

K i v o n a t

**Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. május 31-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből**

**Biatorbágy Város Önkormányzata Képviselő-testületének
140/2018. (V. 31.) határozata**

**A Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft. beszámolója a 2017. évi
működéséről**

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyja a Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi működéséről szóló beszámolót.

A beszámolót a határozat melléklete tartalmazza.

Felelős: Polgármester

Határidő: Azonnal

Végrehajtásért felelős: Pénzügyi Osztály

Tarjáni István s.k.
polgármester

dr. Kovács András s.k.
jegyző

a kiadmány hiteléül:

Pénzesné Szép Anna
jegyzőkönyvvezető

2	5	4	2	7	8	2	8	6	0	2	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	7	8	2	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

A vállalkozás megnevezése: **Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe: **2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a.**

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2017.04.01-2017.12.31.

üzleti évről

Keltezés: Biatorbágy, 2018. április 24

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

2	5	4	2	7	8	2	8	6	0	2	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	-	0	9	-	1	7	8	2	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	1
---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	16 033		19 757
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	16 033		19 757
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	3 457		7 097
10.	I. KÉSZLETEK	277		277
11.	II. KÖVETELÉSEK	875		2 363
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 305		4 457
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások			1
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	19 490		26 855

Keltezés: Biatorbágy, 2018. április 24

P. H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:=

2	5	4	2	7	8	2	8	6	0	2	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	-	0	9	-	1	7	8	2	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	2
---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	16 983		22 185
20.	I. JEGYZETT TŐKE	7 707		7 707
21.	20. sorból: Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	15 422		9 276
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	-6 146		5 202
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	2507		4384
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 507		4 384
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások			286
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	19 490		26 855

Keltezés: Biatorbágy, 2018. április 24

P. H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

2	5	4	2	7	8	2	8	6	0	2	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	-	0	9	-	1	7	8	2	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	492		5 805	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02.
III.	Egyéb bevételek	8 458		53 480	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 876		12 125	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	10 098		32 699	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 124		4 654	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	1		1 091	08.
	VII. sorból: értékvesztés				09.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-6 149		8 716	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3		4	11.
	VIII. sorból: értékelési különbözet				12.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				13.
	IX. sorból: értékelési különbözet				14.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3		4	15.
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	-6 146		8 720	16.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	-6 146		8 720	20.
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		3 518	21.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	-6 146		5 202	22.

Keltezés: Biatorbágy, 2018. április 24

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

2017.12.31.

Egyszerűsített éves beszámolójához

I.

1) A vállalkozás bemutatása

A Kft-t 2015. november 26-án Biatorbágy Város Önkormányzata alapította.

A Kft-t 13-09-178204 számon a Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága 2015.12.16-án bejegyezte.

Székhelye: 2051 Biatorbágy, Baross G.u.2/a.

Fióktelphelye: 2051 Biatorbágy, Baross G.u.1.

Alapítói vagyona : 7.706.741.- Ft nem pénzbeli hozzájárulás

Tulajdonos: Biatorbágy Város Önkormányzata **100%**

Képviselőre jogosult: Dr. Tóth Márton László ügyvezető

A cég tevékenységi köre:

- **Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása**
- Napilapnyomás
- Könyvkiadás
- Napilapkiadás
- Folyóira, időszaki kiadvány kiadása
- Egyéb kiadói tevékenység
- Film-,videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- Film-, video-,televízióműsor- gyártás
- Film-, video-,televízióprogram terjesztése
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Hírügynökségi tevékenység
- Médiareklám
- Fényképészet
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Aláírásra jogosult:

Dr. Tóth Márton László 2051 Biatorbágy, Móricz Zs.utca 2.

A könyvviteli szolgáltatások vezetésével megbízott: Fair Play Bt. 2051 Biatorbágy,
Bajcsy Zs.u.11.

Felelős személy neve: Szakácsné Hetes Zsuzsanna

Könyvelő: Szabó Orsolya

Regisztrációs szám: 176280

A Kft. adóügyeiben a NAV Pest Megyei Adó-és Vámigazgatósága az illetékes.

Adószáma: 25427828-2-13

A beszámoló adónem váltás miatt 2017. április 1 – 2017. december 31. időszakot öleli fel.
2017. április 1-től a kisvállalati adó (KIVA) hatálya alatt adózik.

2) **A Kft.** számviteli politikája a számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően került összeállításra, az eszközök és források értékelésekor az alábbiakat vettük figyelembe:

Az értékcsökkenés elszámolása:

- Bruttó érték alapján lineáris módszerrel, a várható használati időtartam alapján történik, s elszámolására évvégén, vagy az eszköz kivezetésekor kerül sor.
- Az évközben bekövetkezett változások elszámolása a naptári napok számának meghatározásával történik. A cég él a 100.000 Ft alatti egyedi előállítási, vagy beszerzési értékű tárgyi eszköz azonnali – használatbavételi értékcsökkenési leírásának lehetőségével.
- A még használatba nem vett 14,5 és 33 %-os leírási kulcs alá tartozó tárgyi eszközöket 50 %-os értékcsökkenés alapulvételével is elszámolhatja.
- A vállalkozás 20%-nál magasabb piaci értékváltozás esetén számol el terven felüli értékcsökkenést, illetve írja azt vissza. Ilyen tételt a jelen beszámoló nem tartalmaz.

A vállalkozás az alábbi értékcsökkenési kulcsokat alkalmazza:

Szellemi termékek	33 %
Szoftver termékek	33 %
Telek	0 %
Épületek, építmények:	2 %
Bérbe adott épületek	5 %
Idegen ingatlanok	6 %
Egyéb járművek	20 %
Üzemi gépek, berendezések:	14,5 %
Számítástechnikai berendezések, felszerelések	33 %
Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések	14,5 %
Üzemkörön kívüli berendezések:	14,5 %
Tenyészállatok	12,5 %

A vagyonkezelésre átvett eszközök értékcsökkenési leírását elhasználódási idejük alapján összeghatártól függetlenül egyenként értékeli.

Maradványértéket az ingatlanok eszközcsoportnál, a 10 millió Ft összeget meghaladó, de az 5 évet meg nem haladó használati idővel rendelkező meghatározó jelentőségű gépi eszközknél, valamint a gépjárműveknél alkalmaz a vállalat. A maradványérték az ingatlan bekerülési értékének 10 %-a jelentős gépeknél és gépjárműveknél az egy éves amortizáció összege. A tárgyi eszköz maradványértékének megállapítás a cégvezetés feladata, egyedi elbírálás szerint, melyet évenként újra értékeli.

A kötelezettségek és követelések értékelésére az óvatosság elvének betartásával került sor.

- A kötelezettségek a kifizetendő összegben szerepelnek a mérlegben.
- A pénzeszközök banki kivonattal egyező összegben kerülnek kimutatásra.

A Kft mérlegét az „A” változat, eredménykimutatását összköltség eljárással, az „A” változat szerint készíti.

Mérlegkészítés időpontja: 2018. április 12.

A vállalkozás nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével.

A vállalkozás a jelentős hibát az adott üzleti év mérleg főösszegének 2 %-ában vagy 1 millió Ft-ban határozta meg.

Értékvesztést a készletek piaci értékének 20 %-nál nagyobb változása esetén számolna el a vállalkozás. Ilyen tétel elszámolására beszámolóban nem került sor.

A vállalkozás adóseit egyedileg minősíti, elhatározása szerint minden 100.000 Ft feletti összeg esetén. Adósokkal nem rendelkezik jelenleg.

Minden 500.000 Ft feletti behajthatatlannak minősülő követelést jogi úton próbál rendezni. Ezen összeg alatt a behajtási költség háromszorosát tekinti határnak. A beszámoló évében ilyen pert nem kényszerült indítani.

A céltartalék képzés a számviteli politika szerint:

- Céltartalék várható kötelezettségekre: olyan ráfordítások, melyek harmadik féllel kapcsolatban, várhatóan, vagy bizonyosan felmerülnek a jövőben, múltbeli vagy folyamatban lévő ügyletekből származik, és azokra a szükséges fedezetet a cég más módon nem biztosította. Képzése kötelező. A cég nem képzett végkielégítésre és elmaradt karbantartásra céltartalékot.
- Céltartalék jövőbeni költségekre: olyan költségek, melyek valószínűsíthetően, várhatóan időszakonként ismétlődően, jelentős összegben, a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján felmerülnek, de összegük, vagy felmerülésük időpontja bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.
- Egyéb céltartalék: az előzőeken kívül eső, más címen képzett céltartalék, amelynek létrehozásával a vállalat nem él.

II.

1) A Kft. pénzügyi helyzete a mérleg szerinti képnek megfelelően alakult.

2) A 2. 3. 4. és 5. sz. mellékletként bemutatásra kerülnek azok a mérleg – és eredményadatok, melyek összehasonlító elemzés alapját képezhetik.

3)

Saját tőke alakulása az üzleti évben

Mérlegsor	2017.03.31	Változás	2017.12.31
Jegyzett tőke	7 707		7 707
Jegyzett, be nem fizetett tőke			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	15 422	-6 146	9 276
Értékelési tartalék			
Adózott eredmény	-6 146	6 146	5 202
Összesen:	16 983	0	22 185

4)

Követelések

	eFt
Vevők	796
ÁFA	1 567
Összesen:	2 363

5)

Kötelezettségek

	eFt
Rövid lej.köt.	
Szállítók	890
KIVA	1 462
Mv.-ból származó SZJA	527
Kifizetői SZJA	1
Egészségügyi hozzájárulás	1
Iparüzési adó	603
Egészségbirt. Járulék	270
Nyugdíjjárulék	353
Magánszemélyt terhelő ekho	109
Kifizetőt terhelő ekho	168
Összesen:	4 384

6)

Aktív időbeli elhatárolások

	eFt
Domain regisztáriós ktg.	1

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

	eFt
Mérlegforduló előtti ktg-ek:	
- Szerzői jogvédő díj	93
- Telefon,internet	31
- Informatikai tanácsadás dec.	102
- UPC vonal bérlet	60
Összesen:	286

7)

Bevételek alakulása

	előző év	tárgyév
Hírdetések	492	3 337
Műsorgyártás		2 468
Összesen:	492	5 805

Egyéb bevételek		
Önkormányzati támogatás	8 457	52 882
Tárgyi eszköz értékesítés	0	564
Továbbszámlázott ktg.		32
Kerekítések	1	2
Összesen:	68 148	53 480

Pénzügyi műveletek bevételei

Bankkamat	3	4
Összesen:	3	4

8) **Hátrasorolt kötelezettségek**

Kapcsolt vállalkozással szemben nincsenek.

9) **Foglalkoztatott munkavállalók**

A beszámoló időszakában a vállalkozás átlagosan 11 főt foglalkoztatott. Az ügyvezető munkaviszonyban látja el teendőit.

10)

KIVA és eredmény megállapítása:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban
Adózás előtti eredmény	8 720
TBj. szerinti járulékalap	26 756
Kedvezményezett foglalkoztatottak után érvényesített kedvezmény	-1 617
Pénztár értékének csökkenése	-13
KIVA alap	25 126
Kisvállalati adó	3 518
Adózás utáni eredmény	5 202

11) A társaság környezetre káros tevékenységet nem végez.

Biatorbágy, 2018-04-24

Vállalkozás képviselőjére jogosult aláírása

Mellékletek:

- 1.sz.: Befektetett eszköz tükör
- 2.sz.: Az eredmény és jövedelmezőség alakulása
- 3.sz.: A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói
- 4.sz.: A vagyoni helyzet és tőkeszerkezet mutatói
- 5.sz.: A költség szerkezet alakulása („A”)

2 5 4 2 7 8 2 8 6 0 2 0 5 7 2 1 3

Statisztika számjel

1 3 - 0 9 - 1 7 8 2 0 4

4 1

Céjegyzék száma

1. számú melléklet

BEFEKTETT ESZKÖZ TÜKÖR

A vállalkozás megnevezése: **Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Az üzleti év időszaka: **2017.04.01.-2017.12.31.**

adatok ezer forintban

Sor sz.	A tétel megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK					HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS					NETTÓ ÉRTÉK			ÉRTCSÖK.
			Növekedés	Csökkenés	Átsorolás			Növekedés	Csökkenés	Átsorolás		KSZÉ	KSZÉ		
		2017.04.01				2017.12.31	2017.04.01				2017.12.31	2017.04.01	2017.12.31	2017.12.31	
a	b	c	d	e	f	g=c+d-e+/-f	h	i	j	k	l=h+i-j+/-k	m=c-h	n=g-l	o	
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 525	3 341	0	0	4 866	1 525	193	0	0	1 718	0	3 148	0	
02	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke														
03	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke														
04	3. Vagyoni értékű jogok														
05	4. Szellemi termékek	1 525	3 341			4 866	1 525	193			1 718	0	3 148	1 718	
06	5. Üzleti vagy cégérték														
07	6. Immat.javakra adott előlegek														
08	7. Immat.javak értékhelyesbítése														
09	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	20 629	5 521	563	0	25 587	4 596	4 461	79	0	8 978	16 033	16 609	8 978	
10	1. Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.j.														
11	2. Műszaki berendezések, gépek, jármű	19 725	4 915	563		24 077	4 008	4 264	79		8 193	15 717	15 884	8 193	
12	3. Egyéb berend., felszerelések, jármű	904	606			1 510	588	197			785	316	725	785	
13	4. Tenyészállatok														
14	5. Beruházások, felújítások	0	0			0	0					0		0	
15	6. Beruházásokra adott előlegek														
16	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése														
17	III. BEFEKTETT PÜ-I ESZKÖZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	1. tartós rész.kapcs.vállalkozásban														
19	2. Tartósan adott kölcsön kapcs.váll.														
20	3. Egyéb tartós részesedés														
21	4. Tartósan adott kölcs. e.rész.visz.v.														
22	5. Egyéb tartósan adott kölcsön														
23	6. Tartós hitelv.megtes.értékpapír														
24	7. Befektett pü-i eszköz.ért.hely.														
25	A. Befektett eszközök	22 154	8 862	563	0	30 453	6 121	4 654	79	0	10 696	16 033	19 757	8 978	

Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

2017.12.31

adatok ezer forintban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	Előző év	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	-6 146	8 720
Pénzügyi műveletek eredménye	3	4
Adózás előtti eredmény összesen	-6 143	8 724
Adózott eredmény	-6 146	5 202

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er.A.	-1249,80%	150,15%
	Értékesítés nettó árbevétele	Er.I.		
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	Er.F.	-36,19%	23,45%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	Er.F.	-31,53%	19,37%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói

2017.12.31

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgy év
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	F.III.	137,89%	161,88%
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + ért.pap.+ követelések	B.IV. + B.III. + B.II.		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	F.III.	126,84%	155,57%
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök + ért.pap.	B.IV. + B.III.		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	F.III.	91,94%	101,67%
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek	B - F.III.		
			950	2 713
Vevőkintlévőség (napokban)	Záró vevőállomány	B.II.1.		
	Átlagos napi árbevétel	Er.I./365	43,03	49,99

Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

2017.12.31

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgy év
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	D	677,42%	506,04%
	Kötelezettségek	F		
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	Saját tőke	D	220,36%	287,86%
	Jegyzett tőke	D.I.		
Befektetett eszközök fedezettsége	Befektetett eszközök	A	94,41%	89,06%
	Saját tőke	D		
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	A	463,78%	278,39%
	Forgóeszközök	B		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	A	82,26%	73,57%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

A költségszerkezet alakulása ("A")

2017.12.31

A tétel megnevezése	Előző év ezer forintban	Tárgy év ezer forintban
Nettó árbevétel	492	5 805
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
Bruttó átbevétel (termelési érték)	492	5 805
Egyéb bevétel	8 458	53 480
Összes bevétel	8 950	59 285
Anyagköltség	19	239
Igénybevett szolgáltatások értéke	2 047	11 614
Egyéb szolgáltatások értéke	60	272
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	750	0
Anyagjellegű ráfordítások összesen	2 876	12 125
Béreköltség	8 339	31 826
Személyi jellegű egyéb kifizetések	17	31
Bérfelrakások	1 742	842
Személyi jellegű ráfordítások összesen	10 098	32 699
Értécsökkenési leírás	2 124	4 654
Egyéb ráfordítások	1	1 091
Összes költség és ráfordítás	15 099	50 569
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-6 149	8 716

Főkönyvi kivonat

időszak után március 2017

PR13f

Számla M E G N E V E Z É S	NYITÓ-EGYENLEG	HAVI FORGALOM		FORGALOM ÖSSZESEN		EGYENLEG	
		TARTOZIK	KÖVETEL	TARTOZIK	KÖVETEL	TARTOZIK	KÖVETEL
11400 Szellemi termékek	1.057.671,00	320.000,00		467.236,00		1.524.907,00	
11940 Szellemi termékek terv.sz szerint	1.057.671,00-		467.236,00-		467.236,00-		1.524.907,00-
13100 Termelőgép,ber.,szersz.,gyártó	19.091.379,00					19.091.379,00	
13600 Kis értékű műszaki ber.,felsze	554.782,00	78.724,00		78.724,00		633.506,00	
13900 Műsz.ber.,gépek,járm.terv szer	2.172.658,00-		1.202.074,00-		1.202.074,00-		3.374.732,00-
13960 Kis értékű műsz.ber. terv sz.é	554.782,00-		78.724,00-		78.724,00-		633.506,00-
14100 Üzemi (üzleti) gépek,berend.,f	200.000,00					200.000,00	
14300 Irodai, igazgatási ber.és fels				153.535,00		153.535,00	
14600 Kis értékű eszközök	189.195,00	66.945,00		361.742,00		550.937,00	
14900 Egy.ber.,felsz.,jármű terv sz.	22.503,00-		7.151,00-		7.151,00-		29.654,00-
14930 Irodai,igazg.ber.,felsz.tsz.éc			7.357,00-		7.357,00-		7.357,00-
14960 Kis értékű eszközök értékcsokk	189.195,00-		66.945,00-		361.742,00-		550.937,00-
16100 Befejezetlen beruházások		465.669,00	465.669,00-	1.061.237,00	1.061.237,00-		
Osztály össz. 1	17.096.218,00	931.338,00	2.295.156,00-	2.122.474,00	3.185.521,00-	16.033.171,00	
22600 Tárgyi eszk.közül átsorolt any	277.290,00					277.290,00	
Osztály össz. 2	277.290,00					277.290,00	
31100 Belföldi követelések (Ft-ban)	126.111,00		123.063,00-	188.341,00	256.794,00-	57.658,00	
38100 Pénztár	359.250,00	124.207,00	4.098,00-	436.880,00	256.685,00-	539.445,00	
38400 UniCredit Bank elsz. betétszla	6.748.961,43	2.676.457,35	6.701.197,09-	11.266.988,35	16.250.403,99-	1.765.545,79	
Osztály össz. 3	7.234.322,43	2.800.664,35	6.828.358,09-	11.892.209,35	16.763.882,99-	2.362.648,79	
41100 Jegyzett tőke	7.706.741,00-						7.706.741,00-
41300 Eredménytartalék					15.422.250,43-		15.422.250,43-
45410 Belföldi szállítók	413.432,00-	1.690.465,00	2.285.365,00-	4.393.156,00	4.676.224,00-	696.500,00-	
46100 Társasági adó elszámolása	1.647.000,00-					1.647.000,00-	
46210 Munkaviszonyból származó SZJA	278.000,00-	750.000,00	374.632,00-	1.369.000,00	1.102.000,00-	11.000,00-	
46220 Kifizetői SZJA	30.000,00-	7.120,00	3.774,00-	8.120,00	4.120,00-	26.000,00-	
46310 Egészségügyi hozzájárulás	55.000,00-	13.043,00	5.536,00-	13.043,00	6.043,00-	48.000,00-	
46410 Egészségügyi hozzájár.teljesít		10.000,00	13.000,00-	13.000,00	13.000,00-		
46600 Előzetesen felszámított ÁFA		241.671,00	566.695,00-	566.695,00	566.695,00-		
46700 Fizetendő ÁFA		132.921,00	26.406,00-	132.921,00	132.921,00-		
46800 ÁFA elszámolási számla	2.886.000,00	566.921,00	2.635.921,00-	566.921,00	2.635.921,00-	817.000,00	
47100 Jövedelemelszámolási számla	315.553,00-	2.919.597,00	2.976.862,00-	8.856.032,00	8.597.746,00-	57.267,00-	
47311 Egészségbirt.és munkaerőpiaci	112.000,00-	351.000,00	176.823,00-	612.000,00	500.000,00-		
47320 9,5% Nyugdíjbiztosítási járulé	177.000,00-	502.470,00	252.649,00-	908.470,00	731.470,00-		
47330 Szociális hozzájárulási adó	460.000,00-	1.021.309,00	514.506,00-	1.944.309,00	1.504.309,00-	20.000,00-	
47350 Egyszerűsített fogl.közterhe	15.000,00-			15.000,00			
47370 Magánszemélyt terhelő ekho	44.000,00-	87.000,00	43.536,00-	174.000,00	130.000,00-		
47371 Kifizetőt terhelő ekho	60.000,00-	115.000,00	57.714,00-	233.000,00	173.000,00-		
47420 Szakképzési hozzájárulás	26.000,00-	72.317,00	36.580,00-	131.317,00	106.317,00-	1.000,00-	
48210 Mérlegford.előtti kts., ráford	731.854,00-			731.854,00			
49100 Nyitó mérleg számla	15.422.250,43-			15.422.250,43			
Osztály össz. 4	24.607.830,43-	8.480.834,00	9.969.999,00-	36.091.088,43	36.302.016,43-	24.818.758,43-	
51151 Irodaszerek				16.410,00		16.410,00	
51200 1 éven belül elh.anyagi eszk.k				2.905,00		2.905,00	
51300 Egyéb anyagköltségek				79,00		79,00	

Főkönyvi kivonat

időszak után március 2017

PR13f

Számla M E G N E V E Z É S	NYITÓ-EGYENLEG	HAVI FORGALOM		FORGALOM ÖSSZESEN		EGYENLEG	
		TARTOZIK	KÖVETEL	TARTOZIK	KÖVETEL	TARTOZIK	KÖVETEL
52050 Telefon, internet díjak		15.025,00		42.517,00	20.938,00-	21.579,00	
52051 Postaköltség		900,00		1.915,00		1.915,00	
52700 Könyvviteli szolgáltatás költs		50.000,00		150.000,00		150.000,00	
52701 Könyvvizsgálat költsége					450.000,00-		450.000,00-
52801 Biatorbágyi Körkép kivit.ktg-e		646.000,00		1.294.000,00		1.294.000,00	
52900 Egyéb igénybevett szolg.költsé		557.000,00		903.000,00		903.000,00	
52901 Egyéb szolgál. kisadózótól		60.000,00		126.460,00		126.460,00	
53100 Hatós.igazg.,szolg.díjak,illet				3.000,00		3.000,00	
53210 Bankköltségek,forgalmi jutalék		23.107,09		57.017,99		57.017,99	
54100 Bérköltség		2.929.595,00		8.550.479,00	211.268,00-	8.339.211,00	
55900 Egyéb személyi jellegű kifizet		1.740,00		2.086,00		2.086,00	
55910 Reprezentációs költségek		3.198,00		14.691,00		14.691,00	
56120 Reprezentáció utáni SZJA		2.034,00		2.034,00		2.034,00	
56130 Szociális hozzájárulási adó		514.506,00		1.504.309,00	46.479,00-	1.457.830,00	
56200 Egészségügyi hozzájárulás		5.536,00		6.043,00		6.043,00	
56371 Munkáltató által fiz.EKHO		57.643,00		172.929,00		172.929,00	
56400 Szakképzési hozzájárulás		36.580,00		106.317,00	3.169,00-	103.148,00	
57100 Terv szerinti értékcsökkenési		1.683.818,00		1.683.818,00		1.683.818,00	
57200 Haszn.vételkor egy össz.elsz.é		145.669,00		440.466,00		440.466,00	
59510 Anyagköltség átvezetési számla			19.394,00-		19.394,00-		19.394,00-
59520 Igénybevett szolg. költs.átv.s			2.046.954,00-		2.046.954,00-		2.046.954,00-
59530 Egyéb szolg.költs.átvezetési s			60.017,99-		60.017,99-		60.017,99-
59540 Bérköltség átvezetési számla			8.339.211,00-		8.339.211,00-		8.339.211,00-
59550 Személyi jell.egyéb kif.átv.sz			16.777,00-		16.777,00-		16.777,00-
59560 Bérjárulékok átvezetési számla			1.741.984,00-		1.741.984,00-		1.741.984,00-
59570 Értékcsökkenési leírás átv.szá			2.124.284,00-		2.124.284,00-		2.124.284,00-
Osztály össz. 5		6.732.351,09	14.348.621,99-	15.080.475,99	15.080.475,99-		
81000 Anyagjellegű ráfordítások		2.126.365,99		2.126.365,99		2.126.365,99	
81500 Eladott (közvetített) szolg.ér		250.000,00		750.000,00		750.000,00	
82000 Személyi jellegű ráfordítások		10.097.972,00		10.097.972,00		10.097.972,00	
84000 Értékcsökkenés		2.124.284,00		2.124.284,00		2.124.284,00	
86990 Kerekítés		742,00		742,00		742,00	
Osztály össz. 8		14.599.363,99		15.099.363,99		15.099.363,99	
92101 Hirdetés árbevétele			97.799,00-		492.298,00-		492.298,00-
96101 Önkormányzati Támogatás					8.456.800,00-		8.456.800,00-
96990 Kerekítési különbözet			1.490,00-		1.490,00-		1.490,00-
97320 Kamatozó értékpapír kapott kam			3.127,35-		3.127,35-		3.127,35-
Osztály össz. 9			102.416,35-		8.953.715,35-		8.953.715,35-
ESZKÖZ-FORRÁS ÖSSZESEN		12.212.836,35	19.093.513,09-	50.105.771,78	56.251.420,42-		6.145.648,64-
RÁFORDÍTÁS-BEVÉTEL ÖSSZESEN		21.331.715,08	14.451.038,34-	30.179.839,98	24.034.191,34-	6.145.648,64	
FŐKÖNYVI KIVONAT ÖSSZESEN		33.544.551,43	33.544.551,43-	80.285.611,76	80.285.611,76-		
Havi veszteség/ Éves veszteség			6.880.676,74-		6.145.648,64-		