

Statisztikai számjele: 21452323 9001 572 01

Cégjegyzék száma: 01 09 917955

Vállalkozás megnevezése: **József Attila Színház Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: **1134 Budapest, Váci út 63.**

Kiegészítő melléklet

a 2015. évi

Éves beszámolóhoz

Budapest, 2016.március 09.


Nemesi Károly
a társaság ügyvezetője
(képviselője)

Általános kiegészítések

A Kiegészítő melléklet a **József Attila Színház Nonprofit Kft 2015.01.01-től 2015.12.31-ig** terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a számvitelről szóló, a többször módosított 2000. évi C. törvény, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

1. A vállalkozás adatai és tevékenységi körének bemutatása

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2009.07.06.**

A társaság teljes cégneve: **József Attila Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Rövidített cégneve: **József Attila Színház Nonprofit Kft.**

Székhelye: **1134 Budapest, Váci út 63.**

Telephelyei: **1134 Budapest, Ditrói Mór u. 3.**

1134 Budapest, Angyalföldi út 36-38.

1134 Budapest, Déryné köz 2.

Adószáma: **21452323-2-41**

Közhasznú főtevékenység: **Előadó-művészet**

Tulajdonos:

Budapest Főváros Önkormányzata 1052 Budapest, Városház u. 9-12.sz.

Képviselője: dr. Tarlós István főpolgármester

A társaság jegyzett tőkéje: **3 000 e Ft**

A társaság képviselője : **2011. augusztus 1-től Nemcsák Károly**

Munkahelyi cím: **1134 Budapest, Váci út 63.**

A képviselet módja : **önálló**

A képviseletre jogosult tisztsége : **ügyvezető /vezető tisztségviselő/**

A Társaság tevékenységi körei:

A Társaság közhasznú tevékenységei:

- 9001 Előadó-művészet (főtevékenység)
- 9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 9003 Alkotóművészet
- 7990 Egyéb foglалás
- 9004 Művészeti létesítmények működtetése
- 8552 Kulturális képzés
- 9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységei:

- 5811 Könyvkiadás
- 5920 Hangfelvétel készítése, kiadása
- 5819 Egyéb kiadói tevékenység
- 1820 Egyéb sokszorosítás
- 4761 Könyv-kiskereskedelem
- 4762 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 4763 Zene-, videofelvétel kiskereskedelme
- 4778 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 7320 Piac-, közvélemény-kutatás
- 7021 PR, kommunikáció
- 7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 7490 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 8560 Oktatást kiegészítő tevékenység
- 7311 Reklámügynöki tevékenység
- 7312 Médiareklám
- 7420 Fényképészet
- 6399 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- 7410 Divat-, formatervezés
- 7740 Immateriális javak kölcsönzése
- 8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 8532 Szakmai középfokú oktatás
- 8559 M.n.s. egyéb oktatás
- 9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
- 5911 Film-, video-, televízióműsor-gyártás
- 5912 Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- 5913 Film-, video- és televízióprogram terjesztése
- 5914 Filmvetítés

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek jól tükrözik a két időszak közötti változásokat, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

A számviteli politika főbb vonásai:

Számviteli beszámoló formája

A számviteli törvény 3. § (1) bekezdés 2. pontja alapján a József Attila Színház Nonprofit Kft. beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségére a számviteli törvény rendelkezései vonatkoznak, az előírások értelmében a Társaság éves beszámolót készít, melynek részeként

- **mérlegét** a számviteli törvény 1. számú melléklete „A” változata szerint állítja össze, az úgynevezett mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezés ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be;
- összköltség eljárással készült **eredmény-kimutatását** a számviteli törvény 2. számú melléklete „A” változata szerint tagolja, az úgynevezett lépcsőzetes elrendezéssel. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként kerül megállapításra;
- közhasznú jogállása miatt a Társaságnak el kell készítenie a **közhasznú tevékenység eredmény-kimutatást**, amelyet választása szerint a 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet 6. melléklete szerinti állít össze.

Társaságunk nem él a számviteli törvény 22. § (2) bekezdésében foglalt lehetőséggel, a törvény 1. számú melléklete szerinti mérleg tételeit nem tagolja tovább.

Számviteli beszámoló készítésének időpontja:

üzleti év:	megegyezik a naptári évvel
mérleg fordulónapja:	üzleti év december 31.
mérleg készítésének időpontja:	tárgyévet követő év február 15.

jóváhagyásra jogosult testületnek a
könyvvizsgált, FB által elfogadott
beszámoló legkésőbbi átadási időpontja: tárgyévet követő év április 15.

Társaságunk ügyvezető igazgatójának és felügyelő testületén belül a tagoknak együttes kötelezettsége az éves beszámoló számviteli törvény szerinti elkészítése és nyilvánosságra hozatala.

Az éves beszámoló határidőre történő letétbe helyezéséért és határidőre történő közzétételéért a Társaság ügyvezető igazgatója a felelős.

Társaságunk köteles a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott éves beszámolót a könyvvizsgálói záradékkal vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt az adott üzleti év mérleg fordulónapjától számított 150 napon

belül letétbe helyezni ugyanolyan formában és tartalommal, mint amelynek alapján a könyvvizsgáló a beszámolót felülvizsgálta. Társaságunk köteles a letétbe helyezéssel egyidejűleg beszámolóját közzétenni.

A letétbe helyezési és közzétételi kötelezettségünknek - a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló törvény vonatkozó előírásainak figyelembevételével - elektronikus úton a kormányzati portál útján teszünk eleget.

Kötelesek vagyunk biztosítani, hogy munkavállalóink, alkalmazottaink az éves beszámolót, a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést a székhelyünkön megtekinthessék és azokról teljes vagy részleges másolatot készíthessenek.

Társaságunk a közhasznúsági jelentését a 2011. évi CLXXV. törvény szerint teszi közzé.

A 6/2010. (II. 4.) OKM rendelet előírása szerint a számviteli beszámolót a tárgyévet követő június 30-ig meg kell küldeni az előadó-művészeti államigazgatási szervnek.

Könyvvezetés módja

Társaságunk könyveit forintban, magyar nyelven vezeti, beszámolóját ezer forintban, magyar nyelven készíti el.

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

A kettős könyvvitel az eszközök (aktívák), források (passzívák), és a saját tőke állományáról valamint az ezekben bekövetkezett változásokról a valóságnak megfelelően vezetett, áttekinthető, folyamatos, okmányokkal alátámasztott nyilvántartás.

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

A társaság az üzleti évben a közhasznú tevékenységét és a vállalkozási tevékenységét egyaránt nyereséggel zárta.

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A mérlegben nem összehasonlítható, valamint több helyen is szerepeltethető adatok nincsenek. A társaság a besorolásokban, minősítésekben és az értékelési alapelvekben nem tért el az előző évtől.

Eszközökkel kapcsolatos kiegészítések:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 3. sz. melléklet, a befektetett eszközök értékváltozását a 4. sz. melléklet mutatja be.

Társaságunk befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

A készletek az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Anyagok	3 077	3 235
Készletekre adott előlegek		
Áruk		
KÉSZLETEK	3 077	3 235

A Társaság 753 e Ft vevőkövetelése határidőn belüli kinnlevőség.

Az **Egyéb követelések** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok e Ft-ban):

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg
354	Szolgáltatásokra adott előleg	1 574
3612	Fizetési előleg	687
3614	szakszervezeti elszámolás	6
3652	OTP cafeteria kártya	64
3653	Utalványok	748
3654	Bankkártyás elszámolások	99
3656	Átutalásos / számlás ért.	2 267
3657	Edered kártya	15
3658	Erzsébet utalvány	798
3659	ALLE ajándékutalvány	13
3686	Adott előleg pénzf. Áfa követelés	25
3689	Eltérő időszaki Áfa követelés	882
3691	Óvadék bérleti díjakra	1 101
3699	Egyéb követelés magánszemélytől	124
466-467-468	Általános forgalmi adó	26 206
	Összesen:	34 609

A **pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Pénztár, csekkek	4 211	12 123
Bankbetétek	220 062	200 229
PÉNZESZKÖZÖK	224 273	212 352

A pénzeszközökön belül a társaság deviza bankszámláján 1 881 EUR volt az egyenleg 2015.december 31-én.

Aktív időbeli elhatárolások az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bázisév e Ft	Tárgyév e Ft
Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 023	669
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	1 023	669

Forrásokkal kapcsolatos kiegészítések:**Saját tőke alakulása 2015. évben (adatok e Ft-ban):**

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	61 949	191 251
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	129 302	19 798
SAJÁT TŐKE	194 251	214 049

Céltartalék képzése nem indokolt.

A Társaságnak határidőn túli lejárt tartozása nincsen. Rövid lejáratú kötelezettségeink 23 773 e Ft határidőn belüli szállítói tartozásokat és a táblázat szerinti egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket tartalmazza.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** sor az alábbi tételekből adódik (adatok e Ft-ban):

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg
4611	Társasági adó	95
462	Személyi jövedelemadó	2 865
4633	Szakképzési hozzájárulás	3
4637	EHO	977
463911	EKHO 20%-os	2 495
463912	EKHO magánszemélytől levont	1 663
463915	EKHO nyugd.felső h.	155
471	Jövedelemelsz. számla (jogdíjak,jutalékok)	166
47312	Szociális hozzájárulási adó	3 416
47313	Nyugdíjbizt. Magánsz.levont	1 307
47322	Eg.bizt. és munkaerőpiaci jár.	1 027
47919	2016-re megvásárolt jegyek, bérletek	22 454
4792	Eltérő időszaki áfa	8
4795	Kaució	585
4799	Egyéb befizetési kötelezettségek	548
	Egyéb kötelezettségek összesen	37 764

Passzív időbeli elhatárolások az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Bevételek passzív időbeli elhatárolása		0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 495	13 546
Halasztott bevételek	70 716	104 936
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	90 211	118 482

Költségek időbeli elhatárolása a 2015. évet érintő, de csak 2016-ban kiszámlázott költségeket tartalmazza.

Halasztott bevételként mutatjuk ki, az adott évben kapott és következő évekre – az amortizáció fedezetére elhatárolt TAO támogatás és Önkormányzati támogatás tárgyévben fel nem használt összegét. Ez az összeg 2015.december 31-én 104 936 e Ft.

Az eredmény-kimutatás kiegészítése:

Vállalkozási tevékenységre eső adózás előtti eredményt módosító tételek :

	e Ft
Vállalkozási tevékenység eredménye:	565
Reklámadó miatti korr.(nyilatkozatot nem adó cégek)	388
TAO alap	953
10% Társasági adó	95

A társaság közhasznú eredménye a bázis évvel összehasonlítva, reálisnak mondható, mivel a 2014. évi eredményünket egy megnyert egyszeri költségvetési támogatásra történő pályázat növelte meg 120 000 e Ft -tal.

A társasági adó feltöltésünk, a befolyt TAO összege 122 191 e Ft volt.

Tárgyévben Állami fenntartói támogatás 82 600 e Ft

Állami művészeti támogatás 123 900 e Ft

Önkormányzati támogatás 98 111 e Ft, mely összeg tartalmaz 85 000 e Ft Kulturális és előadó-művészeti tartalék címen kapott támogatást, valamint 13 111 e Ft összegű előirányzatot.

Pályázati úton nyert támogatásaink 22 570 e Ft, amely a Bethlen Gábor Alap támogatótól származik. A támogatásból a határon túli előadások, produkciók költségeit fedeztük.

Nem pályázati úton elnyert támogatás a Budapest Főváros Önkormányzatától 5 000 e Ft a Budapesti Színházi Keretből (Rómeó és Júlia, Oidipusz nyomozás és Helyet az ifjúságnak című előadásokra), „Főpolgármesteri keret” címen 70 e Ft támogatást Bernáth Ferenc gitárművész jótékonyági koncertjének hirdetési költségeire kaptunk.

A befogadott TAO támogatás összege 152 310 e Ft, mely összegből tárgyévben beérkezett 76 310 e Ft, 76.000 e Ft pedig 2016. január hónapban került jóváírásra a számlánkon.

A Társaság tevékenységének fő adatai (e Ft és %)

Megnevezés	Előző év 2014	Tárgyév 2015	2015/2014 %
Jegybevétel	202 024	192 404	95,24
Közhasznúszerződés alapján kapott fenntartói támogatás	210 311	289 021	137,4
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	83 357	80 327	96,4
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	298 863	58 762	19,7
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	794 555	634 597	79,9
Elhatárolt bevételek (39)	0	0	
Elhatárolt bevételek (48)	70 716	104 936	148,4
Bemutatószám	6	7	116,7
Előadásszám	284	302	106,3
Fizető néző szám	106 278	103 303	97,2
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)	162 393	177 554	109,3
Produkciónak (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	228 778	324 427	141,8
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	20 061	18 471	92,1
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	90 583	139 990	154,5
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	74 533	86 861	116,5
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	11 902	36 153	303,8
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	7 106	4 335	61,0
Jogdíjak	24 593	18 867	76,7
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	6 269	3 795	60,5
- számlázott	18 324	15 072	82,3
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	17 269	17 805	103,1
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	55 663	1 717	3,1
- díszlet és színrevitel aktiválandó költsége	19 428	22 674	116,7
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	3 200	5 161	161,3
Produkciónak felújítás tárgyévi költsége (kiadása)	0		
- díszlet és színrevitel aktiválandó és nem aktiválandó költsége	0		
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	0		
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi			
- felújítása	36 897	68 577	185,9
- karbantartása	5 113	2 315	45,3
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	0		
Hitel- és kölcsönállomány	0		
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100	8	12,16	152,0
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya	70 716	142 450	201,4
ebből:			
- díszlet	15 954	46 256	289,9
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	100	71	71,0
ebből:			
- színrevitel	0	0	

Tájékoztató kiegészítések:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 48 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg e Ft
Béreköltség	177 554
Bérbírálatok	45 877
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 561
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	234 992

Egyéb kiegészítő információk:

A kapott támogatások részletezését a közhasznú jelentés tartalmazza.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A Társaságnak folyamatban lévő pere nincs.

Társaságunk környezetszennyező tevékenységet nem végez.

A Budapest Főváros Önkormányzat tulajdonát képező és a József Attila Színház Nonprofit Kft. használatába, bérbe adott ingatlanok 2015. december 31-ei adatai a következők:

kerület	megnevezés	hrsz.	terület (m ²)	2015. értéke	tulaj- doni h.	rendeltetés
				e Ft		
XIII.	Angyalföldi út 36-38.	27817/10/A/159	205	Bruttó ért: 6 625	1/1	Raktár / műhely
				Nettó ért: 3 926		
XIII.	Déryné köz 2.	27817/8	426	Bruttó ért: 14 340	1/1	Raktár
				Nettó ért: 6 435		
XIII.	Ditrói Mór u. 3.	025093/0/A/4	43	Bruttó ért: 178	1/1	Üzlethelyiség
				Nettó ért: 0		
XIII.	Váci út 63-67.	027817/1/A/1	3.732	Bruttó ért: 308 283	1/1	Színház
				Nettó ért: 269 938		

A Váci út 63. szám alatti telephelyünkön az Önkormányzat által 2013-2015. években finanszírozott beruházás aktivált értéke 2013-ban 59 150 e Ft, 2014-ben 114 046 e Ft és 2015-ben 36 544 e Ft volt, ez mindösszesen: 209 740 e Ft.

Ezeket az eszközöket könyveinkben a mérlegen kívüli tételek között a „0” –s számlaosztályban szerepeltetjük.

További bérlemény a X. kerület Tarkarét u. 8-10. szám alatti raktár helyiség ami a BFVK ZRT. tulajdonát képezi .

A beszámoló aláírására jogosult:

Nemcsák Károly ügyvezető igazgató
lakcím: 2040 Budaörs, Rezeda u. 74.

A beszámolót és kiegészítő mellékletet készítette:

Kiss Kálmánné főkönyvelő
lakcím: 2086 Tinnye Vasvirág u.12.
regisztrációs szám: 121783

A társaság könyvvizsgálója:

Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. (1117 Bp. Böleső u. 6., nyilvántartási száma: 000267) a személyében kijelölt Dr. Printz János könyvvizsgáló (1181 Budapest, Barcsay u. 36., kamarai tagszám: 004097) A könyvvizsgálatért járó díjazás összege: havi 86 e Ft + ÁFA.

1. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	36,40%	66,55%	182,83%
Befektetett eszközök aránya	21,45%	36,15%	168,53%
Tárgyi eszközök hatékonysága	490,91%	184,19%	37,52%
Tárgyi eszközök aránya	21,42%	36,13%	168,67%
Műszaki ber.,gépek,járművek aránya	35,01%	77,38%	221,02%
Forgó eszközök aránya	78,24%	63,68%	81,39%
Vevők / szállítók aránya	68,66%	3,17%	4,62%
Tőke ellátottsági mutató	58,92%	54,32%	92,19%
Eladósodottsági mutató	13,71%	15,62%	113,93%
Likviditási ráta	570,64%	407,80%	71,46%
Árbevétel arányos üzemi eredmény	35,95%	6,58%	18,30%

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Készletek fordulatszáma	112,66%	81,07%	71,96%
Eszközök forgási sebessége	1,05%	0,67%	63,81%
Tőke forgási sebessége	1,78%	1,23%	69,10%
Saját tőke növekedési mutató	64,75%	71,35%	110,19%
Vagyonfedezeti mutató	2,74%	1,50%	54,74%
Likviditási gyorsráta	5,64%	4,03%	71,45%

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	66,56	9,24	13,88%
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0,00	0,00	0,00%
Jegyzett tőke jövedelmezősége	43,10	6,60	15,29%
Befektetések jövedelmezősége	n.m.		

2. sz. melléklet

Cash -Flow

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	19 893
Elszámolt értékcsökkenés	23.939
Elszámolt értékvesztés és visszaírás	
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	
A befektetett eszközök értékesítésének az eredménye	
Szállítói kötelezettség változása	16.128
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	211
Passzív időbeli elhatárolások változása	28.271
Vevő követelések változása	4.496
Forgóeszközök változása	-9 445
Aktív időbeli elhatárolások változása	354
Fizetett adó (nyereség után)	- 95
Fizetett osztalék, részesedés	
MŰKÖDÉSI CASH FLOW	83.752
Befektetett eszközök beszerzése	- 95.673
Befektetett eszközök eladása	
Kapott osztalék, részesedés	
BEFETETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW	- 95.673
Részvény kibocsátás bevétele (tőkebevonás)	
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	
Hitel és kölcsön felvétele	
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	
Véglegesen kapott pénzeszköz	
Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	
Kötvény és hitel viszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	
Véglegesen átadott pénzeszközök	
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	
PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW	0
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	- 11 921

3. sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Bekerülési érték e Ft	Nettó érték e Ft	Elszámolt amortizáció e Ft
Immateriális javak	7 402	71	7 331
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	115 242	110 167	5 075
Műszaki berendezések, gépek, járművek	75 514	29 620	45 894
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 764	875	3 889
100 e Ft. alatti eszközök	16 073	0	16 073
Beruházások, felújítások	1 717	1 717	0
Összesen	220 712	142 450	78 262

4. sz. melléklet

Befektetett eszközök értékváltozása 2015.12.31.-én

Megnevezés	Bruttó 2015.01.01	Növekedés	Csökkenés	Bruttó 2015.12.31	Össz.écs 2015.01.01	Csökkenés	Écs.elsz. 2015.	Össz.écs 2015.12.31	Nettó érték
Softwerek	1 631			1 631	1 531		29	1 560	71
Alkotó művészek	5 600			5 600	5 600			5 600	0
Szellemi termékek	171			171	171			171	0
Immateriális javak	7 402			7 402	7 302		29	7 331	71
Ingtatlanok és kapcs.vagyoni értékű jogok	46 665	68 577		115 242	1 685		3 389	5 074	110 167
Műszaki berendezések	68 454	29 283	22 223	75 514	43 729	16 350	18 515	45 894	29 620
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 449	315		4 764	3 538		351	3 889	875
Kisértékű eszközök	14 680	1 527	133	16 074	14 680	261	1 655	16 074	0
Tárgyi eszközök összesen	134 248	99 702	22 356	211 594	63 632	16 611	23 910	70 932	140 662
Befejezetlen beruházás	0	1 717		1 717					1 717
Összesen	141 649	101 419	22 356	220 712	70 934	16 611	23 939	78 262	142 450