  
Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság,  
Győr-Moson-Sopron Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság  
Központi Statisztikai Hivatal (KSH)

#### **4. A társaság tevékenysége:**

- **szociális tevékenység, időskorúak gondozása, bentlakásos ellátása;**
- **gyermekjóléti tevékenység gyermekek napközbeni bölcsődei ellátása**
- **nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés;**
- **pályakezdő művészek lakhatásának támogatása, biztosítása.**

A társaság tevékenységeinek ellátása során megfelel a Ctv. 32. §-ában előírtaknak.

A társaság cél szerinti közhasznú tevékenységi körei TEÁOR'08 megjelöléssel:

8730'08 *Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása  
(közhasznú főtevékenység)*

8810'08	<i>Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül (közhasznú)</i>
8891'08	<i>Gyerekek napközbeni ellátása (közhasznú)</i>
8510'08	<i>Iskolai előkészítő oktatás(közhasznú)</i>
8520'08	<i>Alapfokú oktatás(közhasznú)</i>
8531'08	<i>Általános középfokú oktatás(közhasznú)</i>
8532'08	<i>Szakmai középfokú oktatás(közhasznú)</i>
8552'08	<i>Kulturális képzés(közhasznú)</i>
8559'08	<i>M.n.s. egyéb oktatás(közhasznú)</i>
8690'08	<i>Egyéb humán egészségügyi ellátás(közhasznú)</i>

**A társaság főtevékenységét „Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása”, 3 nyugdíjas otthonban:**

- Budapesti Nyugdíjas Pedagógus Otthonban (1029 Budapest, Szent József u. 8.)
- Ódry Árpád Művészotthonban (1062 Budapest, Lendvai u. 13.) és
- Soproni Nyugdíjas Pedagógus Otthonban (9400 Sopron, Szent Margit u. 2.)

**látja el.**

Otthonainkban elsősorban olyan idős, nyugdíjas pedagógusok, művészek és művészeti dolgozók, továbbá közeli hozzátartozóik kerültek, ill. kerülnek elhelyezésre az ország egész területéről, akik szociálisan rászorultak és ápolási igényük a napi négy órát meghaladja. Otthonaink célja az idősek számára békés, nyugodt otthon, fizikai és egészségügyi ellátás, mentálhigiénés gondozás, célszerű és hasznos időtöltés, kikapcsolódás biztosítása, valamint a magányos idős emberek számára a közösségi élethez kapcsolódó feltételek megteremtése.

Otthonainkban heti rendszerességgel belgyógyász-, üzemorvosi és háziorvosi szakvizsgával rendelkező orvosok rendelnek, az általuk irányított szakképzett ápolók és gondozók 24 órás egészségügyi szolgálatot teljesítenek. A szakdolgozók létszáma a jogszabályi előírásoknak megfelelő. Az otthonokban gyógytornászokat foglalkoztatunk, akik közös és egyéni gyógytornát tartanak. Az otthonokban rendelők pszichiáter szakorvosok, mentálhigiénés szakemberek és foglalkoztatás szervezők gondoskodnak az egyéni esetkezelésekről, a pszichológiai tanácsadásról, a kis- és nagycsoportos foglalkozásokról, a szabadidő kulturált eltöltéséről.

Otthonaink saját konyhával rendelkeznek, melyek házi ízekkel nyújtanak magas szintű ellátást nem csak lakóinknak, hanem látogatóik és vendégeink számára is. Orvosi, dietetikusi javaslatra speciális diétákat (cukormentes, pépes, epés, fehérje-, foszfor, purinszegény, tejérzékeny stb.), étrendet is biztosítunk.

Havonta szervezett kirándulások, kulturális programok (múzeumlátogatás, színházlátogatás, irodalmi est, előadások stb.) több napos kirándulások, ünnepi megemlékezések, kerti ünnepségek teszik változatossá lakóink életét.

Az otthonok belső életét, az egyéni és a közösségi érdekeket a Házirend szabályozza, ill. biztosítja. Lakóink érdekképviseletét az Érdekképviseleti Fórum látja el.

**A társaság köznevelési intézménye:**

- **Európai Iskola magyar szekciója**

**A 370/2016. (V.26.) számú ALAPÍTÓI HATÁROZAT a fenntartói jog átadására kötelezte a társaságot, az alábbiak szerint:**

*„Az MNV Zrt. az OMSZI Nonprofit Kft. (székhelye: 1089 Budapest, Elnök utca 1., cégjegyzékszám: Cg.01-09-921266, a továbbiakban: Társaság) alapítói hatáskörében eljárva a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdése, valamint a Társaság Alapító Okiratának 9.1.1. pontja alapján az alábbi határozatot hozza:*

*Az MNV Zrt. kötelezi a Társaságot, hogy az Európai Iskola (Brüsszel, 46 Avenue du Vert Chasseur, B-1180 és 6, rue Gaston Thorn L-8268 Bertrange Luxembourg, valamint Moli) magyar szekciójának fenntartói jogait, és feladatait a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ (H-1051 Budapest, Nádor u. 32. sz.) /a továbbiakban: KLIK részére 2016. augusztus 1. napjával adja át.*

*Az MNV Zrt. a fenntartói jog átadása kapcsán felhatalmazza az ügyvezetőt a fenntartói jog átadásával kapcsolatos valamennyi szükséges intézkedés megtételére, ideértve a fenntartói jog átadására vonatkozó szerződés megkötését, az alábbi feltételek szerződésben foglalt szerepeltetése mellett:*

- *A fenntartói jog átadására vonatkozó szerződés hatálybalépésének napja 2016. augusztus 1.*
- *Az Intézmény fenntartói jogait és kötelezettségeit a KLIK 2016. augusztus 1. napjával átveszi, ideértve a fenntartó által, de az Intézmény érdekében fenntartott jogokat és kötelezettségeket is (különös tekintettel a munkajogi jellegű szerződésekre, munkajogi várományokra, elszámolásokra stb.).*
- *A fenntartói jog átadása miatt keletkező költségeket a Társaságnak kell viselnie.”*

„Az Európai Iskolák Statútumáról szóló, Luxemburgban, 1994. június 21.-én aláírt Egyezmény kihirdetését tartalmazó **322/2004. (XII.6.) számú Kormányrendelet** az Európai Iskolák Konvenciójához történő csatlakozásunkról szóló döntése értelmében biztosítani kell a kinti magyar külképviselési dolgozók gyermekei számára a magyar anyanyelvű pedagógusokat

„A közhasznú társaság ellátja az Európai Iskola (Brüsszel, 46 Avenue du Vert Chasseur, B-1180 és Luxembourg, 6, rue Gaston Thorn L-8268 Bertrange) magyar szekciójának fenntartói feladatait. A nemzetközi iskola nem az OMSZI Nonprofit Kft. által alapított intézmény, kizárólag a magyar szekció működéséhez szükséges erőforrásokat biztosítja, munkaviszony keretében határozott időtartamú munkaszerződéssel alkalmazza a kiküldött pedagógusokat, megbizsa az oktatási szakértőket, biztosítja a járandóságait, továbbá a tanításhoz szükséges taneszközöket, tankönyveket és segédeszközöket. Az EMMI által pályázat útján kiválasztott munkavállalók munkabér megállapítása és folyósítása a 2011. évi CXCV. tv. a nemzeti köznevelésről, valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, valamint a 326/2015 (VIII.30.) Korm. rendelet 1. §-a figyelembevételével történik.

Az iskola működtetése nem a magyar jogszabályok szerint történik. A munkakörök részletes szabályait az Európai Iskola Alapító okirata szerint kiadott belső szabályozás állapítja meg.

#### **Egyéb intézmény:**

- **Jászai Mari Színház (1053 Budapest, Magyar u. 34.)**

A Jászai Mari Színház pályakezdő és tehetséges színészek lakhatását biztosítja, rászorulósági alapon, az „anyaszínház” javaslatára és garanciája mellett.

#### **Az OMSZI Nonprofit Kft. fenntartásában működő önálló jogi személyiségű intézmények:**

- **Bíró utcai Óvoda és Bölcsőde (1122 Budapest, Bíró utca 3.)**
- **Művész úti Óvoda és Bölcsőde ( 1121 Budapest, Művész út 5-7 ) és tagintézménye a**

**Pikler Emmi Bölcsőde ( 1022 Budapest, Lóczy Lajos utca 3. )**

- **A Magyar-Kínai Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola (1157 Budapest, Kavicsos köz 2-4.)**  
*A fenntartói jog átadásra került a 369/2016 (V.26) Alapító határozat alapján 2016. augusztus 1-i hatállyal a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ részére.*

**A társaság gyermekjóléti és köznevelési feladatot is ellátó önálló jogi személyiségű intézményei:**

- **Bíró utcai Óvoda és Bölcsőde (1122 Budapest, Bíró utca 3.)**

Társaságunk óvodája és bölcsődéje elsősorban az XII. kerület lakóinak gyermekei számára biztosít elhelyezést, de a szabad férőhelyeire területi korlát nélkül fogad gyermekeket. EMMI és a KIH, valamint kapcsolódó intézményei alkalmazottainak gyermekei előnyt élveznek a felvételnél.

A kerületi önkormányzattal, tulajdonosi jóváhagyással még 2008-ban együttműködési megállapodást kötöttünk, mely szerint a kerületben lakó gyermekek gondozásához nyújt anyagi támogatást. Az óvoda és bölcsőde szakmai programja és feladatellátása magas színvonalú és évek óta stabil. Ezt támasztja alá a szülők körében végzett felmérés, amely szerint a szülők elégedettek az intézmény szakmai munkájával és gyermekeik szívesen járnak az intézménybe.

- **Művész úti Óvoda és Bölcsőde (1121 Budapest, Művész út 5-7.)**

Az intézmény a Svábhegyen, a XII. kerületben, tiszta, oxigéndús levegőjű, gyönyörű környezetben, hatalmas területen, ősfás parkban helyezkedik el. Az intézmény környezeti adottsága miatt, a nevelési programjában kiemelt szerepet kap az egészséges életmódra nevelés. Az egészségmegőrzés része a sószoba. Társaságunk óvodája és bölcsődéje elsősorban a minisztériumokban dolgozók gyermekei számára nyújt elhelyezést. Szabad férőhelyeire szeretettel várja a kerületi és kerületen kívüli jelentkezőket is. Az intézményben 4 óvodai és 2 bölcsődei csoport működik.

- **Művész úti Óvoda és Bölcsőde (1121 Budapest, Művész út 5-7.) tagintézménye a Pikler Emmi Bölcsőde (1022 Budapest, Lóczy Lajos u. 3.)**

A Művész úti Óvoda és Bölcsőde tagintézményeként működő bölcsőde a második kerület csendes zöldövezeti részén, egy hosszú ideig csecsemőotthonként működő villaépületben található. 20 hetes kortól 3 éves korig fogad gyerekeket. A felvételnél a minisztériumokban dolgozó szülők gyermekei előnyt élveznek.

A gyerekek és a szülők igényeihez alkalmazkodó bölcsődei ellátás alapja a pikleri szemléletmód. Ez a nevelési kultúra a gyerekek kezdeményezésére, önálló aktivitására épít, egyéni képességeit és kompetenciáját tiszteletben tartva. Cél, hogy a gyermek a szülőtől távol töltött időben is jól érezze magát, önálló, derűs és kreatív személyiségének fejlődéséhez támogatást kapjon. A gyerekek a kertben pihennek, alszanak. A kinti pihenés mellett a gyerekek naponta annyi időt tölthetnek kint, amennyit az időjárás megenged.

**A társaság önálló jogi személyiségű köznevelési intézménye:**

- **A Magyar-Kínai Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola (1157 Budapest, Kavicsos köz 2-4.)**

**A 369/2016. (V.26.) számú ALAPÍTÓI HATÁROZAT a fenntartói jog átadására kötelezte a társaságot, az alábbiak szerint:**

*„Az MNV Zrt. az OMSZI Nonprofit Kft. (székhelye: 1089 Budapest, Elnök utca 1., cégjegyzékszám: Cg.01-09-921266, a továbbiakban: Társaság) alapítói hatáskörében eljárva a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdése, valamint a Társaság Alapító Okiratának 9.1.1. pontja alapján az alábbi határozatot hozza:*

*Az MNV Zrt. kötelezi a Társaságot, hogy a Magyar-Kínai Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola (H-1157 Budapest XV. Kavicsos köz 2-4.) fenntartói jogait és feladatait (Új megnevezése szerint:*

*Magyar Kínai Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola és Gimnázium) (a továbbiakban: Intézmény 2016. augusztus 1. napjával a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ (H-1051 Budapest, Nádor u. 32. sz.) (a továbbiakban: KLIK) részére adja át.*

*Az MNV Zrt. a fenntartói jog átadása kapcsán felhatalmazza az ügyvezetőt a fenntartói jog átadásával kapcsolatos valamennyi szükséges intézkedés megtételére, ideértve a fenntartói jog átadására vonatkozó szerződés megkötését, az alábbi feltételek szerződésben foglalt szerepeltetése mellett:*

- A fenntartói jog átadására vonatkozó szerződés 'hatálybalépésének napja 2016. augusztus 1,*
- Az Intézmény használatában, de a Társaság, mint fenntartó tulajdonban álló eszközöket a Társaság a KLIK részére ingyenesen adja át.*
- Az Intézmény fenntartói jogait és kötelezettségeit a KLIK 2016. augusztus 1. napjával átveszi, ideértve a fenntartó által, de az Intézmény érdekében fenntartott jogokat és kötelezettségeket is (lakásbérletek, munkajogi jellegű szerződések, stb.).*
- A fenntartói jog átadása miatt keletkező költségeket a társaságnak kell viselnie.*
- Az Intézmény székhelyeként szolgáló épületet (H-1157 Budapest XV. Kavicsos köz 2-4.) a fenntartói jog átadására vonatkozó szerződés megkötését követően lehetőség szerint mielőbb de legkésőbb 2016. augusztus 1. napjáig az épület Haszonkölcsönbe vevőjének, az Emberi Erőforrások Minisztériumának vissza kell adni.”*

A Magyarországon egyedüliként alapított Magyar-Kínai Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola a Magyar és Kínai Oktatási Minisztérium megállapodása alapján kormányzati támogatással jött létre 2004-ben. Európa egyetlen más országában sincs egyidejűleg nemzeti és kínai nyelven folyó alapfokú oktatás.

Az iskola alapításának célja elsősorban a Magyarországon élő, dolgozó kínai családok gyermekei számára tanulási, integrálódási lehetőség biztosítása volt. Mára az iskola tanulóinak létszáma megtriplázódott, és a magyar tanulók és szülei körében is népszerű az iskola. Az első osztályba jelentkezési lapot beadó, bejutni szándékozó tanulók száma évről évre eléri a száz főt.

A legtöbb probléma a kínai diákok fluktuációjából adódik, komoly szakmai kihívás azoknak a gyerekeknek az iskolai életbe való beillesztése, akik nem kielégítő nyelvtudással rendelkeznek.

Ez indokolta az úgynevezett befogadó osztály létrehozását. Ebben az osztályban a kínai nyelvű órák megtartásán kívül, minden tanítási időt a magyar nyelv elsajátítására fordítanak.

## **Vállalkozási tevékenység**

Vállalkozási tevékenységet társaságunk kizárólag közhasznú feladatainak elősegítése érdekében folytat (vendégétkéztetés, szálláshely értékesítés, ingatlan bérbeadás).

Az ellátottak (gondozottak) és tanulók létszámát, feltöltöttség valamint a feladat- és teljesítménymutatókat a 2-3. számú mellékletek mutatják be.

## **II. A beszámolóra vonatkozó általános információk**

A Kft. a Számviteli törvényben foglaltaknak megfelelő egyszerűsített éves beszámolót készít, a mérleg és eredmény-kimutatás „A” változata összköltség eljárással készült. Közhasznú besorolása miatt a Kft. közhasznú mérleget és közhasznú eredmény-kimutatást is készít a régi 224/2000. (XII.19.) kormány rendeletnek megfelelően. Ez a beszámoló a 2016. évi gazdálkodás adatait és eredményét tartalmazza.

**a beszámoló fordulónapja:**  
**a mérlegkészítés időpontja:**

**2016. december 31.**  
**2017. február 28.**



A gazdasági események elszámolása és rögzítése kettős könyvvitellel történik a MEGAORA számítógépes programrendszer alkalmazásával, amely biztosítja a főkönyvi kivonat előállítását, valamint a tárgyi eszközök nyilvántartását, a szállítók és vevők folyószámláinak analitikáját.

A mérleg és eredmény-kimutatás szerkezeti felépítése, tagolása és tartalma, valamint a mérlegtételek értékelési elvei és eljárásai az elmúlt évhez képest nem változtak.

## ***SZÁMVITELI POLITIKA***

A társaság könyveit és nyilvántartását a módosításokkal hatályos 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban a "Törvény"), és Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti. Minden lényeges szempontot tekintve a társaság számviteli alapelvei, az értékelés módszerei és eljárásai, az év során a számviteli alapelvekben végrehajtott változtatásokkal együtt az alábbiak:

### *A számvitel alapja*

A Törvény 2001. január 1-jén lépett hatályba. Mind a csatolt mérleg, mely a 2016. december 31-i állapotot tükrözi, mind az eredmény-kimutatás a fenti dátummal végződő évre vonatkozóan a Törvény előírásainak megfelelően készült.

A számviteli politika meghatározó elemeiben változtatásra nem került sor, így ennek eredményre gyakorolt hatása nem volt.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért és vezetéséért felelős személy

Babócsai Miklós  
főkönyvelő  
PM: 126987

Kozik Zoltánné  
könyvelő  
PM: 133680

Bárdy Károlyné  
Bér- és munkaügyi csoportvezető

A beszámoló aláírására jogosult:

Buszkai Krisztián  
ügyvezető igazgató  
4031 Debrecen, Széchenyi u. 72. tt. 31.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény módosulása miatt, nyitás utáni rendező tételként a beszámoló előző évi oszlopában a rendkívüli bevételeket az egyéb bevételek közé, a rendkívüli ráfordításokat pedig az egyéb ráfordítások közé soroltuk át, mivel nem pénzügyi instrumentumhoz, hanem eszközhöz kapcsolódtak a rendkívüli tételek.

### III. A mérleg tagolása és a mérlegtételek értékelése

Az össze nem hasonlítható adatok bemutatása:

				eFt
Mérleg főösszeg 2%-a	Évek	Eredményt növelő	Eredményt csökkentő	
	2011 előtti	16 398		0
4 996	2011	19096		0
6 110	2012	11 716		0
6 969	2013	11 903		0
6 618	2014	20 325		3 732
8 085	2015	20 600		567

Minden évben a növekedés fő oka az, hogy a társaság a passzív időbeli elhatárolások között mutatta ki azokat az adományokat is amelyeket működési támogatásként kapott- 92 430 eFt illetve a ki nem számlázott térítési díjkülönbözetet- 3 977 eFt nem szerepeltette az adott tárgyévben, csökkenésként pedig a lekönyvelt de ki nem fizetett vezetői prémium- 2 838 eFt és járulékai 766 eFt illetve az aktív elhatárolásokkal szemben tévesen rendkívüli bevételként és nem halasztott bevételként – 567 eFt könyvelt tétel szerepel.

#### A Befektetett eszközök

A 2016-os évben a társaság az egyéb gépek és berendezések közül eszközöket sorolt át a tevékenységet közvetlenül szolgáló gépek és berendezések közé.

A gazdálkodási év során beszerzett tárgyi eszközök beszerzési áron kerültek aktiválásra, a le nem vonható ÁFA-tartalom miatt bruttó értéken, mert minden esetben tárgyi adómentes tevékenységhez kapcsolódnak.

A terv szerinti értékcsökkenés leírási kulcsait a várható élettartam figyelembevételével alakítottuk ki, lineáris módszer alkalmazásával, maradványérték nem került megállapításra. A kis értékű tárgyi eszközök esetében a használatbavétellel egy időben élünk az egyösszegű értékcsökkenés

elszámolásának lehetőségével. A leirási kulcsok megállapításánál minden esetben figyelembe vettük a Társasági adó törvény előírásait is, így a társasági adóalap megállapításakor az értékcsökkenési leírásban elszámolási különbözetek nincsenek.

A tárgyi eszközök állománya a következők szerint alakult:

		2015. év			2016. év		
		Bruttó érték	Elszámolt ÉCS	Nettó érték	Bruttó érték	Elszámolt ÉCS	Nettó érték
Immateriális javak	Nyitó	4 201	4 190	11	4 201	4 201	0
	Növekedés		11	-11	1 087	1 087	0
	Csökkenés			0	0	0	0
	Záró érték	4 201	4 201	0	5 288	5 288	0
Idegen ingatlanon végzett beruházás, felújítás	Nyitó	159 366	80 200	79 166	161 312	89 771	71 541
	Növekedés	1 946	9 571	-7 625	6 772	7 467	-695
	Csökkenés				89 949	57 198	32 751
	Záró érték	161 312	89 771	71 541	78 135	40 040	38 095
Alaptevékenységet szolgáló gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Nyitó				0	0	0
	Növekedés				17 619	9 602	8 017
	Csökkenés				0	0	0
	Záró érték	0	0	0	17 619	9 602	8 017
Egyéb gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Nyitó	70 663	60 463	10 200	72 735	64 934	7 801
	Növekedés	2 072	4 471	-2 399	4 053	-2 952	7 005
	Csökkenés			0	37 663	23 258	14 405
	Záró érték	72 735	64 934	7 801	39 125	38 724	2 613
Kisértékű tárgyi eszközök	Nyitó	68 755	68 755	0	70 625	70 625	0
	Növekedés	1 873	1 873	0	10 231	10 231	0
	Csökkenés	-3	-3	0	21 134	21 134	0
	Záró érték	70 625	70 625	0	59 722	59 722	0
Befejezetlen beruházás, felújítás	Nyitó	0	0	0	13	0	13
	Növekedés	13		13	11 510	0	11 510
	Csökkenés				11 523	0	11 523
	Záró érték	13	0	13	0	0	0
Összesen:	Nyitó	302 985	213 608	89 377	308 886	229 531	79 355
	Növekedés	5 917	15 926	-10 022	51 272	22 123	29 149
	Csökkenés	-3	-3	0	160 269	101 590	57 579
	Záró érték	308 899	229 531	79 355	199 889	153 376	48 725

Tárgyidőszakban 22 123 eFt értékcsökkenés került elszámolásra, terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem történt. Tárgyi eszköz csökkenésként került kivezetésre a Magyar-Kínai Iskola intézmény fenntartó váltása miatt átadott eszközök. Selejtezés csak a nullára leírt eszközök körében történt.

## B Forgóeszközök

### Készletek

A készletek között kerülnek elszámolásra a 2016.12.31. során, raktáron lévő élelmiszer anyagkészletek a melegkonyhával üzemelő egységekben, a leltárral alátámasztott mennyiségnek megfelelően, súlyozott átlagáron értékelve (1 460 e Ft).

### Követelések

	adatok eFt-ban	
	2015	2016
<b>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból</b>	<b>82 985</b>	<b>47 434</b>
<b>Egyéb követelések</b>	<b>791</b>	<b>3 809</b>
Adott előlegek	791	
Egyéb követelések és kártyás elszámolások		1 224
Költség vetési kapcsolat		2 585
<b>Követelések összesen</b>	<b>83 776</b>	<b>51 243</b>

### Értékpapírok

A Kft. kincstári számlavezetésre kötelezett, így átmenetileg szabad pénzeszközeit is csak a Magyar Államkincstár keretei között hasznosíthatja. Ennek biztos és rugalmas (bármikor hozzáférhető) módja a Diszkont Kincstárjegy, ez az értékpapír szintén a forgóeszközök között szerepel. A 2016.12.31-én az értékpapírok állománya 170 003 eFt volt.

### Pénzeszközök

A Kft. 2016.12.31-i bankbetétjének összege 77 632 eFt volt. A Kft. pénztárállománya 103 eFt.

## C Aktív időbeli elhatárolások

A bevételek aktív időbeli elhatárolásaként 1 398 eFt került elszámolásra, ebből normatívából származó bevétel 1 393 eFt, illetve 5 eFt diszkont kincstárjegyhozam elhatárolásából származik.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai között kerültek kimutatásra a tárgyévben kifizetett, de csak a következő évet terhelő költségek (szaklap előfizetések, közlönyök, szakmai felelősségbiztosítások 2016. évre vonatkozó része, stb. 1 375 eFt).

## D Saját tőke

	adatok eFt-ban				
	Jegyzett tőke	Tőke és Lekötött tartalék	Eredmény-tartalék	Adózott eredmény	Saját Tőke
Egyenleg 2016. 01. 01-én	13 000	17 000	41 304	35 735	107 039
Átvezetés adózott eredményből			+35 735	-35 735	0
Átvezetés lekötött tartalék					
Előző évek módosítása				95 593	
Előző évek módosítás átvezetése			95 593	-95 593	
2016 évi eredmény				-562	
Egyenleg 2016. december 31-én	13 000	17 000	172 631	-562	202 069

Az előző évek módosítása során került kimutatásra a saját tőke növekménye ami az előző évek adózás előtti eredménye - 95 739 eFt leszámítva az ez miatti keletkezett adófizetési kötelezettséget – 146 eFt.

## E Céltartalékok

adatok eFt-ban

	Céltartalék várható kötelezettségekre	Összes céltartalék
Egyenleg 2016. 01. 01-én	17 000	17 000
Képzés Összesen – 2016	0	0
Felhasználás – 2016.	10 000	10 000
Egyenleg 2016. december 31-én	7 000	7 000

Céltartalék-képzés 2016. évben nem történt, felhasználás a Főgáz Zrt.-vel szembeni peresztés miatt volt 10 000 e Ft értékben. A céltartalék 2016.12.31-i értéke 7 000 e Ft, amely az OMSZI Nonprofit Kft-be beolvadó Multinova Kft. volt munkavállalójával kapcsolatosan elévülési határidő végéig fenntartott összeg.

## F Kötelezettségek

A Társaságnak hátrасorolt és hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

A kötelezettségek részletezése az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2015	2016
<b>Hátrасorolt kötelezettségek</b>	0	0
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	0	0
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>74 705</b>	<b>78 134</b>
Szállítók	8 440	40 238
Adófizetési kötelezettségek	36 292	26 346
Kereset elszámolási számla	28	139
Letétbe helyezett összeg	2 066	2 958
Támogatás még tovább nem utalt része	21 880	2 453
Kaució		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	80	6 000
Költségátalány	5 619	0
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>74 705</b>	<b>78 134</b>

## G Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra a már 2016. évben befolyt, de a 2017. utáni évekre vonatkozó bevételek.

Költségek passzív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra a 2016. évet terhelő, de a tárgyévben még nem számlázott költségek (közüzemi díjak, karbantartási költségek, egyéb szolgáltatások).

Halasztott bevételként kerülnek kimutatásra a fejlesztési célú, még fel nem használt támogatások, valamint a már felhasznált, fejlesztésre fordított támogatások és térítésmentesen átvett eszközök értékének az elszámolt költségen (ÉCS) felüli összegei. Az itt nyilvántartott tételek a következő években, az elszámolásra kerülő költségeknek megfelelő ütemben kerülnek elszámolásra, a mindenkori tárgyévi egyéb bevétellel szemben.

adatok e Ft-ban

	2015	2016
<b>Bevételek passzív elhatárolás</b>	<b>21 829</b>	<b>0</b>
fel nem használt pénzügyi eszközök	21 829	0
<b>Költségek passzív elhatárolás</b>	<b>21 555</b>	<b>5 216</b>
<b>Halasztott bevételek ( összesen )</b>	<b>162 133</b>	<b>59 520</b>
<b>Passzív elhatárolások Összesen</b>	<b>205 517</b>	<b>64 736</b>

#### IV. Vagyoni helyzet alakulása

	2015	2016	Index (16/15)
Tőke erősségi	26,48%	57,42%	2,17
Likviditási	4,2205	3,8452	0,91
Likvid. Gyors	0,179	0,0363	0,2
Befektetett eszköz	19,63%	13,84%	0,71
Forgó eszköz	77,99%	85,37%	1,09
Követelések	20,72%	14,56%	0,7
Saját tőke	26,48%	57,42%	2,17
Kötelezettségek	18,48%	22,20%	1,2
Eszköz arányos*	44,27%	-0,93%	-0,02
ROE	33,39%	-0,28%	-0,01

\*inkább adózás előtti

#### V. Eredmény-kimutatás tételeinek értékelése

adatok e Ft-ban ( számviteli )

	2015		2016	
	összeg	megoszlás	összeg	megoszlás
A tétel megnevezése				
Értékesítés nettó árbevétele	361 601	54,93%	360 332	49,09%
Egyéb bevételek	295 484	44,88%	373 269	50,85%
Pénzügyi műveletek bevételei	474	0,07%	375	0,06%
Rendkívüli bevételek	4 271	0,11%	0	0,00%
<b>Összes bevétel</b>	<b>661 830</b>	<b>100,00%</b>	<b>733 976</b>	<b>100,00%</b>

## Értékesítés nettó árbevételének részletezése

adatok eFt-ban

	2015	2016	Index 2016/2015
Gondozási díj bevétel (Otthonok)	288 771	296 227	1,02
Lakbér bevétel	6 445	9 244	1,43
Egyéb kh+v.	1 544	1 643	1,06
Szállás díj	0	54	
Bérleti díj	3 191	3 343	1,05
Dolgozói és vendégétkeztetés	8 526	9 098	1,07
Közvetített szolgáltatás	12 368	4 602	0,37
Központi költségek átterhelése	34 545	32 813	0,95
Tárgyi eszközök használati díja	6 211	3 308	0,53
<b>Összesen</b>	<b>361 601</b>	<b>360 332</b>	<b>99,64</b>

A központi költségek átterhelésének összege 5%-kal volt alacsonyabb 2016. évben 2015. évhez képest, amelynek az oka a Magyar-Kínai Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola kiválása miatti torzító hatás.

A központi költségek, a ráfordítások és a bevételek arányában kerülnek felosztásra a társaság fenntartásában működő intézmények között, és ezek arányos része, átszámlázásra kerül az önálló adószámmal, önálló beszámoló készítési kötelezettséggel rendelkező köznevelési intézmények részére. ( lásd: felosztó táblázat )

## Bevételek részletezése

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	2015	2016	Index 2016/2015
<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1+2+3+4+5)</b>	<b>649 836</b>	<b>721 517</b>	<b>1,09</b>
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	293 999	292 818	0,99
2. Pályázati úton elnyert támogatás	200	120	0,60
3. Közhasznú tevékenységből származó árbevétel	349 608	347 899	0,99
4. Tagdíjból származó bevétel	0	0	
5. Egyéb bevétel	6 029	80 305	13,32
6. Pénzügyi műveletek bevétele		375	
<b>B. Vállalkozási tevékenység árbevétele</b>	<b>11 994</b>	<b>12 459</b>	<b>1,04</b>
<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	<b>661 830</b>	<b>733 976</b>	<b>1,11</b>

**Közhasznú működés keretében (központi költségvetésből, alapítótól, egyéb helyről) kapott támogatások elszámolása:**

**Támogatások**

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	Ódry Á. Művész- otthon	Bp.-i Nyuped	Soproni Nyuped	Jászai Színész- ház	Európai Iskola	Társaság össz.
I. Közhasznú tevékenység támogatása	71 938	124 110	69 770	0	27 000	292 818
a. Alapítótól	0	0	0	0	0	0
<b>b. Központi költségvetésből</b>	<b>71 022</b>	<b>123 098</b>	<b>69 565</b>	<b>0</b>	<b>27 000</b>	<b>290 685</b>
ebből: - szociális norm. és ágazati bérpótlék tám.	40 162	67 702	37 821	0	0	145 685
- köznevelési normatíva	0	0	0	0	0	0
- EMMI támogatás	30 860	55 396	31 744	0	27 000	145 000
- EMMI köznevelési megállap. alapján	0	0	0	0	0	0
egyéb támogatás	0	0	0	0	0	0
c. önkormányzattól	0	0	0	0	0	0
d. magánszemély, jogi személy támogatása	916	1 012	205	0	0	2 133

**Ráfordítások részletezése**

**Anyagjellegű ráfordítások:**

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	2015. évi tény			2016. évi tény			Index 2016 tény/ 2015 tény	eltérés 2016 tény- 2015 tény
	Köz- hasznú tev.	Vállalk. Tev.	Össz.	Köz- hasznú tev.	Vállalk. Tev.	Össz.		
Anyagjellegű ráfordítások	185 773	6 903	192 676	186 949	3 009	189 958	0,99	-5 952
Anyagköltség	117 802	6 903	124 705	118 601	1 850	120 451	0,97	-4 254
Igénybevett szolgáltatások összesen	50 127	0	50 127	56 215	972	57 187	1,14	7 060
Egyéb szolgáltatás összesen	5 476	0	5 476	6 069	105	6 174	1,13	698
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12 368	0	12 368	4 714	82	4 796	0,39	-7 572
ELÁBÉ				1 350	0	1 350		1 350



## Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások között a társaság, 2016. évet terhelő, vevőköveteléseket terhelő értékvesztést nem számolt el. Egy évnél régebben lejárt vevőkövetelések esetén, a társaság 100% értékvesztést számol el.

adatok cFt-ban

Megnevezés	2015	2016	Index 2016/2015
Le nem vonható ÁFA	9 403	8 035	0,85
Cégautó-adó	758	568	0,75
Költségátalány	3 782	0	0,00
Kínai Iskola vesztesége		65 492	0,00
Kivezetett imm.jav., tárgyi eszk.könyv sz.ért.		32 801	0,00
Egyéb	150	827	551,33
<b>Összesen</b>	<b>14 093</b>	<b>107 723</b>	<b>7,64</b>

## A társaság kereset és létszámgazdálkodása:

### Személyi jellegű ráfordítások

Adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2016. terv	2015. tény	2016. tény	Eltérés 2016-2015 tény	Index 2016/2015 tény	Eltérés 2016 tény- terv	Index 2016 tény/terv
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>431 238</b>	<b>399 817</b>	<b>410 540</b>	<b>10 722</b>	<b>102,68%</b>	<b>-20 698</b>	<b>95,20%</b>
<b>Béreköltség</b>	<b>286 055</b>	<b>267 672</b>	<b>270 859</b>	<b>3 187</b>	<b>101,19%</b>	<b>-15 196</b>	<b>94,69%</b>
megbízási díjak	1 800	1 800	2 070	270	115,00%	270	115,00%
tiszteletdíj	1 920	1 920	1 920	0	100,00%	0	100,00%
<b>Személyi jell.egyéb kifizetések</b>	<b>57 770</b>	<b>53 670</b>	<b>58 535</b>	<b>4 866</b>	<b>109,07%</b>	<b>765</b>	<b>101,32%</b>
<b>Munkába járás költsége</b>	<b>3 849</b>	<b>3 849</b>	<b>4 337</b>	<b>488</b>	<b>112,68%</b>	<b>488</b>	<b>112,68%</b>
távolsági közlekedés	3 649	3 649	4 033	384	110,52%	384	110,52%
gépkocsi munkabajárás költs.	200	200	304	104	152,00%	104	152,00%
<b>Betegszabadság, táppénz</b>	<b>2 558</b>	<b>2 419</b>	<b>2 308</b>	<b>-111</b>	<b>95,41%</b>	<b>-250</b>	<b>90,23%</b>
betegszabadság	1 564	1 479	1 786	307	120,76%	222	114,19%
táppénz 1/3 költsége	994	940	522	-418	55,53%	-472	52,52%
<b>Béren kívüli juttatások</b>	<b>40 087</b>	<b>38 793</b>	<b>39 132</b>	<b>339</b>	<b>100,87%</b>	<b>-955</b>	<b>97,62%</b>
Cafetéria juttatások	40 087	38 793	39 132	339	100,87%	-955	97,62%
helyi bérlet jutt.(munkakörhöz)	0	0	0	0		0	
<b>Végkielégítés</b>	<b>2 722</b>	<b>0</b>	<b>2 930</b>	<b>2 930</b>		<b>208</b>	<b>107,64%</b>
<b>Nem kiem.béren kívüli jutt.</b>	<b>8 554</b>	<b>8 608</b>	<b>9 828</b>	<b>1 220</b>	<b>114,17%</b>	<b>1 274</b>	<b>114,89%</b>

saját gk. hivatalos célú haszn.	1 015	1 015	934	-81	92,02%	-81	92,02%
temetési segély. segély	200	200	200	0	100,00%	0	100,00%
cégszolg.	7 307	7 361	7 529	168	102,28%	222	103,04%
foglalk. egészségügyi szolg.			874	874		874	
vendéglátás (reprezentáció)	32	32	291	259	909,38%	259	909,38%
<b>Bérfeladások</b>	<b>87 413</b>	<b>78 477</b>	<b>81 146</b>	<b>2 669</b>	<b>103,40%</b>	<b>-6 267</b>	<b>92,83%</b>

### Bérek alakulása

2015. évi tény:	267 672 e Ft	2016. évi terv:	286 055 e Ft
2016. évi tény:	270 859 e Ft	2016. évi tény:	270 859 e Ft
Eltérés:	3 187 e Ft	Eltérés:	-15 196 e Ft
Index:	101,19 %	Index:	94,69 %

**2015. évi tényhez képest a 2016. évi tény alakulása 3 187 e Ft növekmény, mely az alábbiakból adódik:**

<b>2015. évi bérek</b>	<b>267 672 e Ft</b>
Alapbér, pótlékok, változó bérek költségének különbözete	-6 279 e Ft
Szociális kiegészítő ágazati bérpótlék különbözete	5 278 e Ft
Felmentési időre járó távolléti díj	2 436 e Ft
Jubileumi jutalom különbözete	0 e Ft
Teljesítés ösztönző juttatás különbözete	3 335 e Ft
Prémium elhatárolás 2016 évre	920 e Ft
Előző évek prémium elhatárolásai	-2 838 e Ft
Diákok pénzbeli juttatásai	65 e Ft
Tiszteletdíj	0 e Ft
Megbízási díj	270 e Ft
<b>2016. évi bérek</b>	<b>270 859 e Ft</b>

**2016. évi tervhez képest a 2016. évi tény alakulása 15 196 e Ft csökkenés egyrészt a Európai Iskola 2016.08.01-i nappal a KLIK részére történő átadásból, másrészt az alábbiakból adódik:**

adatok eFt-ban

Megnevezés	2016. év		
	Terv	Tény	Eltérés
Alapbér, pótlékok, változó bérek költsége	261 732	241 802	-19 367
Európai iskola kiszervezése miatt fizetendő felm. időre járó távolléti díj	3 414	2 436	-978
Prémium elhatárolás	932	920	-12
Előző évek prémium elhatárolásai	0	-2 838	-2 838
257/2000 korm.rendelet alapján fizetendő szoc.ág.pótlék	12 755	18 034	5 278
Jubileumi jutalom	387	0	-387
Teljesítés ösztönző juttatás	3 115	6 450	3 335

Diákok pénzbeli juttatásai	0	65	65
Megbízási díj, tiszteletdíj költsége	3 720	3 990	270
<b>Mindösszesen:</b>	<b>286 055</b>	<b>270 859</b>	<b>-15 196</b>

**A társaság bérköltségének alakulásánál az alábbiakat emeljük ki:**

**Jogszály alapján végrehajtott minimálbérrre, garantált bérminimumra emelés és Kjt. átsorolás végrehajtása:**

A társaság a 2016.01.01-i átsorolást a **szociális ágazatba tartozó intézményeiben, a Budapesti Nyugdíjas Pedagógus Otthonban, a Soproni Nyugdíjas Pedagógus Otthonban, és az Ódry Árpád Művészotthonban** a szociális törvény 94/L. § alapján, a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény 65. § (1) bekezdés szerint az alábbi módon hajtotta végre:

1. a Kjt. bértábla szerinti illetményt kiegészítette – ha az nem érte el a minimálbért, illetve a garantált bérminimumot-, a minimálbér 111.000 Ft összegére, illetve a garantált bérminimum 129.000 Ft összegére.
2. a Kjt. szerinti garantált illetményen felüli munkáltatói döntés összegét csökkentette az átsorolással keletkezett emelés összegével.

**A Munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók** alapbérét kiegészítette a minimálbér (111.000 Ft) vagy a garantált bérminimum (129.000 Ft) összegére.

**Teljesítményösztönző juttatás:**

Az MNV Zrt 2016.11.11-én MNV/01/62080/1/MNV iktató számú levelében engedélyezte a 2016. évi teljesítményösztönző feladatok kiírását, illetve kifizetését. A társaság az új mentálhigiénés módszerek kidolgozására, a beilleszkedés, gyászfeldolgozás, a konfliktuskezelés területén, a demencia és a depresszió megelőzésére, kiemelkedő tisztaság és étkezés biztosítására, illetve az adminisztrációt érintő témakörökre tűzött ki feladatot, mely ellentételezésére teljesítményösztönző juttatás került kifizetésre a 2016 decemberében.

**Prémium:**

2016. évben prémium kifizetés nem történt.

**Személyi jellegű egyéb kifizetések alakulása:**

2015. évi tény:	53 670 e Ft	2016. évi terv:	57 770 e Ft
2016. évi tény:	58 535 e Ft	2016. évi tény:	58 535 e Ft
Eltérés:	4 866 e Ft	Eltérés:	765 e Ft
Index:	109,07 %	Index:	101,32 %

**Ebből kiemelt tétel:**

**Kiemelt béren kívüli juttatások:**

2015. évi tény:	38 793 e Ft	2016. évi terv:	40 087 e Ft
2016. évi tény:	39 132 e Ft	2016. évi tény:	39 132 e Ft

Eltérés:	339 e Ft	Eltérés:	-955 e Ft
Index:	100,87 %	Index:	97,62 %

A kiemelt béren kívüli juttatásokban szerepelnek az alábbi Cafetéria juttatási elemek:

- önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás,
- önkéntes egészségpénztári hozzájárulás,
- étkezési Erzsébet utalvány,
- OTP Szép kártya / szabadidő, vendéglátás, szállás
- helyi bérletjuttatás
- kultúra Erzsébet utalvány
- sport Erzsébet utalvány

### Végkielégítés:

Az Európai Iskola KLIK részére történő átadása miatt 2016. évre 2 722 e Ft végkielégítés kifizetését terveztük, amivel szemben 2 930 e Ft kerül kifizetésre az arra jogosult munkavállalóknak.

### **Bérijárlékok alakulása:**

2015. évi tény:	78 477 e Ft	2016. évi terv:	87 413 e Ft
2016. évi tény:	81 146 e Ft	2016. évi tény:	81 146 e Ft
Eltérés:	2 669 e Ft	Eltérés:	-6 267 e Ft
Index:	103,40 %	Index:	92,83 %

A bérijárlék változása az alapját képező bérköltség változásának arányában áll fenn.

### A társaság kereset és létszámgazdálkodása

Állomány- csoport (statisztikai létszám)	2015. tény			2016. évi terv			2016. tény			Index (2016 tény/2015 tény)			Index (2016 tény/2016 terv)		
	KSH kereset	Lét- szám (fő)	Átlag- kereset (fő/hó)	KSH kereset	Lét- szám (fő)	Átlag- kereset (fő/hó)	KSH kereset	Lét- szám (fő)	Átlag- kereset (fő/hó)	Kere- set	Lét- szám	Átlag- ker.	Kere- set	Lét- szám	Átlag- ker.
Teljes munkaidősök	244 243	101,0	201 521	254 606	97	218 734	236 804	91,9	214 730	0,97	0,91	1,07	0,93	0,95	0,98
Rész- munkaidősök	23 988	16,9	118 284	27 729	16,9	136 731	29 482	19,4	126 641	1,23	1,15	1,07	1,06	1,15	0,93
Állomány- ban lévők	268 231	117,9	189 589	282 335	113,9	206 566	266 286	111,3	199 376	0,99	0,94	1,05	0,94	0,98	0,97
Állományon kívüliek	3 876			3 720			6 676			1,72			1,79		

2015. évi teljes munkaidősök átlagkeresete:	201 521 Ft/fő/hó
2016. évi teljes munkaidősök átlagkeresete:	214 730 Ft/fő/hó
Index:	1,07

A keresetnövekedés oka, egyrészt a minimálbér, garantált bérminimum növekedése, illetve a szociális kiegészítő ágazati bérpótlék bevezetése.

A 2015. évi tény adatokhoz viszonyítva csökkent a teljes munkaidősök létszáma az Európai Iskola kiszervezése miatt.

**A vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után kifizetett járandóság összege:**

Perepatits Zsolt ügyvezető igazgató, összesen:	9 195 e Ft
Ebből 2015. évi prémium feladatért kifizetett prémium:	0 e Ft
Ebből 2016. év terhére kifizetett prémium előleg:	---
Gazdasági igazgató:	5 590 e Ft
Felügyelő bizottság (3 fő):	1 920 e Ft
Összesen:	16 705 e Ft

**VI. Társasági adóalapjának meghatározása**

adatok e Ft-ban

	2015	2016
Adózás előtti eredmény	35 800	-467
Elengedett követelés (Kínai tartozása)		65 492
Hiányzó, megsemmisült, áll-ból kivez. készletek könyv szerinti értéke	13	
Értékcsökkenési leírás, kivezetett eszközök (8.§ (1) b.)	15 926	54 924
Egyéb		
<b>Adóalap növelő tételek Összesen</b>	<b>15 939</b>	<b>120 416</b>

Adóalap csökkentő tételek		
Értékcsökkenési leírás, kivezetett eszközök ( 8.§ (1) d.)	15 926	54 924
Céltartalék feloldás		10 000
<b>Adóalap csökkentő tételek Összesen</b>	<b>15 926</b>	<b>64 924</b>
Társasági adóalap	35 813	55 025
Társasági adó		5 503
Adómentesség ( Tao. tv. 20. § )		5 409
Vállalkozási tevékenységgel arányos adóalap	652	
Számított társasági adó (10%)	65	
<b>Társasági adófizetési kötelezettség</b>	<b>65</b>	<b>94</b>

**VII. Tájékoztató jellegű kiegészítések**

A vállalkozás környezetvédelmét közvetlenül szolgáló eszközzel és veszélyes hulladék készlettel nem rendelkezik. Környezetvédelmi garanciális kötelezettség fedezetére céltartalékot nem képeztek, környezetvédelmi károk, kötelezettségek várhatóan nem keletkeztek.

**Könyvvizsgálat:**

A könyvvizsgáló társaság neve: Diamant Könyvvizsgáló Kft.  
A könyvvizsgáló társaság címe: 1223 Budapest, Gyula vezér út 72.  
Kamarai nyilvántartási száma: 00089

Az eljáró természetes személy könyvvizsgáló neve: Bárány Terézia  
 Lakcíme: 9021 Győr, Király utca 5. I. em. 1.a  
 Kamarai tagsági igazolvány száma: 000428

2016. évi könyvvizsgálati díj

1.200 e Ft + ÁFA

## 2016. évi cash-flow kimutatás

adatok eFt-ban

Sor- szám		2015.12.31	2016.12.31
	<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-146 986</b>	<b>81 888</b>
	(Működési cash flow)		
1	± Adózás előtti eredmény	35 800	95 270
2	+ Elszámolt amortizáció	15 926	22 123
3	± Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4	± Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		-10 000
5	± Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		32 801
6	± Szállítói kötelezettség változása	-5 803	-31 798
7	± Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	27 626	-28 369
8	± Passzív időbeli elhatárolások változása	15 798	-140 781
9	± Vevőkövetelés változása	-24 657	35 551
10	± Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-209 932	36 896
11	± Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 679	6 839
12	- Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-65	-240
13	- Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
	<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-5 905</b>	<b>-24 924</b>
14	- Befektetett eszközök beszerzése	-5 905	-24 924
15	+ Befektetett eszközök eladása		
16	+ Kapott osztalék, részesedés		
	<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	+ Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18	+ Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
19	+ Hitel és kölcsön felvétele		
20	+ Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21	+ Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
22	- Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)		
23	- Kötvény, és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24	- Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0

25	-	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26	-	Jóváhagyott osztalék		
27	±	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
<b>IV. Pénzeszközök változása</b>			<b>-152 891</b>	<b>56 964</b>

**224/2000. (XII.19.) Korm. rendelet szerinti közhasznú  
MÉRLEG**

**E s z k ö z ö k (aktívák)**

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015. előző év	Előző év(ek) módosításai	2016. tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02+04+08)</b>	<b>79 355</b>		<b>48 725</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	Vagyoni értékű jogok	0		0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (05+06+07)	79 355		48 725
05.	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni ért.jogok	71 541		38 095
06.	Műszaki gépek berendezések			8 017
07.	Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	7 801		2 613
08.	Befejezetlen beruházások, felújítások	13		0
09.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
10.	<b>B. Forgóeszközök (10+13+16+18)</b>	<b>315 294</b>	<b>86</b>	<b>300 441</b>
11.	I. KÉSZLETEK (11+12)	1 511		1 460
12.	Anyagok	0		1 460
13.	II. KÖVETELÉSEK (14+15)	83 776	0	51 243
14.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	82 985	0	47 434
15.	Egyéb követelések	791		3 809
16.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	209 866		170 003
17.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	209 866		170 003
18.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (19+20)	20 141	86	77 735
19.	Pénztár	0	86	103
20.	Bankbetétek	20 141		77 632
21.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (22+23)</b>	<b>9 612</b>	<b>-295</b>	<b>2 773</b>
22.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 501	-295	1 398
23.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 111		1 375
24.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+09+21)</b>	<b>404 261</b>	<b>-209</b>	<b>351 939</b>

**F o r r á s o k (passzívák)**

a	b	c	d	e
25.	<b>D. Saját tőke (26+27+30+31+32)</b>	<b>107 039</b>	<b>95 593</b>	<b>202 069</b>
26.	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	13 000		13 000
27.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY (28+29)	58 304	0	189 631
28.	Tőketartalék	17 000		17 000
29.	Eredménytartalék	41 304	0	172 631
30.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
31.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (Közhasznú tevékenységből)	32 684	95 593	-5 493
32.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	3 051		4 931
33.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>17 000</b>		<b>7 000</b>
34.	<b>F. Kötelezettségek (35+37)</b>	<b>74 705</b>	<b>146</b>	<b>78 134</b>
35.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
36.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0

37.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (38-41)	74 705	146	78 134
38.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	8 440		40 238
39.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	66 265	146	37 896
40.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (42-44)</b>	<b>205 517</b>	<b>-95 948</b>	<b>64 736</b>
41.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	21 829		0
42.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	21 555	-3 604	5 216
43.	Halasztott bevételek	162 133	-92 344	59 520
44.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (25+33+34+41)</b>	<b>404 261</b>	<b>-209</b>	<b>351 939</b>

**224/2000. (XII.19.) Korm.rend. szerinti közhasznú eredménykimutatás  
2016. december 31-én**

adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015. tárgyév	Előző év(ek) módosításai	2016. tárgyév
<b>1.</b>	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>649 836</b>	<b>95 867</b>	<b>721 517</b>
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	293 999	0	292 818
3.	a) alapítótól	0		0
4.	b) központi költségvetéstől	291 725		290 685
5.	c) helyi önkormányzattól	0		
6.	d) egyéb	2 274		2 133
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	200		120
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	349 608	4 004	347 899
9.	4. Egyéb bevétel	6 029	91 863	80 305
10.	Pénzügyi műveletek bevétele			375
11.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>11 994</b>		<b>12 459</b>
<b>12.</b>	<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	<b>661 830</b>	<b>95 867</b>	<b>733 976</b>
<b>13.</b>	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	<b>617 152</b>	<b>128</b>	<b>727 010</b>
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	185 773		186 752
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	397 878	-3 604	412 123
16.	3. Értécsökkenési leírás	15 926		21 747
17.	4. Egyéb ráfordítások	17 575	3 732	105 892
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		496
<b>19.</b>	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	<b>8 878</b>	<b>0</b>	<b>7 434</b>
20.	1. Anyagjellegű ráfordítások	6 903		3 206
21.	2. Személyi jellegű ráfordítások	1 941		2 021
22.	3. Értécsökkenési leírás	0		376
23.	4. Egyéb ráfordítások	34		1 831
24.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
<b>25.</b>	<b>F. Összes ráfordítás (D.+E.)</b>	<b>626 030</b>	<b>128</b>	<b>734 444</b>
<b>26.</b>	<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B.-E.)</b>	<b>3 116</b>		<b>5 025</b>
<b>27.</b>	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>65</b>	<b>146</b>	<b>94</b>
<b>28.</b>	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)</b>	<b>3 051</b>		<b>4 931</b>
<b>29.</b>	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)</b>	<b>32 684</b>	<b>95 739</b>	<b>-5 493</b>
	<i>Tárgyévi összesített eredmény (I.+J)</i>	<i>35 735</i>		<i>-562</i>

**TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

<b>32.</b>	<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>399 819</b>		<b>410 540</b>
33.	1. Bérköltség	267 672		270 859



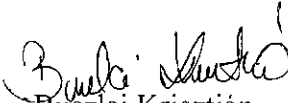
34.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	53 670	58 535
35.	3. Bérjárulékok	78 477	81 146
36.	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>		

224/2000.(XII.19.) Korm.rend. 5. sz. melléklete szerinti közhasznú eredménykimutatás 2016. december 31.  
2016. december 31.

adatok eFt-  
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015. előző év	Előző év(ek) módosításai	2016. tárgyév
1.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	361 601	4 004	360 332
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3.	Egyéb bevételek	299 755	91 863	373 269
	ebből tagdíj, alapítótól kapott befizetés	0		0
	ebből támogatások	294 199	91 863	292 938
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		375
5.	Rendkívüli bevételek			0
	ebből alapítótól kapott befizetés			
	ebből támogatások			
A.	Összes bevétel (1+2+3+4+5)	661 830	95 867	733 976
	ebből: közhasznú tevékenység bevételei	649 836		721 517
6.	Anyagjellegű ráfordítások	192 676		189 958
7.	Személyi jellegű ráfordítások	399 819	-3 604	414 144
	ebből: vezető tisztségviselők juttatásai			
8.	Értékcsökkenési leírás	15 926		22 123
9.	Egyéb ráfordítások	14 093	3 732	107 723
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		496
B.	Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	626 030	128	734 444
C.	Adózás előtti eredmény (A-B)	3 116	95 739	-468
11.	Adófizetési kötelezettség	65	146	94
D.	Adózott eredmény ( C-12 )	3 051	95 593	-562
12.	Jóváhagyott osztalék	0		0
E.	Tárgyévi eredmény	3 051	95 593	-562
	Tájékoztató adatok			
A.	Központi költségvetési támogatás	154 000		145 000
B.	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	200		120
C.	Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0		0
D.	Normatív támogatás	137 725		145 685
E.	A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg	0		0
F.	Közszolgáltatási bevétel	0		0

Budapest, 2017. augusztus 11.

  
Buszai Krisztián  
ügyvezető igazgató

**1. Számviteli törvény szerinti  
MÉRLEG "A" változat  
Eszközök (aktívák)**

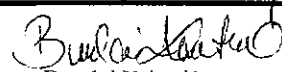
adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015. előző év	Előző év(ek) módosításai	2016. tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02+04+08)</b>	<b>79 355</b>		<b>48 725</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	Vagyon értékű jogok	0		0
04.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (05+06+07)</b>	<b>79 355</b>		<b>48 725</b>
05.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért.jogok	71 541		38 095
06.	Műszaki gépek berendezések			8 017
07.	Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	7 801		2 613
08.	Befizetetlen beruházások, felújítások	13		0
09.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
10.	<b>B. Forgóeszközök (10+13+16+18)</b>	<b>315 294</b>	<b>86</b>	<b>300 441</b>
11.	I. KÉSZLETEK (11+12)	1 511		1 460
12.	Anyagok	1 511		1 460
13.	<b>II. KÖVETELÉSEK (14+15)</b>	<b>83 776</b>	<b>0</b>	<b>51 243</b>
14.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	82 985		47 434
15.	Egyéb követelések	791		3 809
16.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>209 866</b>		<b>170 003</b>
17.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	209 866		170 003
18.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (19+20)</b>	<b>20 141</b>	<b>86</b>	<b>77 735</b>
19.	Pénztár	0	86	103
20.	Bankbetétek	20 141		77 632
21.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (22+23)</b>	<b>9 612</b>	<b>-295</b>	<b>2 773</b>
22.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 501	-295	1 398
23.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 111		1 375
24.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+09+21)</b>	<b>404 261</b>	<b>-209</b>	<b>351 939</b>

**F o r r á s o k (passzívák)**

a	b	c	d	e
25.	<b>D. Saját tőke (26-32)</b>	<b>107 039</b>	<b>95 593</b>	<b>202 069</b>
26.	I. JEGYZETT TŐKE	13 000		13 000
27.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
28.	III. TŐKETARTALÉK	17 000		17 000
29.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	41 304		172 631
30.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
31.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
32.	VII. ADÓZOITT EREDMÉNY	35 735	95593	-562
33.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>17 000</b>		<b>7 000</b>
34.	<b>F. Kötelezettségek (35+37)</b>	<b>74 705</b>	<b>146</b>	<b>78 134</b>
35.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
36.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
37.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (38-41)	74 705	146	78 134
38.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	8 440		40 238
39.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	66 265	146	37 896
40.	<b>G. Passzív időbeli elhatározások (42-44)</b>	<b>205 517</b>	<b>-95 948</b>	<b>64 736</b>
41.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	21 829		0
42.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	21 555	-3 604	5 216
43.	Halasztott bevételek	162 133	-92 344	59 520
44.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (25+33+34+41)</b>	<b>404 261</b>	<b>-209</b>	<b>351 939</b>

Budapest, 2017. augusztus 11.

  
 Buszlai Krisztián  
 ügyvezető igazgató

OMSZI Nonprofit Kft. (5 intézmény)

Statisztikai számjel: 21941005 - 8730 - 572 - 01

Cégjegyzék száma: 01 - 09 - 921266

3. Számviteli törvény szerinti összköltség eljárással készített eredménykimutatás "A" változat  
2016. december 31.

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015. előző év	Előző év(ek) módosításai	2016. tárgyév
I.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	361 601	4 004	360 332
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>361 601</b>		<b>360 332</b>
<b>II.</b>	<b>Aktívált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>299 755</b>	<b>91 863</b>	<b>373 269</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés			
3.	Anyagköltség	124 705		120 451
4.	Igénybevett szolgáltatások értéke	50 127		57 187
5.	Egyéb szolgáltatások értéke	5 476		6 174
6.	ELÁBÉ			1 350
7.	Eladott ( közvetített ) szolgáltatások értéke	12 368		4 796
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>192 676</b>		<b>189 958</b>
8.	Béreköltség	267 672	-2 838	273 697
9.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	53 670		58 535
10.	Bérráfordítások	78 477	-766	81 912
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>399 819</b>	<b>-3 604</b>	<b>414 144</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>15 926</b>		<b>22 123</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>14 093</b>	<b>3 732</b>	<b>107 723</b>
	ebből értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>34 571</b>	<b>95 739</b>	<b>-347</b>
11.	Egyéb kapott járó kamat	474		375
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>474</b>		<b>375</b>
12.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			496
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>0</b>		<b>496</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>474</b>		<b>-121</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>35 800</b>	<b>95 739</b>	<b>-468</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>65</b>	<b>146</b>	<b>94</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>35 735</b>	<b>95 593</b>	<b>-562</b>

Budapest, 2017. augusztus 11.

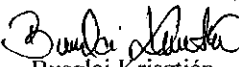
OMSZI Nonprofit Kft.

1089 Budapest, Elnök u. 1.

Adószám: 21941005-2-42

Cg.: 01-09-921266

1.

  
Buszlai Krisztián  
ügyvezető igazgató

**OMSZI Nonprofit Kft**  
1089 Budapest, Elnök u. 1.  
01-09-921266

## **FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

### **Az OMSZI Nonprofit Kft tulajdonosának**

#### **Vélemény**

Elvégeztük az OMSZI Nonprofit Kft („a Társaság”) 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérleg I – melyben az eszközök és források egyez végösszege 351.939 E Ft, az adózott eredmény – 562 E Ft (veszteség) -, 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 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 Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk főbb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

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

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

#### **Egyéb információk: Az üzleti jelentésről és a közhasznúsági mellékletéről**

Az egyéb információk az OMSZI Nonprofit Kft 2016. évi üzleti jelentéséből és a közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. A vezetés felelős továbbá a közhasznúsági besorolással rendelkező társaság közhasznúsági mellékletének elkészítéséért. Jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés valamint a közhasznúsági melléklet lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tartsuk-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel és közhasznúsági jelentéssel kapcsolatban a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés valamint a közhasznúsági melléklet és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése, valamint annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály, annak vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

E felelősségünk teljesítése során a közhasznúsági melléklettel kapcsolatos véleményünk kialakításánál a 2011. évi CLXXV. tv. (az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról, továbbiakban "civiltv."), mint a közhasznúsági mellékletre vonatkozó további követelményeket előíró egyéb más jogszabályt vettük figyelembe.

Véleményünk szerint az OMSZI Nonprofit Kft 2016. évi üzleti jelentése és közhasznúsági melléklete összhangban van az OMSZI Nonprofit Kft 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés valamint a közhasznúsági melléklet a számviteli törvény, valamint a 2011. évi CLXXV. tv. (civiltv.) előírásaival összhangban készült. A fentiekben túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben vagy a közhasznúsági mellékletben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

#### **A vezetés felelőssége az éves beszámolóért**

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli 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 elvárhatóan más reális lehetőség.

#### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kell bizonyosságot szereznünk arról, hogy az 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 Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerűen lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói

bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhatja 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 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 hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni 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 éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az 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. augusztus 11.

DIAMANT Könyvvizsgáló KFT  
1223 Budapest, Gyulavezer u 72.  
MKVK reg. sz.: 000089



Bárány Terézia  
ügyvezet



Bárány Terézia  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
000428

## 472/2017. (IX.20.) számú

## ALAPÍTÓI HATÁROZAT

Az MNV Zrt. az OMSZI Nonprofit Kft. (székhelye: 1089 Budapest, Elnök utca 1., cégjegyzékszám: Cg.01-09-921266, a továbbiakban: Társaság) alapítói hatáskörében eljárva a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) és (4) bekezdései, valamint a Társaság Alapító Okiratának IX. fejezete 9.1. pontjának 9.1.1. és 9.1.23. alpontjai alapján az alábbi határozatot hozza:

Az MNV Zrt. a Társaság 2016. évi közhasznú éves beszámolóját az alábbi főbb számokkal jóváhagyja.

## Eredménykimutatás

A tétel megnevezése	2015. év E Ft	Előző év(ek) módosításai	2016. év E Ft
Értékesítés nettó árbevétele	361 601	4 004	360 332
Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
Egyéb bevételek	299 755	91 863	373 269
Anyagjellegű ráfordítások	192 676		189 958
Személyi jellegű ráfordítások	399 819	-3 604	414 144
Értécsökkenési leírás	15 926		22 123
Egyéb ráfordítások	14 093	3 732	107 723
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>34 571</b>	<b>95 739</b>	<b>-347</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	474		375
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		496
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>474</b>		<b>-121</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>35 800</b>	<b>95 739</b>	<b>-468</b>
Adófizetési kötelezettség	65	146	94
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>35 735</b>	<b>95 593</b>	<b>-562</b>

## Mérleg

A tétel megnevezése	2015. év E Ft	Előző év(ek) módosításai	2016. év E Ft
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>79 355</b>		<b>48 725</b>
IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	79 355		48 725
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
<b>Forgóeszközök</b>	<b>315 294</b>	<b>86</b>	<b>300 441</b>
KÉSZLETEK	1 511		1 460
KÖVETELÉSEK	83 776		51 243
ÉRTÉKPAPÍROK	209 866		170 003
PÉNZESZKÖZÖK	20 141	86	77 735
Aktív időbeli elhatárolások	9 612	-295	2 773
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>404 261</b>	<b>-209</b>	<b>351 939</b>
<b>Saját tőke</b>	<b>107 039</b>	<b>95 593</b>	<b>202 069</b>
JEGYZETT TŐKE	13 000		13 000
TŐKE TARTALÉK	17 000		17 000