

Balatonberényi Településüzemeltetési és Fejlesztési
Közhasznú Nonprofit Kft.
8649 Balatonberény, Kossuth tér 1.

14-09-312029

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2023. december 31.

Kelt: Balatonberény, 2024. május 09.

Véghelyi Róbert
ügyvezető

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

| | |
|-------------------------------------|--|
| A cég neve: | Balatonberényi Településüzemeltetési és Fejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft. |
| Székhelye: | 8649 Balatonberény, Kossuth tér 1. |
| Az alapítás (átalakulás) időpontja: | 2011. december 1. |
| Működési forma: | Közhasznú Nonprofit Kft. |
| A társaság telephelyei: | 8649 Balatonberény, Táncsics utca 3. |

Főbb tulajdonosok és tulajdoni arányuk

| Tulajdonos neve | Törzstőke (részvény) névértéke eFt-ban | Tulajdoni hányad % |
|------------------------------------|--|-----------------------|
| Balatonberény Község Önkormányzata | 3000 | 100 |
| Ö s s z e s e n : | 3000 | 100 |

A társaság tevékenységi köre:

| TEÁOR'08 | Megnevezés |
|----------|---|
| 9103 | Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése |

További 8db Cégbíróshoz bejelentett tevékenység. Valamint az Önkormányzat egyes közhasznú feladatainak ellátása, melyek az Alapító Okiratban tételesen felsorolásra kerültek.

2. A számviteli politika rövid ismertetése

a.) Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A számvitelről szóló 2001. évi LXXIV. törvénnyel módosított 2000. évi C. törvényben *(továbbiakban: Szt.)* foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési (beszerzési, előállítási) értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Szt.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés, illetve értékvesztés összegével, növeltük azt a Szt., valamint társaságunk Számviteli politikája szerinti visszairás összegével.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékhelyesbítésének lehetőségével a társaság nem élt.

A készletek mérlegértékének megállapításához a társaság a FIFO elv szerint meghatározott beszerzési árat alkalmazta.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forint értékének meghatározásához a december 31-én érvényes MNB középárfolyamot használtuk.

Az értékelési elvek az előző üzleti évhez viszonyítva nem változtak.

A mérleg előírt tagolásánál az „A” változatot, az eredménykimutatást az összköltség eljárással és szintén az „A” változatban készítjük.

b.) Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

A 200.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árat a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

A tárgyévben az értékcsökkenési leírási kulcsokat nem változtattuk.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A társaság nem számolt el terven felüli értékcsökkenést.

c.) Alapítás, átszervezés költségeinek elszámolása

Az üzleti évben alapítási, átszervezési költség nem merült fel.

d.) Céltartalék képzés

Az üzleti évben céltartalék képzésre nem került sor.

e.) A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Név: Varga Katalin

Cím: 8700 Marcali, József A. u. 31.

Regisztrációs szám: 162193

f.) A beszámolót könyvvizsgálta:

Név: Profor Kft, Starkné Rezeli Erzsébet, bejegyzett könyvvizsgáló

Székhely: 8248 Nemesvámos, Dózsa György utca 34/A.

Kamarai tagsági száma: 001883 és 000734

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

| M e g n e v e z é s | Előző év eFt | Tárgyév eFt | Változás %-a |
|---|-----------------|----------------|-----------------|
| A. Befektetett eszközök | 142586 | 138559 | 97,18 |
| I. Immateriális javak | | | |
| II. Tárgyi eszközök | 142586 | 138559 | 97,18 |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök | | | |
| B. Forgóeszközök | 15114 | 22256 | 147,25 |
| I. Készletek | 2691 | 2978 | 110,67 |
| II. Követelések | 359 | 1817 | 506,13 |
| III. Értékpapírok | | | |
| IV. Pénzeszközök | 12064 | 17461 | 144,74 |
| C. Aktív időbeli elhatárolások | 123 | 83 | 67,48 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C) | 157823 | 160898 | 101,95 |
| D. Saját tőke | 44219 | 53608 | 121,23 |
| I. Jegyzett tőke | 3000 | 3000 | 100,00 |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | | | |
| III. Tőketartalék | | | |
| IV. Eredménytartalék | 41212 | 41219 | 100,02 |
| V. Lekötött tartalék | | | |
| VI. Értékelési tartalék | | | |
| VI. Adózott eredmény | 7 | 9389 | 134128,6 |
| E. Céltartalékok | 0 | 0 | |
| F. Kötelezettségek | 5276 | 8960 | 169,83 |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek | | | |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | | | |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 5276 | 8960 | 169,83 |
| G. Passzív időbeli elhatárolások | 108328 | 98330 | 90,77 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G) | 157823 | 160898 | 101,95 |

| M u t a t ó | Előző év | Tárgyév |
|---|-----------------|----------------|
| Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ | 9,65 | 13,88 |
| Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$ | 28,02 | 33,32 |
| Céltartalékok aránya $= \frac{\text{Céltartalékok}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$ | 0,00 | 0,00 |
| Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ | 31,01 | 38,69 |
| Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ | 31,01 | 38,69 |
| Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$ | 34,46 | 41,67 |
| Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ | 1473,97 | 1786,93 |

A fenti mutatók a társaság vagyoni helyzetét tükrözik. A Befektetett eszközök fedezete mutatók megegyeznek, mivel a társaságnak nincs hosszú lejáratú kötelezettsége. A saját tőke növekedési mutatója az előző évhez képest növekedet, mivel a tárgy évben nyereség keletkezett.

3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

a.) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

| M u t a t ó | Előző év | Tárgyév |
|---|----------|---------|
| Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$ | 6,80 | 20,28 |
| Vevő-szállítóállomány összemérési mutató $= \frac{\text{Vevőállomány}}{\text{Szállító állomány}} \times 100$ | 210,10 | 32,30 |
| Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$ | 10,66 | 14,32 |
| Adósságszolgálati fedezet $= \frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} + \text{Écs leírás}}{\text{Hosszúlej. köt. esedékes törlesztőrészelete}}$ | - | - |

b.) Likviditás alakulása

| M u t a t ó | Előző év | Tárgyév |
|--|----------|---------|
| Likviditási gyorsráta mutató $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 2,29 | 1,95 |
| Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$ | 286,47 | 248,39 |

A társaság pénzügyi helyzetét az adósságállománnyal kapcsolatos, valamint a likviditási mutatók tükrözik. Értékeiket leginkább a követelések, pénzeszközök és a kötelezettségek alakulása befolyásolja. A likviditási mutatók értékei az előző évhez képest romlottak a forgóeszközök csökkenése miatt.

3.3. A jövedelmezőség alakulása

| M u t a t ó | Előző év | Tárgyév |
|---|----------|---------|
| Fedezeti hányad $= \frac{\text{Fedezeti összeg (bruttó nyereség)}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$ | 0,03 | 19,14 |
| Saját tőke jövedelmezősége $= \frac{\text{Szokásos vállalk. eredm. + fiz. kamatok}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$ | 0,03 | 19,25 |
| Alaptőke jövedelmezősége $= \frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ | 0,23 | 312,97 |
| Árbevétel-arányos üzleti eredmény $= \frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$ | 0,03 | 19,14 |
| Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény $= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$ | 0,03 | 19,14 |
| Élőmunka ráfordítás-arányos jövedelmezőség $= \frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$ | 0,02 | 12,14 |
| Eszközarányos jövedelmezőség $= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$ | 0,01 | 6,41 |

A fenti mutatók a társaság jövedelmezőségi helyzetét szemléltetik. A mutatók értékei pozitívak az előző évhez képest, mivel a tárgy évben nyereséget realizált a társaság.

II.

A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.1. A számviteli törvényben rögzített kötelező előírások

- Az üzleti év során nem merült fel olyan adat, ami az előző évvel nem hasonlítható össze.
- Nem rendeztük át a mérleg egyes tételeit és nincsenek minősítésből eredő változások.
- A mérleg formátumát az előző évhez képest nem változtattuk meg.
- Nincsenek a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a következő üzleti éven belül esedékes törlesztő részletei.
- A társaságnál nem tartunk nyilván negatív üzleti vagy cégértéket.
- Nem alkalmaztunk az előző évtől eltérő értékelést.
- Nem változtattuk meg a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenési leírását.
- Társaságunknál még nem fordult elő értékhelyesbítés.
- Devizás tételeinket a december 31-es MNB árfolyamon értékeljük.
- A kapott összegnél nagyobb összegű visszafizetendő kötelezettséget a beszámoló nem tartalmaz.
- Az aktív időbeli elhatárolások, a halasztott ráfordítások, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások, a halasztott bevételek összegeit a 4. és 6. számú kimutatások tartalmazzák.
- Nincsenek 5 évnél hosszabb futamidejű kötelezettségek.
- Nincsenek zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek.
- Az immateriális javak, tárgyi eszközök nyitó bruttó értékét, annak növekedését, csökkenését, záró bruttó értékét, külön az átsorolásokat, továbbá a halmozott értékcsökkenés nyitó értékét, tárgyévi növekedését, csökkenését, záró értékét, külön az átsorolásokat, a tárgyévi értékcsökkenési leírás összegét legalább a mérlegtételek szerinti bontásban az 1. illetve a 2. számú kimutatások tartalmazzák.
- Az elszámolt értékcsökkenési leírást (terv szerinti leírás lineárisan, degresszíven, teljesítményarányosan, egyéb módszerrel, továbbá a

terven felüli értékcsökkenés, a visszaírt terven felüli értékcsökkenés) az 1. illetve a 2. számú kimutatások tartalmazzák.

- Jelentős összegű terven felüli értékcsökkenést a tárgyévben nem számoltunk el.
- A befektetett pénzügyi eszközök, a készletek, a forgóeszközök között kimutatott értékpapírok értékelése kapcsán elszámolt értékvesztéseket a 3. számú kimutatás tartalmazza.
- Társaságunk nem rendelkezik a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel.
- Társaságunk nem rendelkezik veszélyes hulladékokkal, környezetre káros anyagokkal.

1.2. A számviteli törvényben nem szabályozott tételek

- Érték nélkül nyilvántartott vagyontárgyakkal nem rendelkezünk.
- Az árfolyam emelkedések hatásait kimutattuk, ha volt.
- Nem rendelkezünk immobil készletekkel.

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.1. A Szt.-ben rögzített kötelező előírások

- A beszámolóban nincsenek össze nem hasonlítható adatok.
- Az eredménykimutatás készítésénél nem tértünk át az egyik eljárásról (változatról) a másikra.
- Az eredménykimutatásban nem vontuk össze az egyes tételeket.
- Az aktív időbeli elhatárolások, a halasztott ráfordítások, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások, a halasztott bevételek összegeit a 4. és 6. számú mellékletek tartalmazzák.

2.2. A számviteli törvényben nem szabályozott tételek

- Aktivált saját teljesítmény értéke: 0 eFt.
- Egyéb bevételek:

| | |
|------------------------------------|------------|
| Önkormányzati támogatás | 91000 eFt |
| Munkaügyi támogatás | 676 eFt |
| Fejlesztési célra kapott támogatás | 8868 eFt |
| Kerekítés, egyéb | 393 eFt |
| Értékesített tárgyi eszközök | 250 eFt |
| Összesen | 101187 eFt |

– Egyéb ráfordítások:

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Helyi önkormányzattal elszámolt adó | 1718 eFt |
| Követelések értékvesztése | 0 eFt |
| Le nem vonható áfa | 2818 eFt |
| Kerekítés, egyéb | 207 eFt |
| Összesen | 4743 eFt |

3. Tájékoztató rész

3.1. A Szt.-ben rögzített kötelező előírások

- Társaságunknál nem fordultak elő a Szt. előírásaitól való kivételes eltérések.
- A társaság nem rendelkezik olyan pénzügyi kötelezettségekkel, amelyek a pénzügyi értékelés szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg, különös tekintettel a jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségek, valamint a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek összegére.
- Mérlegen kívüli egyéb tételekkel a társaság nem rendelkezik.
- A lekötött tartalék jogcímei szerinti részletezését a 4. számú kimutatás tartalmazza.
- A társaság nem rendelkezik mérlegen kívüli függő és biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalásokkal.
- Hátrasorolt eszközökkel nem rendelkezünk.
- A munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát, bérköltségét és személyi jellegű egyéb kifizetéseit a 8. számú kimutatás tartalmazza.
- Társaságunk a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben nem képzett céltartalékot a környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére. A tárgyévben, illetve az előző üzleti évben környezetvédelemmel kapcsolatosan nem számolt el költséget, valamint a kötelezettségek között nem mutat ki környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségekre várható összeget.

A kiegészítő mellékletben nem minden esetben találhatóak meg azok az információk, amelyekre ugyan a Szt. hivatkozik, de társaságunknál a hivatkozott tételek, eszközök és források nem léteznek, illetve a bevételek és ráfordítások nem fordultak elő.

Kiegészítő melléklet kimutatásainak jegyzéke

| M e g n e v e z é s | Kimutatás száma |
|---|--------------------|
| Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok | |
| - Bruttó érték változása | 1/a. sz. kimutatás |
| - Halmozott értékcsökkenés változása | 1/b. sz. kimutatás |
| - Tárgyévi értékcsökkenési leírás | 1/c. sz. kimutatás |
| - Értékhelyesbítés | 1/d. sz. kimutatás |
| Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok | |
| - Bruttó érték változása | 2/a. sz. kimutatás |
| - Értékcsökkenés változása | 2/b. sz. kimutatás |
| - Tárgyévi értékcsökkenési leírás | 2/c. sz. kimutatás |
| - Értékhelyesbítés | 2/d. sz. kimutatás |
| Az elszámolt értékvesztések | 3. sz. kimutatás |
| Aktív időbeli elhatárolások | 4. sz. kimutatás |
| Lekötött tartalékok | 5. sz. kimutatás |
| Passzív időbeli elhatárolások | 6. sz. kimutatás |
| A vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak járandósága, részükre folyósított előlegek és kölcsönök | 7. sz. kimutatás |
| Munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma, bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetései | 8. sz. kimutatás |

1/a.sz. kimutatás

Immateriális javak állományváltozása

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
|--------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|------|
| Vagyoni értékű jogok | | | | | |
| Üzleti vagy cégérték | | | | | |
| Szellemi termékek | 0 | | 0 | | 0 |
| Kísérlet. fejl.aktivált értéke | | | | | |
| Alap.-átszerv. akt.értéke | | | | | |

1/b.sz. kimutatás

b) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
|--------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|------|
| Vagyoni értékű jogok | | | | | |
| Üzleti vagy cégérték | | | | | |
| Szellemi termékek | 0 | | 0 | | 0 |
| Kísérlet. fejl.aktivált értéke | | | | | |
| Alap.-átszerv. akt.értéke | | | | | |

1/c.sz. kimutatás

c) Tárgyévi értékcsökkenési leírás

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Tervszerinti leírás | | | Terven felüli leír. | Összesen |
|--------------------------------|---------------------|------------|--------------------|---------------------|----------|
| | Lineáris | Degresszív | Teljesítm. arányos | | |
| Vagyoni értékű jogok | | | | | |
| Üzleti vagy cégérték | | | | | |
| Szellemi termékek | | | | | |
| Kísérlet. fejl.aktivált értéke | | | | | |
| Alapít.-átszerv. akt.értéke | | | | | |

1/d.sz. kimutatás

d) Értékhelyesbítés

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|----------------------|-------|-----------|-----------|------|
| Vagyoni értékű jogok | | | | |
| Szellemi termékek | | | | |

Tárgyi eszközök állományváltozása

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
|---|--------|-----------|-----------|-----------|--------|
| Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok | 171590 | 5000 | | | 176590 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 14814 | 1121 | 451 | | 15484 |
| Egyéb berend., felszerel., járművek | 7216 | 1652 | | | 8867 |
| Tenyészállatok | | | | | |
| Beruházások | 0 | 30189 | 30189 | | 0 |

2/b.sz. kimutatás

b) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
|---|-------|-----------|-----------|-----------|-------|
| Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok | 32466 | 11384 | | | 43850 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 12672 | 310 | 430 | | 12552 |
| Egyéb berend., felszerel., járművek | 5928 | 852 | | | 6780 |
| Tenyészállatok | | | | | |
| Beruházások | | | | | |

2/c.sz. kimutatás

c) Tárgyévi értékcsökkenés leírás

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Tervszerinti leírás | | | Terven | Összesen |
|---|---------------------|------------|--------------------|--------------|----------|
| | Lineáris | Degresszív | Teljesítm. arányos | felüli leír. | |
| Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok | 11384 | | | | 11384 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 310 | | | | 310 |
| Egyéb berend., felszer., járművek | 851 | | | | 851 |
| Tenyészállatok | | | | | |
| Beruházások | | | | | |

d) Értékhelyesbítés

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---|-------|-----------|-----------|------|
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | | | | |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | | | | |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | | | | |

3.sz. kimutatás

Elszámolt értékvesztések

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Tárgyévi | | Visszaírt | Záró |
|---|-------|----------|-------|-----------|------|
| | | Növek. | Csök. | | |
| Befektetett pénzügyi eszközök | | | | | |
| Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | | | |
| Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | | | | | |
| Egyéb tartós részesedés | | | | | |
| Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | | | |
| Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | | | | | |
| Készletek | | | | | |
| Anyagok | | | | | |
| Befejezetlen termelés és félkész termék | | | | | |
| Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | | | |
| Késztermékek | | | | | |
| Áruk | | | | | |
| Készletekre adott előlegek | | | | | |
| Követelések | | | | | |
| Vevő követelések | | | | | |
| Értékpapírok | | | | | |
| Részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | | | |
| Egyéb részesedés | | | | | |
| Saját részvények, üzletrészek | | | | | |
| Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | | | |
| Összesen | | | | | |

Aktív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Mérleg érték | Mérleg ford. napját követő évben esedékes | Későbbi évben esedékes |
|---|--------------|---|------------------------|
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 0 |
| - árbevétel | 0 | 0 | 0 |
| - kölcsönök kamata | | | |
| - bankbetétek kamata | | | |
| - váltó kamata | | | |
| - névérték alatt vásárolt diszkont értékpapírok névértéke és vételára közötti különbözet adott üzleti évre, időarányosan járó összege | | | |
| - a befektetett pénzügyi eszközök közé sorolt, névérték alatt vásárolt kamatozó értékpapírok beszerzési értéke és névértéke - nyereségjellegű - különbözetből a beszerzéstől az üzleti év mérleg-fordulónapjáig terjedő időszakra időarányosan jutó összeg | | | |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat. | 83 | 83 | 0 |
| - internet előfizetési díj | 0 | 0 | 0 |
| - TV előfizetési díj | 0 | 0 | 0 |
| - távfelügyeleti díjak | 83 | 83 | 0 |
| Halasztott ráfordítások | 0 | 0 | 0 |
| - véglegesen átvállalt és pénzügyileg nem rendezett kötelezettség | | | |
| - külföldi pénzürtékre szóló hiteltartozások mérleg fordulónapi értékeléséből adódó árfolyamveszteség /Sztv. 33. § (2)/ | | | |
| Aktív időbeli elhatárolás összesen | 83 | 83 | 0 |

Lekötött tartalékok

Adatok ezer Ft-ban

| Jogcím | Összeg |
|--|----------|
| Tőketartalékból történt lekötés | |
| Nem forgalomképes eszközök | |
| Fel nem osztható vagyon <i>(csak szövetkezetnél)</i> | |
| Saját elhatározás alapján lekötött - kötelezettségek fedezetét jelentő - tartalékok | |
| Eredménytartalékból történt lekötés | |
| Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek névértéke <i>(illetve visszavásárlási értéke ha ez utóbbi a több)</i> | |
| Átalakulás esetén a jogutódnál a vagyon felértékelése | |
| Egyszeres könyvvitelről a kettős könyvvitelre való áttérés miatt még fizetendő társasági adónak megfelelő összeg | |
| Alapítás-átszervezés aktivált értékéből még le nem írt összeg | |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értékéből még le nem írt összeg | |
| Nem realizált árfolyam veszteség és a Sztv. 41.§ (4) bekezdése szerinti céltartalék különbözetének összege | |
| A tőketartalékból lekötendő tartalék, ha arra a tőketartalék nem nyújt fedezetet | |
| Saját elhatározás alapján lekötött - kötelezettségek fedezetét jelentő vagy saját célt szolgáló - tartalékok | |
| Pótbefizetés | |
| Lekötött tartalékok összesen | 0 |

Passzív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Mérleg érték | Mérleg ford. napját követő évben esedékes | Későbbi évben esedékes |
|--|--------------|---|------------------------|
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 0 |
| - bérleti díj | | | |
| - a költségek (ráfordítások) ellentételezésére - visszafizetési kötelezettség nélkül - kapott, pénzügyileg rendezett egyéb bevételeként elszámolt összegből az üzleti évben költséggel, ráfordítással nem ellentételezett összeget | | | |
| - a külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelésekor kimutatott, összevontan nyereséget mutató különbözet | | | |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat. | 17 | 17 | 0 |
| - hitelek, kölcsönök kamata | | | |
| - a befektetett pénzügyi eszközök közé sorolt, névérték felett vásárolt kamatozó értékpapírok bekerülési értéke és névértéke- veszteségjellegű - különbözetből a beszerzéstől az üzleti év mérleg fordulónapjáig terjedő időszakra időarányosan jutó összeg | | | |
| - számviteli szolgáltatás | 0 | 0 | 0 |
| - közüzemi díjak | 17 | 17 | 0 |
| - telefondíj | 0 | 0 | 0 |
| - jutalom | | | |
| - táppénz | | | |
| - bérjárulékok | | | |
| Halasztott bevételek | 98313 | 9387 | 88926 |
| - fejlesztési célra kapott, pénzügyileg rendezett támogatás | 97794 | 8868 | 88926 |
| - véglegesen átvett pénzeszközök | | | |
| - elengedett, valamint a harmadik személy által átvállalt kötelezettség | | | |
| - térítés nélkül átvett eszközök átadónál kimutatott nyilvántartási értéke | 519 | 519 | 0 |
| - ajándékként, hagyatékként kapott, többletként kapott eszközök piaci értéke | | | |
| - negatív üzleti vagy cégérték (cégvásárlás, illetve átalakulás esetén) | | | |
| Passzív időbeli elhatárolások összesen | 98330 | 9404 | 88926 |

7.sz. kimutatás

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelő bizottság járandósága, részükre folyósított előlegek és kölcsönök

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Vezető tisztségvis. | Igazgatóság | Felügyelő Bizottság tagjai | Összesen |
|--|------------------------|-------------|----------------------------------|----------|
| Az üzleti év járandóságának bruttó összege | 6729 | | | 6729 |
| Folyósított előlegek | | | | |
| - folyósítás időpontja | | | | |
| - összege | | | | |
| - fordulónapig visszafizetett összegek | | | | |
| - fordulónapon fennálló tartozás | | | | |
| - visszafizetési határidő | | | | |
| - fizetendő kamat | | | | |
| Folyósított kölcsönök | | | | |
| - folyósítás időpontja | | | | |
| - összege | | | | |
| - fordulónapig visszafizetett összegek | | | | |
| - fordulónapon fennálló tartozás | | | | |
| - visszafizetési határidő | | | | |
| - fizetendő kamat | | | | |
| Nyugdíjfizetési kötelezettség | | | | |

**Munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma,
bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetései**

| Megnevezés | | Átlagos statisztikai létszám (fő) | Bérköltség eFt | Személyi jellegű egyéb kifizetés eFt |
|--|----------------------------|--|-------------------|---|
| Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló | fizikai foglalkozásúak | 16 | 60676 | 110 |
| | szellemi foglalkozásúak | 2 | 11079 | 278 |
| Főállásban nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló | fizikai foglalkozásúak | | | |
| | szellemi foglalkozásúak | | | |
| Alkal- mazásban | teljes munkaidős | fizikai foglalkozásúak | | |
| | | szellemi foglalkozásúak | | |
| álló nyugdíjas | nem teljes munkaidős | fizikai foglalkozásúak | | |
| | | szellemi foglalkozásúak | | |
| További jogviszonyban állók | | | | |
| Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók (EFO) | | 0 | 4533 | 0 |
| Foglalkoztatottak összesen | | 18 | 76288 | 388 |