

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

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	2	0	0	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

a vállalkozás megnevezése:

Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Közhasznú Nonprofit Kft

a vállalkozás címe:

1221 Budapest, Tóth József utca 47

2018 év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2019. április 12.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 21106424-9001-572-01

Cégjegyzék szám: 01-09-920044

Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Közhasznú Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	85 177	0	79 468
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 405	0	3 394
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	82 772	0	76 074
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	245 808	0	513 069
6.	I. KÉSZLETEK	3 316	0	3 923
7.	II. KÖVETELÉSEK	76 719	0	122 153
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	165 773	0	386 993
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	116	0	288
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	331 101	0	592 825

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	158 000	0	176 512
13.	I. JEGYZETT TŐKE	11 210	0	11 210
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TÖKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	129 460	0	146 790
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	17 330	0	18 512
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	48 855	0	120 668
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	48 855	0	120 668
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	124 246	0	295 645
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	331 101	0	592 825

Budapest, 2019. április 12.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 21106424-9001-572-01
Cégjegyzék szám: 01-09-920044

Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Közhasznú Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	563 461	0	626 718
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	510 099	0	574 763
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	681 343	0	782 056
V.	Személyi jellegű ráfordítások	343 994	0	372 953
VI.	Értékcsökkenési leírás	16 315	0	20 301
VII.	Egyéb ráfordítások	14 539	0	7 274
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	17 369	0	18 897
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	44	0	6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	83	0	390
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-39	0	-384
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	17 330	0	18 513
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	1
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	17 330	0	18 512

Budapest, 2019. április 12.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
21106424-2-43

1221 Budapest, Tóth József u. 47.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**2018. évi
Egyszerűsített éves beszámolóhoz**

- I. Általános rész
- II. Mutatók
- III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
- IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
- V. Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása
- VI. Mérleg és eredménykimutatáshoz kapcsolódó mutatók
- VII. Tájékoztató kiegészítések
- VIII. Közhasznúsági melléklet

Budapest, 2019. április 12.

.....
Hollerung Gábor
ügyvezető igazgató

I. Általános rész

- A közhasznú társaság alapításának időpontja: 2001. június 21.
- A közhasznú társaság működésének formája: Közhasznú Nonprofit Kft.
- A közhasznú társaság alapító vagyona: 11 210 000.-Ft
- A társaság tagja megalakuláskor:
Budafok-Tétény Budapest XXII. Kerület Önkormányzatának Képviselő Testülete
ügyvezető: Hollerung Gábor

- A társaság tagja a beszámoló forduló napján:
Budafok-Tétény Budapest XXII. Kerület Önkormányzatának Képviselő Testülete
ügyvezető: Hollerung Gábor

- A közhasznú társaság jegyzett tőkéje a beszámoló forduló napján: 11.210.000.- Ft.
- A társaság a 2011 évi CLXXV. Tv 2 § 20. pontnak megfelelően közhasznú tevékenységet végez. A társaság közhasznú tevékenységei a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011 évi CLXXXIX tv 13§ (1) bek. 7. pontjában meghatározott közfeladatokat közvetlenül szolgálják:

Kulturális tevékenység

A közhasznú társaság fő tevékenységi köre:

- Előadó- művészet (főtevékenység)
- Előadó- művészetet kiegészítő tevékenység
- Alkotóművészet
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység,

Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés

- Szakmai középfokú oktatás
- Sport, szabadidős képzés
- Kulturális képzés
- M.n.s. egyéb oktatás

A társaság közhasznú szolgáltatásiból bárki részesülhet, azok bárki számára igénybe vehetők, a társaság szolgáltatásai a társaság tagjain, testületi tagjain, munkavállalóin, önkéntesein kívül más személyek számára is hozzáférhetőek.

A közhasznú tevékenységet segítő gazdasági- vállalkozási tevékenység

- Egyéb sokszorosítás
- Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- M.n.s. egyéb információs szolgáltatás

A társaság gazdasági- vállalkozási tevékenységét csak közhasznú vagy az alapító okiratban meghatározott alapcéljainak megvalósítását nem veszélyeztetve végzi

A társaság többi tevékenységi köre a cégfíróságon bejegyzettekhez képest nem változott.

A számviteli politika és az elszámolási módszerek bemutatása:

A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.

A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

III. A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

A beszámolási forma

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.

A **mérleg** nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

Az **eredménykimutatása Összköltségeljárással** készült.

A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

a mérleg fordulónapja:

2018.12.31

a mérlegkészítés napja:

2019.02.28

A beszámoló készítése, aláírása

A beszámoló nyelve:

Magyar

Aláíró:

vezető tisztségviselő

A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok

A kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.

A beszámoló közzététele

A közzétételi kötelezettségét az egyszerűsített éves beszámoló elektronikus megküldésével az IRM Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálathoz.

A számviteli alapelvek érvényesítése

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve. Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során -egy adott üzleti évet érintő (évenként külön-külön) feltárt hibák, hibahatásokeredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során -ugyanazon évet érintőmegállapított hibák, hibahatások eredményét, saját tőkét növelő - csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérleg főösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor 1 millió Ft. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

Az eszközök besorolásának szempontjai

A Társaság a Számviteli törvény (Szt.) előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.

A források besorolásának szempontjai

A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.

Az eszközök értékelése

A bekerülési érték:

az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;

nem pénzhelyi betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;

saját előállításakor a közvetlen költségek;

térítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;

ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;

Az értékcsökkenés leírás módszerei:

a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszköz aktiválási értéke; aktiválás napjától egyedileg, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon; a kis értékű egyedi beszerzési, előállítási érték 100 e Ft alatti eszköz értéké használatbavételkor egy összegben.

Az értékcsökkenés egyes mérlegtételeknél alkalmazott - az előző üzleti évtől eltérő - eljárásokból eredő, az eredményt befolyásoló eltérések indokolása, valamint a vagyoni, pénzügyi helyzetre, az eredményre gyakorolt hatásuk nem volt.

Készletek értékelése:

a társaság a készletekről nem vezet analitikus nyilvántartást. A készletek mennyiségét fordulónapi tényleges leltárfelvétellel méri fel beszerzési áron értékeli. A vásárolt készleteket és az azokban bekövetkezett változásokat összességében tényleges beszerzési áron mutatja ki.

Az értékvesztés elszámolása és visszaírása:

akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott; kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszaírása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

Céltartalék képzés:

A Társaság az év végén fennálló követeléseire céltartalékot nem képzett.

Hátrasorolt kötelezettségek:

A Társaság hátrasorolt kötelezettségek nem képzett.

A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni; a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB árfolyama alapján történik; a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett árfolyamon történik, az árfolyamvesztéseket, illetve az árfolyamnyereségeket el kell számolni.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.

Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.

Passzív időbeli elhatárolás

Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik. Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.

A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.

Az eszközök és források értékelésének szempontjai

Eredménykimutatás

A számviteli törvény 2016. évi változásait figyelembe véve az eredménykimutatás nem tartalmaz rendkívüli eredményt (átkerültek az egyéb bevételek és az egyéb ráfordítások, pénzügyi műveletek bevételei, pénzügyi műveletek ráfordításai közé), szokásos eredményét és a mérleg szerinti eredményt sem.

Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások: nem változtak

Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén érték helyesbítést nem számoltunk el.

Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

A tárgyévi munkavállalói létszám, bérköltség bemutatása

Az statisztikai állományi létszám: 90 fő

294 989 eFt

A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

Az ügyvezető igazgató felvett járandósága munkabér, mert az ügyvezető a feladatát munkaviszonyban látja el.

Az ügyvezető igazgatónak a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

Az ügyvezető igazgató nevében vállalt garancia nincs.

A felügyelőbizottság (FB) tagjai tevékenységéért felvett járandósága megbízási díj, mert a felügyelő bizottság a feladatát megbízási jogviszonyban látja el.

A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Társaságnál a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylete, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Társaságnak nincs kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése és kötelezettsége.

A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bír.

II. Mutatók

- a felhalmozott saját tőkével szemben a társaságot hosszú lejáratú kötelezettség nem terheli,
- a befektetett eszközök fejlesztésére, pótlására a forgóeszközök fedezetet nyújtottak, így idegen források bevonása nem vált szükségessé,
- a vállalkozás működtetéséhez szükséges immateriális javak, tárgyi eszközök az összes eszközöknek 13,40%-át képezik, míg forgóeszközök aránya 86,55%,
- a kötelezettségek összege alacsonyabb a saját tőke összegénél,
- a gazdálkodás jövedelmezősége a beszámolási időszakban a megváltozott finanszírozási feltételek mellett kitűnőnek mondható,
- a társaság likviditási mutatója 320,71%.

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	85 177 331 101	79 468 592 825	25,73	13,40	52,11
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök Eszközök összesen	245 808 331 101	513 069 592 825	74,24	86,55	116,58
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök	158 000 85 177	176 512 79 468	185,50	222,12	119,74
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke Tárgyi eszközök	158 000 82 772	176 512 76 074	190,89	232,03	121,55
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke Források összesen	158 000 331 101	176 512 592 825	47,72	29,77	62,40
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. Források összesen	48 855 331 101	120 668 592 825	14,76	20,35	137,95
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. Források összesen	0 331 101	0 592 825	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Források összesen	48 855 331 101	120 668 592 825	14,76	20,35	137,95

III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A befektetett eszközök értékének változása 2018. évben a társaság befektetett eszközeinek összege az összes eszközök 13,40%-át képezik.

Alkalmazott értékcsökkenési elszámolások a társaság számviteli politikája alapján: a tárgyi eszközök értéke a Számviteli Törvény által meghatározott költségek figyelembe vételével, üzembe helyezéskor kerül a nyilvántartásba. Minden tárgyi eszközönél azonos módszerrel, lineárisan a bruttó értékre vetítve határozza meg a társaság az amortizáció mértékét, az adótörvényben meghatározott kulcsok alapján,

a Számviteli Törvény adta lehetőségek közül a vállalkozás a 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök elszámolásánál, a használatbavételkor történő egyösszegű értékcsökkenés elszámolását választotta, függetlenül az elhasználódási időtől.

Készletek értékelése:

- a társaság a készletekről nem vezet analitikus nyilvántartást. A készletek mennyiségét fordulónapi tényleges leltárfelvétellel méri fel és beszerzési áron értékeli. A vásárolt készleteket és az azokban bekövetkezett változásokat összességében tényleges beszerzési áron mutatja ki.

Céltartalék képzés:

a társaság az év végén fennálló követeléseire a törvényi szabályozásnak megfelelően céltartalékot nem képzett.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

az éves záraskor aktuális, kötelezettségek (a beszámolási időszakot követően kifizetendő adók és jövedelmek, szállítói kötelezettségek)

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincs

Időbeli elhatárolások:

- passzív időbeli elhatárolásként 295 645 eFt került a beszámolóban elhatárolásra befolyt bevételek jegy és bérletértékesítés. Előadó művészeti támogatás és fejlesztésre kapott támogatás került elhatárolásra

- aktív időbeli elhatárolások 288 eFt került az éves beszámolóban elhatárolásra következő évet terhelő költségek

Mérlegadatok változása

					adatok E Ft-ban	
	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %	
01.	A. Befektetett eszközök	85 177	79 468	-5 709	93,30	
02.	I. Immateriális javak	2 405	3 394	989	141,12	
03.	II. Tárgyi eszközök	82 772	76 074	-6 698	91,91	
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00	
05.	B. Forgóeszközök	245 808	513 069	267 261	208,73	
06.	I. Készletek	3 316	3 923	607	118,31	
07.	II. Követelések	76 719	122 153	45 434	159,22	
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00	
09.	IV. Pénzeszközök	165 773	386 993	221 220	233,45	
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	116	288	172	248,28	
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	331 101	592 825	261 724	179,05	
12.	D. Saját tőke	158 000	176 512	18 512	111,72	
13.	I. Jegyzett tőke	11 210	11 210	0	100,00	
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00	
15.	III. Tőketartalék	0	0	0	0,00	
16.	IV. Eredménytartalék	129 460	146 790	17 330	113,39	
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00	
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00	
19.	VII. Adózott eredmény	17 330	18 512	1 182	106,82	
20.	E. Céltartalékok	0	0	0	0,00	
21.	F. Kötelezettségek	48 855	120 668	71 813	246,99	
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00	
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00	
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	48 855	120 668	71 813	246,99	
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	124 246	295 645	171 399	237,95	
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	331 101	592 825	261 724	179,05	

IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A költség szerkezet alakulása
Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	563 461	52,49	626 718	52,16
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	563 461	52,49	626 718	52,16
Egyéb bevétel	510 099	47,51	574 763	47,84
Összes bevétel	1 073 560	100,00	1 201 481	100,00
Anyagköltség	9 610	0,90	13 173	1,10
Igénybe vett szolgáltatások értéke	663 123	61,77	762 438	63,46
Egyéb szolgáltatások értéke	8 610	0,80	5 937	0,49
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	508	0,04
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0,00	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások	681 343	63,47	782 056	65,09
Béreköltség	280 944	26,17	309 006	25,72
Személyi jellegű egyéb kifizetések	967	0,09	1 103	0,09
Bérfelrakások	62 083	5,78	62 844	5,23
Személyi jellegű ráfordítások	343 994	32,04	372 953	31,04
Értékcsökkenési leírás	16 315	1,52	20 301	1,69
Egyéb ráfordítások	14 539	1,35	7 274	0,61
Összes költség és ráfordítás	1 056 191	98,38	1 182 584	98,43
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	17 369	1,62	18 897	1,57

Költségek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	9 610	13 173	137,08
Igénybe vett szolgáltatások értéke	663 123	762 438	114,98
Egyéb szolgáltatások értéke	8 610	5 937	68,95
Eladott áruk beszerzési értéke	0	508	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások összesen	681 343	782 056	114,78
Béreköltség	280 944	309 006	109,99
Személyi jellegű egyéb kifizetések	967	1 103	114,06
Bérfelrakások	62 083	62 844	101,23
Személyi jellegű ráfordítások összesen	343 994	372 953	108,42
Értékcsökkenési leírás	16 315	20 301	124,43
Egyéb ráfordítások	14 539	7 274	50,03
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	1 056 191	1 182 584	111,97
Pénzügyi műveletek ráfordításai	83	390	469,88
Költségek és ráfordítások	1 056 274	1 182 974	111,99

V. Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása :

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása													
Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés						Nettó érték	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás		Záró
							Terv szerinti	Terven felülül	Kísértékű				
Alapítás-átszervezés aktívált értéke					0							0	0
Kísérleti fejlesztés aktívált értéke					0							0	0
Vagyoni értékű jogok					0							0	0
Szellemi termék	7 299	2 194			9 493	4 894	1 205					6 099	3 394
Üzleti vagy oégérték					0							0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése					0							0	0
Kísértékű immateriális javak					0							0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	7 299	2 194	0	0	9 493	4 894	1 205	0	0	0	0	6 099	3 394
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	62 547				62 547	27 823	3 752					31 575	30 972
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 088				1 088	736	125					861	227
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	104 759	11 113			115 872	57 063	13 934					70 997	44 875
Tenyészállatok					0							0	0
Beruházások, felújítások					0							0	0
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0							0	0
Kísértékű tárgyi eszközök	11 516	1 285			12 801	11 516	1 285					12 801	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	179 910	12 398	0	0	192 308	97 138	19 096	0	0	0	0	116 234	76 074
Mindösszesen:	187 209	14 592	0	0	201 801	102 032	20 301	0	0	0	0	122 333	79 468

VI. Mérleg és eredménykimutatáshoz kapcsolódó mutatók:

Mutatószámok	Képzése	adatok E Ft-ban				
		Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	85 177	25,73	79 468	13,40	52,11
	Eszközök összesen	331 101		592 825		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	245 924	74,27	513 357	86,60	116,59
	Eszközök összesen	331 101		592 825		
Saját tőke aránya	Saját tőke	158 000	47,72	176 512	29,77	62,40
	Összes forrás	331 101		592 825		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	48 855	14,76	120 668	20,35	137,95
	Összes forrás	331 101		592 825		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	331 101		592 825	335,86	160,27
	Saját tőke	158 000	209,56	176 512		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	563 461	356,62	626 718	355,06	99,56
	Saját tőke	158 000		176 512		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	245 808	503,14	513 069	425,19	84,51
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 855		120 668		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	242 492	496,35	509 146	421,94	85,01
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 855		120 668		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	165 773	339,32	386 993	320,71	94,52
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 855		120 668		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	165 773	339,32	386 993	320,71	94,52
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 855		120 668		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	17 330	10,97	18 512	10,49	95,62
	Saját tőke	158 000		176 512		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	17 369	3,08	18 897	3,02	97,82
	Nettó árbevétel	563 461		626 718		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	17 369	10,99	18 897	10,71	97,39
	Saját tőke	158 000		176 512		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	17 369	5,25	18 897	3,19	60,76
	Összes eszköz	331 101		592 825		

VII. Tájékoztató kiegészítések:

A Társaság jelentős hibából eredő önellenőrzést nem hajtott végre.

A Társaság a Közbeszerzési törvény alanyi hatálya alá tartozó szervezetként szolgáltatás beszerzése során megsértette Kbt. 5. § alapján fennálló, a Kbt.1 19. §-ában, valamint a Kbt. 21. § (1)bekezdésében előírt közbeszerzési eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Tárgy évben a bíróság visszautalására került sor.

Nem voltak az előző időszakok mérlegkételei közötti olyan hibás besorolások, amelyek az eredmény, és a saját tőke soraira tekintettel jelentős hibahatást okoztak volna.

A fordulónapot követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztés nincs.

Olyan kötelezettség, amelynek hátralévő futamideje, több mint 5 év, vagy olyan, amelyet zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosítottak, nincs.

Kutatási és a kísérleti fejlesztésre elszámolt tárgyévi költség nem volt.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló eszközök nincsenek.

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem volt és nem keletkezett.

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben céltartalék nem volt képezve, továbbá az előző üzleti évben környezet védelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek nem voltak. A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek nem várhatóak.