

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.

Kiegészítő melléklet

a

2012. évi

beszámolóhoz

Budapest, 2013. február 15.

Perepatits Zsolt
ügyvezető igazgató

Készítették: Perepatits Zsolt
Kovács Lászlóné
Papp György
Bárdy Károlyné

ügyvezető igazgató
gazdasági igazgató
főkönyvelő
munkaügyi és bérügyi csoportvezető

I. OMSZI Intézményfenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. bemutatása

1. A társaság alapítása

Az OMSZI Intézményfenntartó Közhasznú Nonprofit társaságot az Oktatási Minisztérium Szolgáltató Intézmény (később KESZ, KIM VK, majd KIH) Magyarország 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 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 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 a Magyar Állam tulajdonában, a KIH vagyonkezelésében áll. A Kft. jegyzett tőkéje 13.000.000 Ft, .

2. A társaság főbb adatai

cégnév: OMSZI Intézményfenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

rövidített név: OMSZI Nonprofit Kft.

székhely: 1089. Budapest, Elnök utca 1..
Telefon: 799-4660
Fax: 799-4663
E-mail: titkarsag@omszinoprofitkft.hu

telephelyek: - 1053 Budapest, V. Magyar u. 34. telefon: 317-5481, Fax: 317-5481
- 1062 Budapest, VI. Lendvay u. 13. telefon: 331-4315, Fax: 331-4315
- 1029 Budapest, II. Szent József u. 8. telefon: 376-9581, Fax: 376-9581
fióktelep: - 9400 Sopron, Szt. Margit köz 2. telefon: 99/311-747, Fax: 99/311-747
- 1122 Budapest XII. Bíró utca 3. telefon: 202-0578, Fax: 212-1078
- 1157 Budapest, Kavicsos köz 2-4. telefon: 418-2700, Fax: 414-0997

cégjegyzékszám: Cg.01-09-921266

törvényességi felügyeletet ellátó szerv: Budapest Főváros Cégbírósága

adószám: 21941005-2-42

statisztikai számjel: 21941005-8730-572-01

tb. törzsszám: 140 020 114

bankszámlaszám: MÁK 10032000-00287577-00000017

ügyvezető neve: Perepatits Zsolt

A tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter gyakorolja, aki e feladatát a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zártkörűen működő Részvénytársaság (1133 Budapest, Pozsonyi út 56., képviseli: Márton Péter vezérigazgató; továbbiakban: Alapító) útján látja el.

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

- Emberi Erőforrás Minisztérium
- 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:

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., valamint a 2012-es évtől a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról.

szakmai, felügyeleti és ellenőrző szervek:

Magyar Államkincstár Budapest és Pest Megyei Igazgatóság

Magyar Államkincstár Győr-Moson-Sopron Megyei Igazgatóság Államháztartási Iroda

Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság

Budapest Főváros Kormányhivatala, Oktatási Főosztály (korábban Állami Számvevőszék)
EMMI

Budapest Főváros Kormányhivatala Módszertan és ÁNTSZ

Budapest Főváros Kormányhivatala Egészségbiztosítási Pénztár Szakigazgatási Szerve,

Győr-Sopron Megyei Kormányhivatala Egészségbiztosítási Pénztár Szakigazgatási Szerve,

Budapest Főváros Kormányhivatala Nyugdíjbiztosítási Pénztár Szakigazgatási Szerve,

Győr-Sopron Megyei Kormányhivatala Nyugdíjbiztosítási Pénztár Szakigazgatási Szerve,

Nemzeti Adó és Vámhivatal

Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség,

Központi Statisztikai Hivatal

3. A társaság tevékenysége:

- **szociális tevékenység, időskorúak gondozása, bentlakásos 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	<i>Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása (főtevékenység)</i>
8810'08	<i>Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül</i>
8891'08	<i>Gyerekek napközbeni ellátása</i>
8510'08	<i>Iskolai előkészítő oktatás</i>
8520'08	<i>Alapfokú oktatás</i>

8531'08	Általános középfokú oktatás
8532'08	Szakmai középfokú oktatás
8552'08	Kulturális képzés
8559'08	M.n.s. egyéb oktatás
8690'08	Egyéb humán egészségügyi ellátás

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 érdekképviselet,” határozta meg, **2012. év elejétől:** a 2011. évi CLXXV. törvény végrehajtási utasítása.

2012. 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 Kormány rendeletek határozzák meg.

A társaság oktatási, illetve a nevelési feladatait a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény, a 2011. évi CXCV. tv. a nemzeti köznevelésről és végrehajtási rendeletei valamint az intézmények pedagógia programjai alapján látja el.

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, Lendvay 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.

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 intézményei:

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

A Magyarországon egyedülként 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.

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

Társaságunk óvodája és bölcsődéje elsősorban a XII. kerület lakóinak, továbbá az EMMI és a KIH, valamint kapcsolódó intézményei alkalmazottainak gyermekeit veszi fel.

A kerületi Önkormányzattal, tulajdonosi jóváhagyással még 2008-ban együttműködési megállapodást kötöttünk, mely szerint a kerületben lakó gyermekek gondozásához nyújt anyagi támogatást. A Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium, valamint intézményeiben dolgozók gyermekei számára 2011 júniusában megkötött együttműködési megállapodás keretében biztosítottunk férőhelyet.

- **Európai Iskola (Brüsszel) magyar szekciója**

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

A közhasznú társaság ellátja az Európai Iskola (Brüsszel, 46 Avenue du Vert Chasseur, B-1180 és Luxemburg, 1 Rue Richarad Coudenmhone-Kalergi, L-1359, magyar szekciójának fenntartói feladatait. A nemzetközi iskola nem az OMSZI NKft. által alapított intézmény, kizárólag a magyar szekció működéséhez szükséges erőforrásokat biztosítja, munkaviszony keretében határozott időtartamú munkaszerződéssel alkalmazza a kiküldött pedagógusokat, megbízza 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 közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX., a 2011. évi CXCV. tv. a nemzeti köznevelésről, valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 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.

Vállalkozási tevékenység

Vállalkozási tevékenységet társaságunk kizárólag közhasznú feladatainak elősegítése érdekében folytat (vendégétkeztetés, 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 éves beszámolót készít, a mérleg és eredménykimutatás „A” változata összköltség eljárással készült. Közhasznú besorolása miatt a Kft. közhasznú mérleget és közhasznú eredmény kimutatást is készített. Ez a beszámoló a 2012. évi gazdálkodás adatait és eredményét tartalmazza.

a beszámoló fordulónapja: 2012. december 31.

a mérlegkészítés időpontja: 2013. február 15

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 eredménykimutatás szerkezeti felépítése, tagolása és tartalma, valamint a mérlegtételek értékelési elvei és eljárásai az elmúlt évhez képest nem változtak.

A számviteli politika meghatározó elemeiben változtatásra nem került sor.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért és vezetéséért felelős személyek:

Kovács Lászlóné
gazdasági igazgató
MK 182862

és

Papp György főkönyvelő
Kozik Zoltánné könyvelő
PM. 133680

valamint

Bárdy Károlyné
Bér-munkaügyi csop.vez.

A beszámoló aláírására jogosult:

Perepatits Zsolt
ügyvezető igazgató
8000. Székesfehérvár Salétrom utca 7.

III. A mérleg tagolása és a mérlegtételek értékelése

A Befektetett eszközök

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 leírási 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:

2012		Bruttó érték	Elszámolt ÉCS	Nettó érték
Immateriális javak	Nyitó érték	4 240	3 420	820
	Növekedés		493	-493
	Csökkenés			
	Záró érték	4 240	3 913	327
Idegen ingatlanon végzett beruházás, felújítás	Nyitó érték	155 281	51 839	103 442
	Növekedés	2 469	9 395	-6 926
	Csökkenés			
	Záró érték	157 750	61 234	96 516
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Nyitó érték	65 967	42 148	23 819
	Növekedés	2 455	7 028	-4 573
	Csökkenés	0	0	0
	Záró érték	68 422	49 176	19 246
Kis értékű tárgyi eszközök	Nyitó érték	60 782	60 782	0

	Növekedés	7 261	7 261	0
	Csökkenés	-820	-820	0
	Záró érték	67 223	67 223	0
Befejezetlen beruházás, felújítás	Nyitó érték	0	0	0
	Növekedés	0	0	0
	Csökkenés	0	0	0
	Záró érték	0	0	0
Összesen:	Nyitó érték	286 270	158 189	128 081
	Növekedés	12 185	24 179	-11 992
	Csökkenés	-820	-820	0
	Záró érték	297 635	181 546	116 089

Tárgyidőszakban 24 179 e Ft értékcsökkenés került elszámolásra, terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem történt.

B Forgóeszközök

Készletek

A Készletek között kerülnek elszámolásra a 2012.12.31 során, raktáron lévő élelmiszer anyagkészletek a melegkonyhával üzemelő egységekben, a leltárral alátámasztott mennyiségnek megfelelően, súlyozott átlagáron értékelve (1 694 e Ft)

Követelések

adatok e Ft-ban

	2011	2012
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	14 219	16 445
Egyéb követelések		
Adott előlegek	112	591
Központi költségvetéssel szembeni követelések	1 602	
Egyéb követelések és kártyás elszámolások	0	5 057
Követelések összesen	15 933	22 093

Értékpapírok

A Kft. Kincstári számlavezetésre kötelezett, így átmenetileg szabad pénzeszközeit is csak a Kincstár keretei között hasznosíthatja. Ennek biztos és rugalmas (bármikor hozzáférhető) módja a Diszkont Kincstárjegy, ez az értékpapír szintén a forgóeszközök között szerepel. Az értékpapírok 2012.12.31-ei állománya 50 003 e Ft volt.

Pénzeszközök

Kft. 2012.12.31-i bankbetétjének összege 113 945 e Ft-ot tett ki. A Kft. készpénzállománnyal nem rendelkezett.

C Aktív időbeli elhatárolások

A bevételek aktív időbeli elhatárolásaként 163 e Ft. lett elszámolva melyek között Diszkont Kincstárjegy hozama 88 e Ft-al szerepelt, illetve egyéb tételek 75 e Ft értékben kerültek elszámolásra.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai között kerültek kimutatásra a tárgyévben kifizetett, de csak a következő évet terhelő költségek (szaklap előfizetések, közlönyök, szakmai felelősségbiztosítások 2012. évre vonatkozó része, stb. 1 528 e Ft).

D Saját tőke

adatok e Ft-ban

	Jegyzett tőke	Tőke és lekötött tartalék	Eredmény-tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke
Egyenleg 2012. 01. 01-én	3 000	17 000	-10 157	6 324	16 167
Összeolvadás - Multinova	10 000				0
Átvezetés MSZ eredmény			6 324	-6 324	0
Átvezetés lekötött tartalék					0
2012 évi eredmény				1 035	1 035
Egyenleg 2012. december 31-én	13 000	17 000	-3 834	1 035	27 201

E Céltartalékok

adatok e Ft-ban

	Céltartalék várható kötelezettségekre	Összes céltartalék
Egyenleg 2012. 01. 01-én	1 854	1 854
Egyenleg 2012. 10. 01-én – Multinova beolvadása után	4 854	4 854
Nagy Zita munkaügyi per	23 903	23 903
Multinova – Orbán Imre	4 000	4 000
szennyvízszállítási díj	1 803	1 803
Főgáz követelés	10 000	10 000
Képzés Összesen – 2012	39 706	39 706
Felhasználás – 2012.	0	0
Egyenleg 2012. december 31-én	44 560	44 560

Céltartalék képzés 2012. évben 39 706 e Ft történt. Nagy Zita Európai Iskola pedagógusa részére a Fővárosi Munkaügyi Bíróság ítélete alapján 23 903 e Ft, a beolvadt Multinova Nkft-vel örökölt folyamatban lévő munkaügyi perben, a volt ügyvezető Orbán Imrével szembeni fizetési kötelezettség miatt további 4.000 e Ft céltartalék képzés történt. 2012. év végéig ügyvédi becslés alapján a Budapesti Nyugdíjas Pedagógus Otthon elmaradt szennyvízszállítási díjára 1.803 e Ft, illetve 2012. évben gázzolgáltató váltás miatt a Főgáz vitatott követelésére 10.000 e Ft összegben képeztünk céltartalékot.

F Kötelezettségek

A Társaságnak hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

A kötelezettségek részletezése az alábbi táblázatban kerül bemutatásra.

adatok e Ft-ban

	2011	2012
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	48 370	48 068
Szállítók	16 676	17 192
Adófizetési kötelezettségek	27 693	30 206
Kereset elszámolási számla	4	64
Lakók befizetései miatti visszafizetési kötelezettség		0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 997	606
Kötelezettségek összesen	48 370	48 068

G Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra a már 2012. évben befolyt, de a 2013. utáni évekre vonatkozó bevételek.

Költségek passzív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra a 2012. 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 mindenkor tárgyévi rendkívüli bevétellel szemben.

adatok e Ft-ban

	2011	2012
Bevételek passzív elhatárolás	32 995	19 278
Költségek passzív elhatárolás	20 937	24 811
Halasztott bevételek (összesen)	129 463	141 597
ebből		
- Adományok, térítésmentesen kapott eszközök	26 962	43 305
- Fejlesztési célú eszközök	102 501	98 292
Passzív elhatárolások Összesen	183 395	185 686

IV. Vagyoni helyzet alakulása

	2011	2012	Index 2012/2011
Vagyoni helyzet			
Tőkeerősségi mutató (saját tőke/összes forrás)	6,47%	8,90%	137,56%
Pénzügyi helyzet			
Likviditási mutató (forgóeszköz/rövid lejáratú köt.)	2,382	3,9056	163,96%
Likviditási gyorsráta (pénzeszközök+követelések)/rövid lejáratú köt.)	1,0973	2,8301	257,91%
Eszközök és Források összetétele			
Befektetett eszközök aránya az összes eszközhöz	51,29%	38%	74,09%
Forgóeszközök aránya az összes eszközhöz	46,11%	61,45%	133,27%
Követelések aránya az összes eszközhöz	6,38%	7,23%	113,32%
Saját tőke aránya az összes forráshoz	6,47%	8,90%	137,56%
Kötelezettségek aránya a forráshoz	19,35%	15,73%	81,29%
Jövedelmi helyzet			
Eszközarányos jövedelmezőség (adózás előtti eredmény/(befektetett eszközök+készletek)	4,86%	0,88%	18,11%
ROE (adózás utáni nyereség/saját tőke)	39,12%	3,81%	9,74%

A Kft. induláskor befektetett eszközökkel nem rendelkezett, az elmúlt közel nyolc év folyamán azonban szükségessé vált a használatra kapott ingatlanokon felújítási munkák elvégzése, valamint szellemi termékek, gépek, berendezések, számítástechnikai és ügyvitel-technikai eszközök beszerzése. Ezek fedezetét egyrészt saját bevételek, másrészt támogatások, adományok biztosították, valamint térítésmentes átvételre is sor került.

A forgóeszközök állományának az aránya az összes eszközön belül 61,45 %, a követelések aránya az összes eszközhöz képest 7,23 %, a befektetett eszközök aránya az összes eszközhöz képest 38%.

Forrásoldalon, a források arányaiban változás történt az elmúlt évhez képest. A tőkeerősségi mutató 37,56 %-os javulást mutat, ami a 2012. évi pozitív eredménynek tudható be – jelenleg 8,9% .

Kötelezettségek aránya a forráshoz 2012 évben 15,73 % volt, szemben a 2011. évi 19,35%-al.

V. Eredmény-kimutatás tételeinek értékelése

adatok e Ft-ban (számviteli)

A tétel megnevezése	2011		2012	
	összeg	megoszlás	összeg	megoszlás
Értékesítés nettó árbevétele	316 376	36,46%	341 940	36,78%
Egyéb bevételek	533 693	61,50%	514 031	55,29%
Pénzügyi műveletek bevételei	1 261	0,15%	2749	0,30%
Rendkívüli bevételek	16 504	1,90%	70898	7,63%
Összes bevétel	867 834	100,00%	929 618	100,00%

Értékesítés nettó árbevételének részletezése

adatok e Ft-ban

	2011	2012	%
Gondozási díj és gyógyszerterítés bevétele (Otthonok)	225 215	245384	108,95%
Lakbér bevétel	6 489	5 960	91,85%

Tanulók étkezési befizetése	12 374	12 246	98,97%
Bölcsődei gondozási díj bevétel	8 580	9 227	107,54%
Óvodai gondozási díj bevétel	30 217	32 130	106,33%
Óvodai étkezési díj bevétel	5 479	5 424	99,00%
Bölcsődei étkezési díj bevétel	1 459	1 408	96,50%
Egyéb	210	49	23,33%
Szállás díj	524	184	35,11%
Bérleti díj	12 892	14 207	110,20%
Vendég étkeztetés	12 937	15 721	121,52%
Összesen	316 376	341 940	108,08%

Rendkívüli bevételek részletezése

adatok e Ft-ban (számviteli)

	2011	2012	eltérés
Térítés nélküli eszközök átvétele	344	3485	3141
Térítés nélküli eszk. halasztott bevétel	3811		-3811
Egyéb elévült kötelezettség	0	7	7
Ajándékba kapott nagyért. eszk./adomány	1444	1159	-285
Ajándékba kapott kisért. eszk./adomány	1040	2 875	1835
Fejlesztésre elsz. tám. halasztott bevétel	8845	8481	-364
Kisért .tsz. tárgyévi magánszemély szervezet befizetéséből	1020	64	-956
Elévült kötelezettség MultiNova	0	54 827	54827
Összesen	16504	70 898	54394

Bevételek részletezése

adatok e Ft-ban (korm. rend.)

A tétel megnevezése	2011. előző év	2012. Tárgyév	eltérés
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1+2+3+4+5+6)	841 481	899 506	58 025
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	531 382	511 404	-19 978
2. Pályázati úton elnyert támogatás	1 565	1 580	15
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	290 023	311 828	21 805
4. Tagdíjból származó bevétel	0	0	0
5. Egyéb bevétel	18 511	74 694	56 183
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	26 353	30 112	3 759
C. Összes bevétel (A.+B.)	867 834	929 618	61 784

Az összbevétel 61 784 e Ft-tal nőtt 2011. évhez képest

Értékesítés árbevételeként számoltuk el a közhasznú alaptevékenység és a vállalkozási tevékenység kiszámlázott bevételeit, az előbbi 21 805 e Ft-tal, míg az utóbbi 3 759 e Ft-tal nőtt

Egyéb bevételként kerültek elszámolásra az adományok és támogatások, amelyek a bevételek legnagyobb hányadát képviselik 55,29 % arányban, ami 19 662 e Ft-tal csökkent 2011-hez képest,

Pénzügyi műveletek bevételei, a kapott kamatok és a Diszkont Kincstárjegy hozamai, rendkívüli bevételként pedig a térítés nélkül átvett, illetve adományként kapott eszközök tárgyévben elszámolt értékcsökkenésének megfelelő halasztott bevétel szerepel.

Központi költségvetésből, alapítótól illetve egyéb kapott támogatások elszámolása:

támogatások

adatok e Ft-ban

A tétel megnevezése	Ódry Á. Művész- otthon	Bp.-i Nyuped	Soproni Nyuped	Jászai Színház	Kínai Iskola	Európai Iskola	Bíró u. Óvoda és Bölcsőde	Társaság össz.
1. Közhasznú tevékenység támogatása	66 973	120 471	65 212	0	129 473	61 861	67 414	511 404
a. Alapítótól	0	0	0	0	14 243	25 757	0	40 000
b. Központi költségvetésből	61 723	112 441	65 004	0	115 230	36 104	43 999	434 501
ebből: - szociális normatíva	30 552	55 398	32 322	0	0	0	10 129	128 401
- köznevelési normatíva	0	0	0	0	59 877	0	24 870	84 747
- EMMI kh.támogatás	31 171	57 043	32 682	0	0	36 104	9 000	166 000
- EMMI köznevelési szerződés alapján	0	0	0	0	55 353	0	0	55 353
egyéb:	5 250	8 030	208	0	0	0	23 415	39 903

Ráfordítások részletezése

adatok e Ft-ban

A tétel megnevezése	2011. évi tény			2012. évi terv			2012. évi tény			Éltérés 2012 tény- 2011 tény	Index 2012. év tény/201 1. év tény
	Közhas znú tevéken ység	Vállalk ozási tevéke nység	Összesen	Közhas znú tevéken ség	Vállalk ozási tevéke nység	Összesen	Közhas znú tevéken ség	Vállalko zási tevéken ség	Összesen		
Anyagjellegű ráfordítások	248 674	12 448	261 121	269 346	15 184	284 530	254 385	15 010	269 395	8 274	103,17%
Élelmiszer beszerzés	42 441	8 083	50 524	46 763	9 802	56 565	45 883	10 015	55 898	5 374	110,64%
Gyógyszerek, gyógyászati segédanyagok	16 315	0	16 315	17 213	0	17 213	18 625		18 625	2 310	114,16%
Szakmai anyag	1 378	0	1 378	1 436	0	1 436	1 386		1 386	8	100,61%
Karbantartási anyag	900	0	900	946	0	946	730		730	-169	81,18%
Tisztítószer	8 396	0	8 396	8 883	0	8 883	7 775		7 775	-622	92,60%
Irodaszer, nyomtatvány	3 609	0	3 609	3 761	0	3 761	3 166		3 166	-443	87,72%
Munka- védőruha, védőital	1 575	0	1 575	1 641	0	1 641	574		574	-1 001	36,42%
Egyéb anyag, egyéb eszköz	2 861	0	2 861	2 981	0	2 981	2 479		2 479	-382	86,63%
Adományból vásárolt anyag	551	0	551	574	0	574	702		702	151	127,33%
Egyéb anyagköltség összesen	78 027	8 083	86 110	84 198	9 802	94 000	81 320	10 015	91 335	5 225	106,07%
Villamos energia	18 604	559	19 162	19 384	581	19 965	18 042	662	18 705	-458	97,61%
Gázdíj	56 170	3 268	59 439	60 934	4 244	65 178	55 882	3 744	59 626	187	100,32%
Víz- és csatornadíj	7 979	181	8 160	11 014	189	11 203	8 638	269	8 907	747	109,15%
Üzemanyag	1 825	0	1 825	2 146	0	2 146	2 057		2 057	232	112,73%
Fűtés	237	0	237	264	0	264	210		210	-28	0,00%
Energia összesen	84 815	4 008	88 823	93 742	5 014	98 756	84 829	4 676	89 505	681	100,77%
	162	12 091	174 933	177 940	14 816	192 756	166 149	14 691	180 839	5 906	103,38%

Anyagköltség	842										
Szállítási szolgáltatás	537	0	537	560	0	560	479		479	-58	89,14%
Bérleti díjak	5 460	0	5 460	5 689	0	5 689	4 490		4 490	-970	82,23%
Karbantartás, kisjavítás	15 259	0	15 259	16 114	0	16 114	12 712		12 712	-2 547	83,31%
Hirdetés	285	0	285	297	0	297	188		188	-97	65,98%
Könyv, folyóirat	1 275	0	1 275	1 350	0	1 350	737		737	-538	57,79%
Oktatás, továbbképzés, tanfolyam	1 490	0	1 490	1 506	0	1 506	937		937	-553	62,91%
Postaköltség	502	0	502	564	0	564	535		535	33	106,60%
Távközlési díjak	7 272	0	7 272	7 686	0	7 686	7 102		7 102	-170	97,67%
Könyvvizsgálat	2 113	12	2 125	3 468	10	3 478	3 319		3 319	1 194	156,18%
Ügyvédi munkadíj	1 019	10	1 029	1 562	11	1 572	3 983	1	3 984	2 955	387,12%
Szakértői tevékenység	3 559	0	3 559	3 200	0	3 200	3 618		3 618	59	101,65%
Ügyviteli szolgáltatás	8 217	77	8 294	8 562	80	8 642	8 262	26	8 287	-6	99,92%
Belső ellenőrzés							0		0		
Egészségügyi szolgáltatás	9 298	0	9 298	9 511	0	9 511	10 409		10 409	1 111	111,95%
Étkezési szolgáltatás	14 223	258	14 481	15 255	268	15 523	14 950	293	15 243	762	105,26%
Takarítás	103	0	103	110	0	110	248		248	145	241,61%
Szemétszállítás	3 901	0	3 901	4 194	0	4 194	4 134		4 134	233	105,97%
Kéményseprés	245	0	245	255	0	255	277		277	32	113,04%
Egyéb szolgáltatás	6 569	0	6 569	6 845	0	6 845	6 817		6 817	247	103,77%
Adományból igénybevett szolgáltatás	865	0	865	901	0	901	822		822	-43	95,08%
Igénybevett szolgáltatások összesen	82 191	357	82 548	87 631	368	87 999	84 018	319	84 337	1 789	102,17%
Bankköltség	571		571	595	0	595	599		599	28	104,84%
Illeték	67		67	70	0	70	474		474	407	706,73%
Biztosítási díj	3 002		3 002	3 110	0	3 110	3 146		3 146	144	104,79%
Egyéb szolgáltatás összesen	3 640	0	3 640	3 775	0	3 775	4 219	0	4 219	578	115,89%

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye -72 466 e Ft, az adózás előtt eredmény 1 103 e Ft.

A társaság kereset és létszámgazdálkodása

Állomány- csoport (statisztikai létszám)	2011. tény			2012. évi terv			2012. tény			Index (2012 tény/2011 tény)			Index (2012 tény/2012 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	338 849	164,4	171 760	356 763	165,9	179 206	344 414	165,5	173 421	1,02	1,01	1,01	0,97	1,00	0,97
Rész- munkaidősök	25 018	21,5	96 969	26 318	21,5	102 008	27 000	21,2	106 132	1,08	0,99	1,09	1,03	0,99	1,04
Állományon kívüliek	6 073			1 603			2 711			0,45			1,69		
Kereset	369 940	185,9		384 684	187,4		374 125	186,7		1,01	1,00		0,97	1,00	

2011. évi teljes munkaidősök átlagkeresete: 171 760 Ft/fő/hó

2012. évi teljes munkaidősök átlagkeresete: 173 421 Ft/fő/hó

Index: 1,01

A 2011. évi tény adatokhoz viszonyítva 0,66 %-os teljes munkaidős létszámnövekedés tapasztalható, mely a nagyarányú fluktuáció következménye.

A 2012. évi tervben szerepelt a közoktatási intézmények önálló jogi személyiségű szervezetének megvalósítása és a Multinova Nkft beolvadása miatt 2 fő teljes munkaidős munkavállaló, azonban erre a feladatra 2012.02. hóban 1 fő részmunkaidős (4 óra/nap) munkavállaló került csupán alkalmazásra.

VI. Társasági adóalapjának meghatározása

	2011. év	2012. év
Adózás előtti eredmény	6 324	1 103
Adóalap növelő tételek		
Céltartalék képzés (Nagy Zita, Orbán Imre munkügyi perére+egyéb)	0	39 706
Bírság,kötbér, késedelmi kamat,kártérítés	0	441
Híányzó, megsemmisült,áll-ból kivez. készletek könyv szerinti értéke	0	16
Értécsökkenési leírás (terv szerinti és egyösszegű)	22 662	24 179
Terven felüli értécsökkenés /selejt/	98	0
Reprezentációs költség	39	0
Adóalap növelő tételek összesen	22 799	64 342

Adóalap csökkentő tételek		
Adóalapot csökkentő értécsökkenési leírás	22 662	24 179
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások, átvett pénzeszközök, térítés nélkül átvett eszközök (2009-12-31-i kapott támogatás – TAO tv. 29/I/2/b)		41 266
korábbi évek elhatárolt vesztesége	6 461	0
Adóalap csökkentő tételek összesen	29123	65 445
Korrigált társasági adóalap	0	0
Számított társasági adó (10%)		
Társasági adófizetési kötelezettség		68

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 Társaságnak kötelező a könyvvizsgálata, e tevékenységet az S & M ECONOMIX Számviteli, Könyvvizsgálói és Adótanácsadó Kft. látja el, Méhész Tamásné, (igazolvány szám: 003296) Bejegyzett könyvvizsgáló közreműködésével.

Az OMSZI Nkft. és a Multinova Nkft. mint beolvadó társaság átalakulása kapcsán könyvvizsgálói tevékenységet a Vienna Consult Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft. végezte, Bajor Lászlóné dr.(kamarai bejegyzési szám: 000342) bejegyzett könyvvizsgáló közreműködésével.

2012. évi könyvvizsgálati díj összesen

2 613 e Ft+ÁFA

Számviteli törvény szerinti
M É R L E G "A" változat
E s z k ö z ö k (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2011. Előző év	Előző év(ek) módosításai	2012 év
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+08)	128 081	0	116 089
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	820		327
03.	Vagyoni értékű jogok	820		327
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (05+06+07)	127 261	0	115 762
05.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért.jogok	103 442		96 516
06.	Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	23 819		19 246
07.	Befejezetlen beruházások, felújítások	0		0
08.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			0
09.	B. Forgóeszközök (10+13+16+18)	115 195	0	187 735
10.	I. KÉSZLETEK (11+12)	2 108	0	1 694
11.	Anyagok	2 108		1 694
12.	Közvetített szolgáltatások			0
13.	II. KÖVETELÉSEK (14+15)	15 933	0	22 093
14.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	14 219		16 445
15.	Egyéb követelések	1 714		5 648
16.	III. ÉRTÉKPAPIROK	60 013	0	50 003
17.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	60 013		50 003
18.	IV.PÉNZESZKÖZÖK (19+20)	37 141	0	113 945
19.	Pénztár	0		0
20.	Bankbetétek	37 141		113 945
21.	C. Aktív időbeli elhatárolások (22+23)	6 510	0	1 691
22.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 644		163
23.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 866		1 528
24.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+09+21)	249 786	0	305 515

F o r r á s o k (passzívák)

a	b	c	d	e
25.	D. Saját tőke (26-32)	16 167	0	27 201
26.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		13 000
27.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0
28.	III. TŐKETARTALÉK	17 000		17 000
29.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-10 157		-3 834
30.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			0
31.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			0
32.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 324		1 035
33.	E. Céltartalékok	1 854		44 560
34.	F. Kötelezettségek (35+37)	48 370	0	48 068
35.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			0
36.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
37.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (38-41)	48 370	0	48 068
38.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	16 676		17 192
39.	Lakók befizetései	0		0
40.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	31 694		30 876
41.	G. Passzív időbeli elhatározások (42-44)	183 395	0	185 686
42.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	32 995		19 278
43.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	20 937		24 811
44.	Halasztott bevételek	129 463		141 597
45.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (25+33+34+41)	249 786	0	305 515

OMSZI Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 21941005 - 8730 - 572 - 01

Cégjegyzék száma: 01 - 09 - 921266

Számviteli törvény szerinti összköltség eljárással készített eredménykimutatás "A" változat
2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2011. Előző év	Előző év(ek) módosításai	2012 év
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	316 376		341 940
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	316 376	0	341 940
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			0
III.	Egyéb bevételek	533 693	0	514 031
3.	Anyagköltség	174 933		180 839
4.	Igénybevett szolgáltatások értéke	82 548		84 337
5.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 640		4 219
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (3+4+5)	261 121	0	269 395
6.	Béreköltség	369 588		378 384
7.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	89 444		96 487
8.	Bérfelrakások	110 244		109 932
V.	Személyi jellegű ráfordítások (6+7+8)	569 276	0	584 803
VI.	Értécsökkenési leírás	22 662	0	24 179
VII.	Egyéb ráfordítások	8 451	0	50 060
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-11 441	0	-72 466
9.	Egyéb kapott járó kamat	1 261		2 749
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 261		2 749
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1 261		2 749
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY ±A±B	-10 180		-69 717
X.	Rendkívüli bevételek	16 504		70 898
XI.	Rendkívüli ráfordítások			78
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	16 504		70 820
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	6 324		1 103
XII.	Adófizetési kötelezettség			68
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	6 324		1 035
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 324	0	1 035

Budapest, 2013. február 15.

Perepatits Zsolt
ügyvezető igazgató

Független könyvvizsgálói jelentés

Az OMSZI Nonprofit Kft. tulajdonosa részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az **OMSZI Nonprofit Kft.** mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **305.515 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **1.035 E Ft** nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **OMSZI Nonprofit Kft.** 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség a közhasznúsági jelentésről és az üzleti jelentésről

Elvégeztük az **OMSZI Nonprofit Kft.** mellékelt 2012. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó közhasznúsági jelentésének és az üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős a közhasznúsági jelentésnek és az üzleti jelentésnek a 2011. évi CLXXV. törvényben, a 224/2000. (XII.19) kormányrendeletben valamint a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk a közhasznúsági jelentés és az üzleti jelentés, valamint az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. A közhasznúsági jelentéssel és az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az említett jelentések és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint **OMSZI Nonprofit Kft.** 2012. évi üzleti jelentése és közhasznúsági jelentése az **OMSZI Nonprofit Kft.** 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2013. február 15.

Méhész Tamásné
S&M Economix Kft.
1113 Budapest, Karolina út 16.
Nyilvántartásba-vételi szám: 000894

Méhész Tamásné
Kamarai tagsági szám: 003296

280/2013. (V.31.) számú

ALAPÍTÓI HATÁROZAT

Az MNV Zrt. az OMSZI Nonprofit Kft. taggyűlési hatáskörébe eljárva, a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 168. § (1) bekezdésében foglaltak alapján az alábbiakról határoz.

I./1 Az MNV Zrt. elfogadja a Társaság 2012. évi üzleti beszámolóját, 305 515 eFt mérleg főösszeggel és 1 103 eFt adózás előtti eredménnyel.

A tétel megnevezése	adatok eFt-ban	
	2011. előző év	2012. tárgyév
Értékesítés nettó árbevétele	316 376	341 940
Aktivált saját teljesítmények értéke		0
Egyéb bevételek	533 693	514 031
Anyagjellegű ráfordítások	261 121	269 395
Személyi jellegű ráfordítások	569 276	584 803
Értécsökkenési leírás	22 662	24 179
Egyéb ráfordítások	8 451	50 060
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-11 441	-72 466
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 261	2 749
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-10 180	-69 717
Rendkívüli bevételek	16 504	70 898
Rendkívüli ráfordítások		78
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	16 504	70 820
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	6 324	1 103
Adófizetési kötelezettség		68
ADÓZOTT EREDMÉNY	6 324	1 035
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 324	1 035
Befektetett eszközök	128 081	116 089
Forgóeszközök	115 195	187 735
Aktív időbeli elhat.	6 510	1 691
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	249 786	305 515
Saját tőke	16 167	27 201
jegyzett tőke	3 000	13 000
Tőketartalék	17 000	17 000
Eredménytartalék	-10 157	-3 834
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 324	1 035
Céltartalék	1 854	44 560
Kötelezettségek	48 370	48 068
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Rövid lejáratú kötelezettségek	48 370	48 068
Passzív időbeli elhatárolások	183 395	185 686
FORRÁSOK ÖSSZESEN	249 786	305 515

I./2

Az MNV Zrt. társasági portfólióért felelős főigazgató II. megállapítja, hogy az OMSZI NKft. ügyvezető igazgatója, Perepatits Zsolt a részére meghatározott prémiumfeladatok közül az adózás előtti eredményhez köthető, a Multinova Nonprofit Kft. beolvadással történő egyesülésével, és a Közoktatási intézmények önálló jogi személyiségű szervezetének kialakításával kapcsolatos feladatokat teljesítette. Az MNV Zrt. megállapítja, hogy további prémium-kifizetést kizáró tényező nem merült fel, prémiumcsökkentő tényező felmerült. Az MNV Zrt. engedélyezi, hogy Perepatits Zsolt részére prémium címen az éves




alapbér 38,25%-a kifizetésre kerüljön, azzal, hogy prémiumelőleg-fizetés nem történt, valamint azzal, hogy a tényleges kifizetésére az MNV Zrt. 2012. március 26. napján kelt, MNV/01/8770/0/2012. iktatószámú levelében írt, előzetes bejelentési kötelezettség teljesítését követően kerülhet sor.”

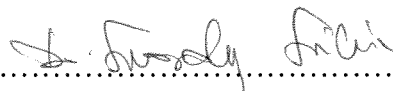
Budapest, 2013. május 31.

MNV | MAGYAR NEMZETI
VAGYONKEZELŐ ZRT.

60.



Pál Ákos
igazgató



Dr. Szondy Szilvia
igazgatóhelyettes