

Felügyelő bizottsági beszámoló
a Kaposvári Városfejlesztési Kft. 2018. évi tevékenységéről

I./ A társaság általános adatai:

- a.) A társaság tulajdonosa:
- Kaposvár MJV Önkormányzata
7400 Kaposvár Kossuth tér 1. 100 %
- b.) Alakulás időpontja: 2001.
- c.) A társaság működési formája: korlátolt felelősségű társaság
- d.) A társaság alaptevékenysége: 70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- e.) A jegyzett tőke nagysága: 80.000.000.- Ft
- f.) Saját tőke: 81.434.000.- Ft
- f.) A tulajdonosi szerkezet a törzstőkében: a.) pont szerint
- g.) A jegyzett tőke- saját tőke aránya: 98,2 %
- h.) Foglalkoztatottak számának alakulása:
átlagos állományi létszám: 6 fő
- i.) Vezető tisztségviselők:

Szabó Zoltán ügyvezető igazgató

Felügyelő bizottság:

Név	Megbízás ideje	Tiszteletdíj
Tóth István	2019. 12. 31.	20.000,- Ft
Svajda József	2019. 12. 31.	20.000,- Ft
Mihalecz András	2019. 12. 31.	20.000,- Ft

Könyvvizsgáló: Kissné Putnoki Rita

II. Gazdálkodással kapcsolatos adatok:

- a.) Bevételek alakulása:
A Kft. bevételei (61.790 eFt) az előző évhez képest 6.555 eFt-tal csökkentek.
- b.) Kiadások alakulása:
A kiadások (61.581 eFt) az előző évhez képest 5.070 eFt-tal növekedtek.
- c.) Eredmény alakulása:
Az adózás előtti eredmény 209 eFt, ami jelentősen elmarad az előző évitől.

- d.) Beruházások, fejlesztések, vagyoni helyzet bemutatása:
Jelentős összegű beruházás, fejlesztés nem történt.

III. Eredmény felhasználása:

A tulajdonosok a nyereséget eredménytartalékba helyezték.

IV. A felügyelő bizottság tevékenysége:

A felügyelő bizottság tevékenységét munkaterv szerint végezte.

A felügyelő bizottság törvényi kötelezettségének eleget tett, a tervezett feladatokon kívül egyedi vizsgálatokat, ellenőrzést nem végzett.

Kaposvár, 2019. szeptember 13.



Tóth István
FEB-elnök

Kaposvári Városfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft.

(Nyilvántartási szám: 14-09-304721, Adószám: 12714597-2-14)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2019. szeptember 13. (13:58:33)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:58:33) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Kaposvári Városfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft.

Nyilvántartási szám: 14-09-304721

Adószám: 12714597-2-14

KSH szám: 12714597-7022-572-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Fő utca 57.

Első létesítő okirat kelte: 2001. október 17.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizsgálat módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 001/2019; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)
- közhasznúsági melléklet (szövege: magyar)

Könyvelő

Pont.os Bt.

Nyilvánt. szám: 14-06-304123

Adószám: 25263754-2-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Bethlen G. utca 2.

Schumacher Henrik

Regisztrációs száma: 115879

Könyvvizsgáló

K.P.R. Optimum Kft.

Nyilvánt. szám: 14-09-303967

Adószám: 11918255-2-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Irányi D. utca 12-14.

Kissné Putnoki Rita

Regisztrációs száma: 002237

Beküldő

Pont.os Bt.

Nyilvánt. szám: 14-06-304123

Adószám: 25263754-2-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Bethlen G. utca 2.

Schumacher Henrik

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	6	6	6

Készült: 2019. szeptember 13. (13:58:33)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:58:33) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. március 31.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Szabó Zoltán

Készült: 2019. szeptember 13. (13:58:33)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:58:33) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Kaposvári Városfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft.
Nyilvántartási száma: 14-09-304721
Adószáma: 12714597-2-14

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	43 069		44 924
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	43 069		44 924
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	53 027		49 465
007.	I. Készletek	9 733		15 900
008.	II. Követelések	20 812		6 177
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	22 482		27 388
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	9 312		9 217
012.	Eszközök (aktívák) összesen	105 408		103 606
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	81 201		81 434
015.	I. Jegyzett tőke	80 000		80 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	-10 099		1 248
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	11 300		186
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	24 207		19 851
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	595		690
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	23 612		19 161
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		2 321
028.	Források (passzívák) összesen	105 408		103 606

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 13. (13:58:33)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:58:33) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Kaposvári Városfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft.
Nyilvántartási száma: 14-09-304721
Adószáma: 12714597-2-14

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	64 005		41 255
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	3 833		6 167
003.	III. Egyéb bevételek	505		14 366
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	16 264		21 332
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	35 409		36 923
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	2 774		1 460
007.	VII. Egyéb ráfordítások	2 064		1 866
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	11 832		207
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	2		2
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	2		2
012.	C. Adózás előtti eredmény	11 834		209
013.	X. Adófizetési kötelezettség	534		23
014.	D. Adózott eredmény	11 300		186

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 13. (13:58:33)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 31.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:58:33) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Kaposvári Városfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft.

7400 Kaposvár, Fő utca 57.

Adószám: 12714597-2-14

Cégjegyzékszám: 14-09-304721

KSH-szám: 12714597-7022-572-14

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kaposvár, 2019.03.31.

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

A Kaposvári Városfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft. tevékenységét 2001. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: üzletviteli tanácsadás.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 80000 ezer Ft.

Székhelye: 7400 Kaposvár, Fő utca 57.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagja: KMJV Önkormányzata Kaposvár, Kaposvár, Kossuth tér 1.

Képviselőre jogosult:

Szabó Zoltán, 7400 Kaposvár, Fonyód utca 5.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Pont.os Bt., elérhetősége: 7400 Kaposvár, Bethlen G. utca 2.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Schumacher Henrik. Regisztrációs száma: 115879.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Kissné Putnoki Rita (7400 Kaposvár, Vörösmarty M. utca 47.), nyilvántartási száma 002237.

Könyvvizsgáló cég: K.P.R. Optimum Kft. (székhely: 7400 Kaposvár, Irányi D. utca 12-14.), nyilvántartási száma 006438.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálataért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019.03.31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit

és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és

jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg megfelelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamellet a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
=====	=====
Biztosíték	316
Eü. hozzájárulás %-os	1
Iparűzési adó	336
=====	=====
Ö s s z e s e n :	653

Kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek hátralévő futamideje minden esetben 5 évnél rövidebb.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
=====	=====
Társasági adó	23
Szja	485
Szakképzési hozzájárulás	55
Áfa elszámolási szla	562
Jövedelem elsz. szla	1.569
Társadalombizt. köt.	1.375
Top-7.1.1-16-2016-00065 előleg	14.472
=====	=====
Ö s s z e s e n :	18.541

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Káresem.kapcsolat bev.	92
Top-7.1.1-16-2016-00065 támogatás	14.273
Egyéb bevétel (szép kártya)	1
Ö s s z e s e n :	14.366

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt kapott:

Jogcím	E l ő z ő é v b e n		
	kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Top-7.1.1-16-2016-00065 támoga	14.472	14.472	0
Ö s s z e s e n :	14.472	14.472	0
Jogcím	T á r g y é v b e n		
	kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Top-7.1.1-16-2016-00065 támoga	14.273	14.273	14.273
Ö s s z e s e n :	14.273	14.273	14.273

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Gázdíj	614
Áramdíj	326
Vízdíj	69
Üzemanyag	575
Tisztítószer	62
Irodaszer, nyomtatvány	256

Megnevezés	Költség (e Ft)
Kis ért. felsz. tárgyak	27
Egyéb anyagköltség	214
Ö s s z e s e n :	2.143

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Üzemi jármű költsége	493
Bérleti díjak	80
Karbantartási költség	2.316
Hirdetés, reklám	627
Oktatás és továbbképzés	368
Könyvelés, könyvvizsgálat	584
Postaköltség	3
Mobiltelefon	357
Vezetékes telefon	84
Fénymásolás, nyomdaköltség	48
Ügyvédi díj	40
Szakkönyv, közl., folyóirat	70
Rendezvényszervezés	2.001
Érd.képv.és kamara díj	185
Takarítás	376
Szemétszállítás	51
Ö s s z e s e n :	7.683

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Biztosítás	159
Bankköltség	385
Különféle egyéb költség	2.363
Ö s s z e s e n :	2.907

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	=====
Főfoglalkozásának bére	27.715
Gépkocsi költségtérítés	14
Utazási költségtérítés	185
Szép kártya	1.020
Készpénz cafeteria	600
Term.beni jutt.utáni szja	285
Tiszteletdíj	480
Megbízási díjak	240
Reprezentációs költség	18
Szociális hjárulási adó	5.542
Százalékos eü-i hj.	266
Szakképzési hozzájárulás	426
Cégautóadó	132
=====	=====
Ö s s z e s e n :	36.923

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
=====	=====	=====
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	6

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
=====	=====
Iparűzési adó	610
Építmény adó	859
Gépjármű (súly) adó	23
Adóalapot növelő ráfordítás	47
Támogatás	327
=====	=====
Ö s s z e s e n :	1.866

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Kapott kamatok	2
Összesen:	2

Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Adóalapot növelő ráfordítás	47	0
Összesen:	47	0

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya $A/(A+B+C)*100$: előző évben 40,86% volt, tárgyévben 43,36%.

A forgóeszközök aránya $B/(A+B+C)*100$: előző évben 50,31% volt, tárgyévben 47,74%.

Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) $D/(\text{Források összesen})*100$: előző évben 77,03% volt, tárgyévben 78,60%.

A befektetett eszközök összes fedezettsége $(D+FI+FII)/A*100$: 182,81%, míg a saját tőkével fedezett $D/A*100$: 181,27%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 189,92% és 188,54% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya $D/DI*100$: 101,79%, előző évben 101,50% volt.

A tőkefeszültségi mutató $F/D*100$: tárgyévben 24,38%, előző évben 29,81% volt.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték (Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.-ÉCS) : 24630 e Ft volt, ami az előző évnek 50,47%-a. Az anyagmentes termelési érték (Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.) : 26090 e Ft volt, ami az előző évnek 50,59%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 0,73.

Értékesítés nettó árbev./((AIIInyitó+BIIInyitó+AIIIZáró+BIIIZáró)/2)

A tőke a tárgyévben 0,55-szer térült meg.

Értékesítés nettó árbev./

((DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)záró)/2)

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) (Üzemi (üzleti) tev.eredm/Értékesítés nettó árbev.*100) : tárgyévben 0,50%, az előző évben 18,49% volt. A nyereség az előző évihez képest 97,30%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 0,23% volt.

(Adózott eredm.+Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.)/

(D+FI+FII+FIII1+FIII2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége 0,25% volt.

(Adózott eredm./

((DI+DIII+DIV+DV+DVII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII)záró)/2)*100

Az alaptőke jövedelmezősége 0,23% volt.

Adózott eredmény/(DI-DII)*100

A megtermelt pénzjövedelem értéke (écs.+Adózott eredmény) 1646 e Ft. Ugyanez az érték előző évben 14074 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 3,99%, az előző évben 21,99% volt.

(écs.+Adózott eredmény)/Értékesítés nettó árbev.*100

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 2,02%, az előző évben 17,33% volt.

(écs.+Adózott eredmény)/(Mérsl.D-Mérsl.DII-Mérsl.DVI)*100

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) 100*(Adózott eredmény / Saját tőke) : tárgyévben 0,23%, előző évben 13,92% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) 100*(Adózott eredmény / Eszközök) : tárgyévben 0,18%, előző évben 10,72% volt.