

22233648-8899-572-10

Statisztikai számjel

10-09-028158/45

Cégjegyzék száma

## Magyar Máltai Szeretetszolgálat "Befogadás" Nonprofit Kft.

Vállalkozás megnevezése

3369 Tarnabod, Gazdakör utca 20/a.

Vállalkozás címe

2016.12.31

Üzleti év fordulónapja

Egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámoló

Budapest, 2017. április 13.

Keltezés



MAGYAR MÁLTAI  
SZERETETSZOLGÁLAT  
„BEFOGADÁS” NONPROFIT KFT.  
3369 Tarnabod, Gazdakör u. 20/a  
Statisztikai számjel: 22233648-8899-572-10  
Cégjegyzék száma: 10-09-028158  
Kovács Gábor 10107665

A vállalkozás képviselője  
Kovács Gábor

THE UNIVERSITY OF  
MICHIGAN LIBRARY  
SERIALS ACQUISITION  
300 N ZEEB RD  
ANN ARBOR MI 48106-1500  
TEL: 734 763 1000  
FAX: 734 763 1001



**Magyar Máltai Szeretetszolgálat "Befogadás" Nonprofit Kft.**  
**Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg**

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2015.12.31	Ellenőrzés hatása	2016.12.31
1 A.	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	64 182	0	60 964
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	95	0	24
3 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	64 087	0	60 940
4 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5 B.	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	6 176	0	13 074
6 I.	KÉSZLETEK	395	0	2 343
7 II.	KÖVETELÉSEK	5 186	0	3 823
8 III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	595	0	6 908
10 C.	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	23 682	0	9 386
11	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	94 040	0	83 424
12 D.	<b>SAJÁT TŐKE</b>	-26 137	0	5 028
13 I.	INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	3 100	0	3 100
14 II.	TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	-13 018	0	-39 237
15 III.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	10 000	0	10 000
16 IV.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
17 V.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	-26 219	0	31 165
18 VI.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	0	0	0
19 E.	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	414	0	1 306
20 F.	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	83 553	0	36 366
21 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
22 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 203	0	305
23 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	82 350	0	36 061
24 G.	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	36 210	0	40 724
25	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	94 040	0	83 424

2017. április 13.


**MAGYAR MÁLTAI SZERETETSZOLGÁLAT**  
 Magyar Máltai Szeretetszolgálat "Befogadás" Nonprofit Kft.  
 Kovács Gábor  
 3369 Tarsasbánya, Erdőkör u. 20/a  
 Adósz.: 22253044-2-10,  
 Cg.j.szám: 10-09-028158  
 Számlaszám: 69400111-10107663

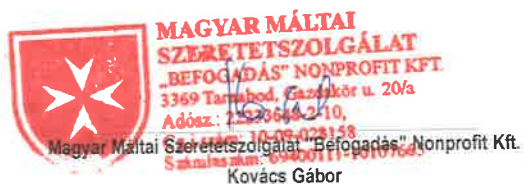
UNIVERSITY OF CALIFORNIA  
LIBRARY  
100 S. FAY AVENUE  
LOS ANGELES, CALIF. 90024



**Magyar Máltai Szeretetszolgálat "Befogadás" Nonprofit Kft.**  
**Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás**

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2015.12.31			2016.12.31		
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1 1.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	78 958	0	78 958	71 884	0	71 884
2 2.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0	0	0	0
3 3.	EGYÉB BEVÉTELEK	51 781	0	51 781	44 275	0	44 275
4	ebből:						
5	- tagdíj, alaptól kapott befizetés	0	0	0	0	0	0
6	- támogatások	42 488	0	42 488	15 918	0	15 918
7	- adományok	6 090	0	6 090	0	0	0
8 4.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	183	0	183	121	0	121
13 A.	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>130 922</b>	<b>0</b>	<b>130 922</b>	<b>116 280</b>	<b>0</b>	<b>116 280</b>
14	ebből: közhasznú tevékenység bevételei	130 922	0	130 922	116 280	0	116 280
15 6.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	50 998	0	50 998	23 279	0	23 279
16 7.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	96 420	0	96 420	49 850	0	49 850
17	ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0	0	0
18 8.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 636	0	5 636	3 252	0	3 252
19 9.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 617	0	2 617	7 827	0	7 827
20 10.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1 470	0	1 470	907	0	907
22 B.	<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>157 141</b>	<b>0</b>	<b>157 141</b>	<b>85 115</b>	<b>0</b>	<b>85 115</b>
23	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	157 141	0	157 141	85 115	0	85 115
24 C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-26 219</b>	<b>0</b>	<b>-26 219</b>	<b>31 165</b>	<b>0</b>	<b>31 165</b>
25 12.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0	0	0
26 D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-26 219</b>	<b>0</b>	<b>-26 219</b>	<b>31 165</b>	<b>0</b>	<b>31 165</b>
27 13.	JÖVÁHAGYOTT OSZTALÉK	0	0	0	0	0	0
28 E.	<b>TÁRGYÉVI EREDMÉNY</b>	<b>-26 219</b>	<b>0</b>	<b>-26 219</b>	<b>31 165</b>	<b>0</b>	<b>31 165</b>

2017. április 13.



**Tájékoztató adatok**

adatok E Ft-ban

A. Központi költségvetési támogatás	0
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	0
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott tá	0
D. Normatív támogatás	0
E. Az SZJA meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználás	0
F. Közszolgáltatási bevétel	0



# Magyar Máltai Szeretetszolgálat "Befogadás" Nonprofit Kft

## Kiegészítő melléklet

### A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	22233648-2-10
A Szervezet KSH száma:	22233648-8899-572-10
Cégjegyzékszám:	10-09-028158
Alapítás ideje:	2008.01.15.
Jogelőd:	Magyar Máltai Szeretetszolgálat "Befogadás" Szociális és Foglalkoztató Kht
Főtevékenysége:	máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás, bentlakás nélkül
Kiegészítő tevékenysége:	hulladék újrahasznosítás
Székhelye:	3369 Tarnabod, Gazdakör u. 20/a
Telephelye:	1142 Budapest, Szalmár u.26.
Címe:	1033 Budapest, Miklós u.32.
Telephelye:	1182 Budapest, Halom u.67.
Címe:	1033 Budapest, Búza u.12.
Telephelye:	2000 Szentendre, BKV-Hévíz Járótelep, Raktárbázis
Címe:	1131 Budapest, Mosoly u.27.
Telephelye:	3295 Erk, Rózsa u.1.
Címe:	2071 Páty, Csilla von Boeselager u.3.
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Infotéka Kontír. Net

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)				Kapcsolt
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	1125 Budapest Szarvas Gábor u. 58-	100,00%		
<b>Összesen:</b>		<b>100,00%</b>		

A konszolidációs csoport vállalkozásai:

Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.

Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások:

nem kiemelt.

### Céggjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve: Kovács Gábor Címe: 2500 Esztergom Bajnok utca 1.  
 Felügyelő Bizottság: Kis Imre, Morvacsik László, Major József

Könyvvitelért felelős személy:

- neve: Kurucz Tamás  
 - lakcíme: 1119 Budapest Rätz László u. 54. 6/21  
 Számlavezető bankok: - Ft: Jászárokszállás és Vidéke Takarékszövetkezet  
 - deviza: Jászárokszállás és Vidéke Takarékszövetkezet

### Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat társasági szerződés tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Infotéka Kontír.net program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

### A számviteli rendszer

Könyvvizetés pénzneme: Forint  
 Könyvelési rend: kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)  
 Üzleti év fordulónapja: 2016.12.31.  
 Eredménykimutatás típusa: összköltség eljárás  
 Eredménykimutatás változata: "A"  
 Mérleg változata: "A"  
 Mérlegkészítés cégi időpontja általában: január 31.  
 Mérlegkészítés cégi időpontja mérlegtételeknél rögzített: egyes mérlegtételeknél rögzített.  
 Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2017.04.13.  
 A hitelesítés tartalmi alapja: egyszerűsített éves beszámoló  
 A kötelező beszámolás formája: egyszerűsített éves beszámoló

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

- = Számviteli alapelvektől való eltérés:
- = A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés:
- = Alkalmazott értékelési elvek változása:
- = Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettség a felmérés éve:
- = Valós értéken történő értékelés

nem merült fel.  
 nem merült fel.  
 nem merült fel.  
 a mérlegfőösszeg 2%-a  
 nem alkalmazva.

## Az Immateriális Javak bemutatása

### Tartalma:

- software,

### Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Az értékelés módja:
- Maradványérték meghatározása:
- Az értékcsökkenés elszámolási módja:
- Elszámolásának gyakorisága:
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja:

a beszerzési érték  
egyedi.  
számvitel politika szerint  
a bruttó értékre velített lineáris,  
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.  
éves.  
számvitel politika szerint

Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termék	100,00
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	20,00
Szellemi termékek	20,00

### Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
<b>Vagyoni értékű jogok</b>	<b>81</b>		<b>24</b>	<b>-57</b>	<b>-70,37%</b>	<b>100,00%</b>
- egyéb vagyoni értékű jog	81		24	-57	-70,37%	100,00%
<b>Szellemi termékek</b>	<b>14</b>			<b>-14</b>	<b>-100,00%</b>	
- egyéb szellemi termék	14			-14	-100,00%	
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						
<b>Összesen:</b>	<b>95</b>		<b>24</b>	<b>-71</b>	<b>-74,74%</b>	<b>100,00%</b>

### Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>2 560</b>					<b>2 560</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 410					1 410
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	261					261
- egyéb vagyoni értékű jog	261					261
Szellemi termékek	889					889
- egyéb szellemi termék	889					889
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>2 465</b>	<b>72</b>				<b>2 537</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 410					1 410
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	180	58				238
- egyéb vagyoni értékű jog	180	58				238
Szellemi termékek	875	14				889
- egyéb szellemi termék	875	14				889
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>95</b>	<b>-72</b>				<b>23</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	81	-58				23
- egyéb vagyoni értékű jog	81	-58				23
Szellemi termékek	14	-14				
- egyéb szellemi termék	14	-14				
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						



Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszalrás	záró
<b>ÉRTÉKSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA</b>	<b>2 465</b>	<b>72</b>			<b>2 537</b>
TERV SZERINTI	2 465	72			2 537
- lineáris	2 465	72			2 537
TERVEN FELÜLI					

Immateriális javak - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény				adó törvény
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszalrás	záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 410				1 410
Szellemi termékek	1 055	72			1 127
<b>Összesen:</b>	<b>2 465</b>	<b>72</b>			<b>2 537</b>

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.

Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévii költségei: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszalrása miatt: nem merült fel.

**A tárgyi eszközök bemutatása**

**Tartalma:**

- épület,
- gép,
- berendezés,
- számítástechnika,
- jármű,

**Értékelése-elszámolása:**

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
  - Az értékelés módja: egyedi.
  - Maradványérték meghatározása: számviteli politika szerint.
  - Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre felített lineáris az aktíválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
  - Elszámolásának gyakorisága: éves.
  - Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja: számviteli politika szerint.
- Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00
100-200 E Ft között	50,00
Éves kulcsok szerint	
- épület	2,00;6,00; 16,67
- gép	14,50
- berendezés	14,50
- számítástechnika	33,00
- jármű	20,00

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok</b>	<b>61 348</b>		<b>59 393</b>	<b>-1 955</b>	<b>-3,19%</b>	<b>97,46%</b>
- épület, épületrész	61 348		59 393	-1 955	-3,19%	97,46%
<b>Műszaki gép, berendezés, jármű</b>	<b>1 905</b>		<b>1 121</b>	<b>-784</b>	<b>-41,15%</b>	<b>1,84%</b>
- gép, berendezés	1 905		1 121	-784	-41,15%	1,84%
<b>Egyéb berendezés, jármű</b>	<b>834</b>		<b>426</b>	<b>-408</b>	<b>-48,92%</b>	<b>0,70%</b>
- gép, berendezés	834		426	-408	-48,92%	0,70%
<b>Összesen:</b>	<b>64 087</b>		<b>60 940</b>	<b>-3 147</b>	<b>-4,91%</b>	<b>100,00%</b>

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>128 444</b>	<b>720</b>	<b>3 876</b>			<b>125 288</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	71 812					71 812
Műszaki gép, berendezés, jármű	21 849	308				22 157
Egyéb berendezés, jármű	34 783	52	3 516			31 319
Befejezetlen beruházás		360	360			
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>64 357</b>	<b>3 465</b>	<b>3 491</b>		<b>18</b>	<b>64 349</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	10 463	1 938			18	12 419
Műszaki gép, berendezés, jármű	19 944	1 092				21 036
Egyéb berendezés, jármű	33 950	435	3 491			30 894
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>64 087</b>	<b>-2 745</b>	<b>385</b>		<b>-18</b>	<b>60 939</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	61 349	-1 938			-18	59 393
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 905	-784				1 121
Egyéb berendezés, jármű	833	-383	25			425
Befejezetlen beruházás		360	360			

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA</b>	<b>64 357</b>	<b>52</b>	<b>60</b>		<b>64 349</b>
TERV SZERINTI	64 357	52	60		64 349
- lineáris	52 631		60		52 571
- egyösszegű	11 726	52			11 778
TERVEN FELÜLI					

Tárgyi eszközök - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	adó törvény nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	adó törvény záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	10 463				10 463
Műszaki gép, berendezés, jármű	19 944				19 944
Egyéb berendezés, jármű	33 950				33 950
<b>Összesen:</b>	<b>64 357</b>				<b>64 357</b>

- Befejezeten állomány tartalma: nem merült fel.  
 A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.  
 Terven felüli értékcsökkenések, kivételek: nem merült fel.  
 Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.  
 Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz értékelésében bekövetkezett lényeges változás: nem merült fel.  
 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

**A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása**

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

**A készletek bemutatása**

Tartalma:

- áru,

**Értékelése-elszámolása:**

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési.  
 - Az értékelés módja: = egyedi,  
 - Értékvesztés elszámolása: nem merült fel.  
 Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás E Ft	%	T.évi.összet. %
<b>Anyagok</b>						
<b>Befejezetlen termelés és félkész termék</b>						
<b>Növendék-, hízó-, és egyéb állatok</b>						
<b>Késztermékek</b>						
<b>Áruk</b>	<b>395</b>		<b>2 343</b>	<b>1 948</b>	<b>493,16%</b>	<b>100,00%</b>
- kereskedelmi áruk	395		2 343	1 948	493,16%	100,00%
<b>Készletre adott előlegek</b>						
<b>Összesen:</b>	<b>395</b>		<b>2 343</b>	<b>1 948</b>	<b>493,16%</b>	<b>100,00%</b>

Veszélyes hulladékok állományának alakulása:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

#### A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:
  - = egyedi,
- Értékvesztés elszámolása: nem került elszámolásra.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Alkalmazott értékvesztési kulcsok

Megnevezés	Számvetési %
Felszámolás alatt	99,00
Csőd alatt	50,00
Egyezség alatt	egyedi
Éven túli	61,20
Féléven túli	29,40
Háromhónapon túli	14,10

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Vevők</b>	<b>1 198</b>		<b>2 082</b>	<b>884</b>	<b>73,79%</b>	<b>53,04%</b>
- belföldi vevők	1 324		2 159	835	63,07%	55,01%
- külföldi vevők						
- vevő értékvesztés	-126		-77	49	38,89%	-1,96%
<b>Követelések kapcsolt vállalkozással sz.</b>	<b>836</b>			<b>-836</b>	<b>-100,00%</b>	
Vevő követelések:	836			-836	-100,00%	
- anyavállalat és kapcsoljaival szem. köv.	836			-836	-100,00%	
<b>Egyéb követelések</b>	<b>3 152</b>		<b>1 843</b>	<b>-1 309</b>	<b>-41,53%</b>	<b>46,96%</b>
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	220		220			5,61%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	2 677		1 052	-1 625	-60,70%	26,80%
Dolgozói követelés	246		20	-226	-91,87%	0,51%
Átsorolt "T" szállítók	207		102	-105	-50,72%	2,60%
Egyéb követelés értékvesztés (-)	-220		-220			-5,61%
Egyéb követelés	22		669	647	2940,91%	17,04%
<b>Követelések értékelési különbözete</b>						
<b>Származékos ügyletek pozitív értékelési különb.</b>						
<b>Összesen:</b>	<b>5 186</b>		<b>3 925</b>	<b>-1 261</b>	<b>-24,32%</b>	<b>100,00%</b>

Követelések - számviteli törvény szerinti értékvesztése

Megnevezés						
	E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Vevők		126			48	78
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.						
Követelések jelentős tul. rész. visz.						
Követelések egyéb részesedési visz.						
Váltó követelések (nem kapcsolt)						
Egyéb követelések		220				220
<b>Összesen:</b>		<b>346</b>			<b>48</b>	<b>298</b>

Átsorolások: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

#### Az értékpapírok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett értékpapírokkal.

#### A pénzeszközök bemutatása

##### Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

##### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: = egyedi,
- Elszámolt értékvesztés: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovacsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

##### Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Pénztárak	245		251	6	2,45%	3,63%
Bankbelétek	350		6 657	6 307	1802,00%	96,37%
<b>Összesen:</b>	<b>595</b>		<b>6 908</b>	<b>6 313</b>	<b>1061,01%</b>	<b>100,00%</b>

Az állományból idegen pénz:

nem merült fel.

#### Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

##### Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,
- halasztott ráfordítások miatt.

##### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

##### Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>23 539</b>		<b>9 243</b>	<b>-14 296</b>	<b>-60,73%</b>	<b>98,48%</b>
- egyéb bevétel (967) elhatárolás (befogadott, de n	23 539		9 243	-14 296	-60,73%	98,48%
<b>Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.</b>	<b>143</b>		<b>143</b>			<b>1,52%</b>
- költség elhatárolás	143		143			1,52%
<b>Halasztott ráfordítások</b>						
<b>Összesen:</b>	<b>23 682</b>		<b>9 386</b>	<b>-14 296</b>	<b>-60,37%</b>	<b>100,00%</b>

#### A saját tőke bemutatása

##### Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- lekötött tartalék,
- tárgyévi eredmény.

##### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

## Szerkezele

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>E Ft</b>		hatása		E Ft	%	%
Jegyzett tőke	3 100		3 100			61,65%
- ebből visszavásárolt lőke névértéken						
<b>Jegyzett, be nem fizetett tőke</b>						
Tőketartalék	28 100		28 100			558,87%
Eredménytartalék	-41 118		-67 337	-26 219	-63,77%	-1339,24%
Lekötött tartalék	10 000		10 000			198,89%
Értékelési tartalék						
- érték helyesbítés értékelési tartaléka						
- valós értékelés értékelési tartaléka						
<b>Adózott eredmény</b>	<b>-26 219</b>		<b>31 165</b>	<b>57 384</b>	<b>218,86%</b>	<b>619,83%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>-26 137</b>		<b>5 028</b>	<b>31 165</b>	<b>119,24%</b>	<b>100,00%</b>

## Jegyzett tőke - kapcsoló vállalkozások által jegyzett tételek

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>E Ft</b>		hatása		E Ft	%	%
Egyéb vállalkozások által jegyzett	3 100		3 100			100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>3 100</b>		<b>3 100</b>			<b>100,00%</b>

## Saját tőke - lekötött tartalék számítása

Jogcímek / E Ft	2010.12.31.	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.	2015.12.31.	2016.12.31.
Előző évi lekötött tőketartalék							
Előző évi lekötött eredménytartalék				87			
Eredménytartalékból lekötés jogcímenként							
+ alapítás-átszervezés nettó értéke			87				
- alapítás-átszervezés visszairása				87			
<b>Eredménytartalékból lekötött összesen</b>			<b>87</b>				
Lekötött tartalék pótbefizetésből (nyitó)						10 000	10 000
+ tárgyévben kapott pótbefizetés					10 000		
<b>Lekötött tartalék pótbefizetésből (záró)</b>					<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Lekötött tartalék ZÁRÓ</b>			<b>87</b>		<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>

## Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Adózott eredmény
<b>Nyitó érték</b>	<b>3 100</b>	<b>28 100</b>	<b>-41 118</b>	<b>10 000</b>			<b>-26 219</b>
<b>Növekedések</b>							<b>57 384</b>
- előző évi adózott eredmény átvezetése							26 219
- egyéb							31 165
<b>Csökkenések</b>			<b>26 219</b>				
- előző évi adózott eredmény átvezetése			26 219				
<b>Záró érték</b>	<b>3 100</b>	<b>28 100</b>	<b>-67 337</b>	<b>10 000</b>			<b>31 165</b>

Kiemelt üzletrészek, részvények:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Osztalék kifizetés:

nem merült fel.

Az év rendkívüli eseményei:

nem merült fel.

Ével követő változások:

nem merült fel.

**A céltartalékok bemutatása****Tartalma:**

- jövőbeni költségek miatt,
- halasztott árfolyamvesztés miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a számított érték.

- Az értékelés módja:

egyező.

## Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>E Ft</b>		hatása		E Ft	%	%
Jövőbeni költségek miatt	414		1 306	892	215,46%	100,00%
- egyéb	414		1 306	892	215,46%	100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>414</b>		<b>1 306</b>	<b>892</b>	<b>215,46%</b>	<b>100,00%</b>

## Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2015.12.31	Képzés	Felhasználás	2016.12.31
Jövőbeni költségek miatt	414	1 306	414	1 306
- egyéb	414	1 306	414	1 306
<b>Összesen:</b>	<b>414</b>	<b>1 306</b>	<b>414</b>	<b>1 306</b>

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

**A kötelezettségek bemutatása**

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett kötelezettségekkel.

**Hátrasorolt kötelezettségek**

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

**Hosszú lejáratú kötelezettségek**

## Tartalma:

- hitelek,
- kölcsön,
- egyéb kötelezettségek.

## Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:
- = egyedi

Állománya egyeztetéssel igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>E Ft</b>		hatása		E Ft	%	%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztatható és átváltozó kötvények						
Tartozások kötvénykibocsátásból						
Beruházási és fejlesztési hitelek						
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkoz. sz						
Tartós köt. jelentős rész.visz.váll.						
Tartós kötelezettség egyéb rész.visz						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	1 203		305	-898	-74,65%	100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>1 203</b>		<b>305</b>	<b>-898</b>	<b>-74,65%</b>	<b>100,00%</b>

## Hosszú lejáratú kötelezettségek - állományigazolások

Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	2016.12.31.
Hosszú lejáratú kötelezettség		
- jelentésig rendezett		
- jelentésig nyilott	1 203	305
= rendezetlen	1 203	305
<b>Összesen:</b>	<b>1 203</b>	<b>305</b>

## Hosszú lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel	Hitel	Fedezeti	Fedezeti
	Típus	Összeg	Összeg	Garancia
Merkantil Bank	lizing	305		személygépkocsi
<b>Összesen:</b>		<b>305</b>		

Átsorolások rövid lejáratú kötelezettségekbe:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

## Rövid lejáratú kötelezettségek

### Tartalma:

- szállító,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: = egyedi,
- = Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékellek.

### Szerkezete

Megnevezés E.Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Rövid lejáratú kölcsönök</b>			<b>6 000</b>	<b>6 000</b>		<b>16,59%</b>
- rövid lejáratú kölcsönök			6 000	6 000		16,59%
<b>Rövid lejáratú hitelek</b>	<b>24 896</b>		<b>305</b>	<b>-24 591</b>	<b>-98,77%</b>	<b>0,84%</b>
<b>Vevőktől kapott előlegek</b>						
<b>Szállítók</b>	<b>971</b>		<b>15 752</b>	<b>14 781</b>	<b>1522,25%</b>	<b>43,56%</b>
- beföldi	971		15 651	14 680	1511,84%	43,28%
<b>Váltótartozások</b>						
<b>Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.</b>	<b>29 305</b>		<b>10 000</b>	<b>-19 305</b>	<b>-65,88%</b>	<b>27,65%</b>
Szállítói kötelezettségek	2 705			-2 705	-100,00%	
- (76%- ..) - minősített többségi bef. leány	2 705			-2 705	-100,00%	
Hitelek, kölcsönök	26 600			-26 600	-100,00%	
- anyavállalat és kapcsoljaival sz. kötelez.	26 600			-26 600	-100,00%	
Egyéb kötelezettség			10 000	10 000		27,65%
- anyavállalat és kapcsoljaival sz. kötelez.			10 000	10 000		27,65%
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettség</b>	<b>27 178</b>		<b>4 106</b>	<b>-23 072</b>	<b>-84,89%</b>	<b>11,35%</b>
- dolgozói kötelezettség	2 358		2 384	26	1,10%	6,59%
- adó/TB/vám kötelezettség	1 644		1 543	-101	-6,14%	4,27%
- lízingszámolás éven belüli részlete	817			-817	-100,00%	
- egyéb kötelezettség	315		179	-136	-43,17%	0,49%
<b>Kötelezettségek értékelési különbözete</b>						
<b>Származékos ügyletek negatív értékelési külön</b>						
<b>Összesen:</b>	<b>82 350</b>		<b>36 163</b>	<b>-46 187</b>	<b>-56,09%</b>	<b>100,00%</b>

### Rövid lejáratú kötelezettségek - értékelése

Megnevezés / E Ft	átért.előtt	évvégi átért.	átért.után
Rövid lejáratú kölcsönök	6 000		6 000
Rövid lejáratú hitelek	305		305
Szállítók	15 752		15 752
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.	10 000		10 000
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	4 106		4 106
<b>Összesen:</b>	<b>36 163</b>		<b>36 163</b>

### Átsorolások egyéb követelésekbe:

- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt: 1 052 E Ft
- Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

**A passzív időbeli elhatárolások bemutatása**

Tartalma:

- költségek miatt,
- halasztott bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>						
<b>Költségek, ráford. passzív időbeli elh.</b>	<b>588</b>		<b>732</b>	<b>144</b>	<b>24,49%</b>	<b>1,80%</b>
- egyéb bevétel elhatárolás	588			-588	-100,00%	
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>35 622</b>		<b>39 992</b>	<b>4 370</b>	<b>12,27%</b>	<b>98,20%</b>
- fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	35 227		38 466	3 239	9,19%	94,46%
- lértésmentes (kt) eszközátvétel	395		1 526	1 131	286,33%	3,75%
<b>Összesen:</b>	<b>36 210</b>		<b>40 724</b>	<b>4 514</b>	<b>12,47%</b>	<b>100,00%</b>

**Az üzemi bevételek bemutatása**

Tartalma:

- belföldi,
- export,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Belföldi árbevétel</b>	<b>76 007</b>		<b>70 438</b>	<b>-5 569</b>	<b>-7,33%</b>	<b>60,64%</b>
- egyéb árbevétel	76 007		70 438	-5 569	-7,33%	60,64%
<b>Export árbevétel</b>	<b>2 951</b>		<b>1 446</b>	<b>-1 505</b>	<b>-51,00%</b>	<b>1,24%</b>
- egyéb export árbevétel	2 951		1 446	-1 505	-51,00%	1,24%
<b>Egyéb bevétel</b>	<b>51 781</b>		<b>44 275</b>	<b>-7 506</b>	<b>-14,50%</b>	<b>38,12%</b>
- egyéb	51 781		44 275	-7 506	-14,50%	38,12%
<b>Összesen:</b>	<b>130 739</b>		<b>116 159</b>	<b>-14 580</b>	<b>-11,15%</b>	<b>100,00%</b>

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Egyéb bevétel</b>						
- visszairt értékvesztés - követelésre			48	48		0,11%
- eszközértékesítés bevétele	600			-600	-100,00%	
- károk rendezései	181		27	-154	-85,08%	0,06%
- céltartalék felhasználás			414	414		0,94%
- kapott támogatások, működési célú	48 578		15 918	-32 660	-67,23%	35,95%
- ingyenes eszköz átvételek (nem értékpapír)			395	395		0,89%
- egyéb ki nem emelt	-49 359		27 473	76 832	155,66%	62,05%
<b>Összesen:</b>	<b>51 781</b>		<b>44 275</b>	<b>-7 506</b>	<b>-14,50%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>51 781</b>		<b>44 275</b>	<b>-7 506</b>	<b>-14,50%</b>	<b>100,00%</b>



Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek szerint (belföld + export)	Tevékenységek szerint	Piacok szerint		Devizák szerint		
		Megnevezés	E Ft	Deviza értéke E Ft	Deviza neve	Deviza értéke devizában
Alaptevékenységek		Belföld	70 438	pl.: EUR		
	71 884	EU-n belüli forg.:	1 446	pl.: USD		
<b>Összesen:</b>	<b>71 884</b>	<b>Összesen:</b>	<b>71 884</b>			

Állami támogatások elszámolása: nem merült fel.

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségnermi költségek,
- költség helyi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódság elve szerint értékelték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.
- Típusa összköltségi, bontásában a közvellen és az általános költségek elkülönülnek.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Költségnermi költségek</b>	<b>153 054</b>		<b>76 381</b>	<b>-76 673</b>	<b>-50,10%</b>	<b>90,71%</b>
- anyag jellegű	50 998		23 279	-27 719	-54,35%	27,64%
- személyi jellegű	96 420		49 850	-46 570	-48,30%	59,20%
- értékcsökkenés	5 636		3 252	-2 384	-42,30%	3,86%
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>2 617</b>		<b>7 827</b>	<b>5 210</b>	<b>199,08%</b>	<b>9,29%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>155 671</b>		<b>84 208</b>	<b>-71 463</b>	<b>-45,91%</b>	<b>100,00%</b>

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>30 542</b>		<b>15 741</b>	<b>-14 801</b>	<b>-48,46%</b>	<b>100,00%</b>
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	2 729			-2 729	-100,00%	
- kölcsönzési-, bérleti díjak	631		30	-601	-95,25%	0,19%
- karbantartási költségek	981		1 295	314	32,01%	8,23%
- posta-, lávközlési szolgáltatások	1 962		773	-1 189	-60,60%	4,91%
- oktatás és továbbképzés	3 517			-3 517	-100,00%	
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	450			-450	-100,00%	
- üzleti utak, kiküldetési költségek	2 568		172	-2 396	-93,30%	1,09%
- egyéb szakértői szolgáltatások	4 793		3 868	-925	-19,30%	24,57%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	1 326		628	-698	-52,64%	3,99%
- egyéb	11 585		8 975	-2 610	-22,53%	57,02%
<b>Összesen:</b>	<b>30 542</b>		<b>15 741</b>	<b>-14 801</b>	<b>-48,46%</b>	<b>100,00%</b>

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>2 288</b>		<b>649</b>	<b>-1 639</b>	<b>-71,63%</b>	<b>100,00%</b>
- biztosítási díjak	518		299	-219	-42,28%	46,07%
- bankköltségek	671		289	-382	-56,93%	44,53%
- hatósági díjak	1 094		57	-1 037	-94,79%	8,78%
- egyéb	5		4	-1	-20,00%	0,62%
<b>Összesen:</b>	<b>2 288</b>		<b>649</b>	<b>-1 639</b>	<b>-71,63%</b>	<b>100,00%</b>

## Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Egyéb ráfordítások:</b>	<b>2 617</b>		<b>7 827</b>	<b>5 210</b>	<b>199,08%</b>	<b>100,00%</b>
- értékvesztés köveletésre elszámolt	346			-346	-100,00%	
- céltartalék képzés	414		1 306	892	215,46%	16,69%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül	321		269	-52	-16,20%	3,44%
- elengedett köv. (forgóeszköz, nem vásárolt)	4			-4	-100,00%	
- egyéb:	1 532		6 252	4 720	308,09%	79,88%
<b>Összesen:</b>	<b>2 617</b>		<b>7 827</b>	<b>5 210</b>	<b>199,08%</b>	<b>100,00%</b>

Kiemelt állományváltozások:

nem merült fel.

**Pénzügyi eredmények bemutatása****Tartalma:**

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

**Értékelése - elszámolása:**

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizazamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Valós értéken történt értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Pénzügyi bevételek</b>						
<b>Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.</b>	<b>35</b>		<b>1</b>	<b>-34</b>	<b>-97,14%</b>	<b>0,83%</b>
- egyéb vállalkozástól származó kamat	35		1	-34	-97,14%	0,83%
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség	35		1	-34	-97,14%	0,83%
<b>Pénzügyi műveletek egyéb bevételei</b>	<b>148</b>		<b>120</b>	<b>-28</b>	<b>-18,92%</b>	<b>99,17%</b>
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	148		120	-28	-18,92%	99,17%
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>183</b>		<b>121</b>	<b>-62</b>	<b>-33,88%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Pénzügyi ráfordítások</b>						
<b>Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások</b>	<b>727</b>		<b>610</b>	<b>-117</b>	<b>-16,09%</b>	<b>67,25%</b>
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	727		610	-117	-16,09%	67,25%
<b>Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai</b>	<b>743</b>		<b>297</b>	<b>-446</b>	<b>-60,03%</b>	<b>32,75%</b>
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	743		297	-446	-60,03%	32,75%
<b>Ráfordítások összesen:</b>	<b>1 470</b>		<b>907</b>	<b>-563</b>	<b>-38,30%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>-1 287</b>		<b>-786</b>	<b>501</b>	<b>38,93%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>-1 287</b>		<b>-786</b>	<b>501</b>	<b>38,93%</b>	<b>100,00%</b>

Eredményeszámolások - maximális osztalék

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás %
<b>E Ft</b>			
+ jegyzett tőke	3 100	3 100	
- jegyzett, de be nem fiz. tőke			
+ tőketartalék	28 100	28 100	
+ eredménytartalék	-41 118	-67 337	-63,77%
+ lekötött tartalék	10 000	10 000	
+ értékelési tartalék			
+ képződött adózott eredmény	-26 219	31 165	218,86%
<b>= Saját tőke osztalék fizetés előtt</b>	<b>-26 137</b>	<b>5 028</b>	<b>119,24%</b>
-Lekötött tartalék	-10 000	-10 000	
- értékelési tartalék			
- jegyzett tőke	-3 100	-3 100	
<b>= Osztalék fedezet</b>	<b>-39 237</b>	<b>-8 072</b>	<b>79,43%</b>
+ eredménytartalék	-41 118	-67 337	-63,77%
+ képződött eredmény	-26 219	31 165	218,86%
<b>= Osztalék forrása</b>			
<b>= MAXIMÁLISAN kifizethető osztalék</b>			

Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés:

31 165 E Ft

Képződött negatív adóalapnál rendelkezés:

nem merült fel.

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2015.12.31.	2016.12.31.
fizikai létszám		15
nem fizikai létszám		6
<b>Összes létszám</b>		<b>21</b>

Átlag bérek

Ft / fő / hó	2015.12.31.	2016.12.31.
fizikai átlag bér		118 322
nem fizikai átlag bér		291 722
<b>Összes átlag bér</b>		<b>167 865</b>

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2015.12.31.	2016.12.31.
- ösztönzési		
- szociális	673	854
- költségtérítés	503	459
- egyéb	5 543	230
<b>Összes személyi jellegű</b>	<b>6 719</b>	<b>1 543</b>
Társadalombiztosítási kiadások	16 782	8 577

2017. április 13.



Pénzügyi eredmények - követelések, kötelezettségek (év végi) átértékelése

Megnevezés	átértékelés		átértékelés + / -	átértékelés után
	E Ft	előtt		
<b>Követelések</b>		<b>3 925</b>		<b>3 925</b>
- vevők		2 082		2 082
- egyéb követelések		1 843		1 843
<b>Kötelezettségek</b>		<b>36 468</b>		<b>36 468</b>
<b>hátrasorolt kötelezettségek</b>				
<b>hosszúlejáratú kötelezettségek</b>		<b>305</b>		<b>305</b>
- egyéb tartós kötelezettség		305		305
<b>rövid lejáratú kötelezettségek</b>		<b>36 163</b>		<b>36 163</b>
- rövid lejáratú kölcsönök		6 000		6 000
- rövid lejáratú hitelek		305		305
- kötelezettségek áruszállításhól és sz -ból		15 752		15 752
- rövidlejáratú kötelez. kapcsolt vállalk. sz.		10 000		10 000
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség		4 106		4 106
<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>		<b>9 386</b>		<b>9 386</b>
- bevételek aktív időbeli elhatárolása		9 243		9 243
- költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.		143		143
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>		<b>40 724</b>		<b>40 724</b>
- költségek, ráfordítások passzív időbeli el.		732		732
- halasztott bevételek		39 992		39 992
<b>Pénzeszközök</b>		<b>6 908</b>		<b>6 908</b>
- pénztárok		251		251
- bankszámlák		6 657		6 657

**Az eredményelszámolás bemutatása**

**Tartalma:**

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

**Értékelése - elszámolása:**

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérleg részletezi.

Állománya elszámolással igazolt.

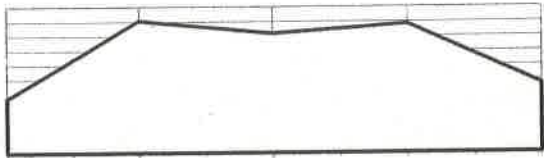
**Szerkezete**

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
Üzemi eredmény	-24 932		31 951	56 883	228,15%	102,52%
Pénzügyi eredmény	-1 287		-786	501	38,93%	-2,52%
Adózás előtti eredmény	-26 219		31 165	57 384	218,86%	100,00%
Adózott eredmény	-26 219		31 165	57 384	218,86%	100,00%

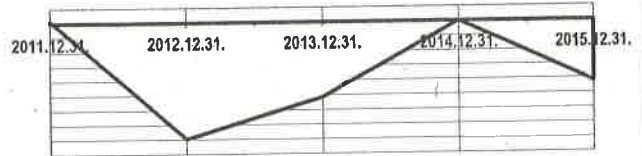
**Eredményelszámolások - állományváltozás**

Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás %
Adózás előtti eredmény:	26.219		31 165	218,86%
+ Tao. adóalapnövelők:	7 906		4 576	-42,12%
- Tao. adóalapcsökkentők:	5 637		486	-91,38%
= Társasági adóalap:	-23 950		35 255	247,20%
- Számított társasági adó:	262		3 526	1245,80%
- Adómentességek:	2 618		31 165	1090,41%
Adózott eredmény:	-26 219		31 165	218,86%

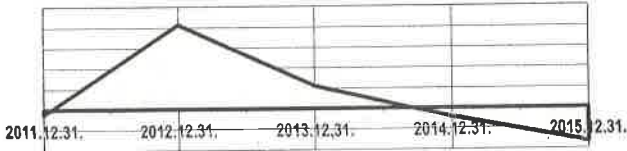
## Mérlegfőösszeg



## Saját tőke/jegyzett tőke



## Adózott eredmény/jegyzett tőke



## Kiegészítő adatok

## Létszám adatok

	fő	2014.12.31.	2015.12.31.
fizikai létszám		34	15
nem fizikai létszám		27	10
<b>Összes létszám</b>		<b>61</b>	<b>25</b>

## Átlag bérek

Ft / fő / hó	2014.12.31.	2015.12.31.
fizikai átlag bér	99 575	106 600
nem fizikai átlag bér	157 682	265 350
<b>Összes átlag bér</b>	<b>125 294</b>	<b>170 100</b>

## Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2014.12.31.	2015.12.31.
- ösztönzési	535	0
- szociális	217	673
- költségtérítés	129	503
- egyéb	8 609	5 543
<b>Összes személyi jellegű</b>	<b>9 490</b>	<b>6 719</b>
Társadalombiztosítási kiadások	24 200	16 782

2016. április 26.



