



JÓZSEF ATTILA  
SZÍNHÁZ

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 2018. évi

## Éves beszámolóhoz

Budapest, 2019. február 15.



*András Kócsy*  
a társaság ügyvezetője

(képviselője)

*9*

## Általános kiegészítések

A Kiegészítő melléklet a **József Attila Színház Nonprofit Kft 2018.01.01-től 2018.12.31-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, Ditrői 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/



1  
*[Handwritten signature]*

## A Társaság tevékenységi körei:

### A Társaság közhasznú tevékenységei:

- 9001 Előadó-művészet (főtevékenység)
- 9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 9003 Alkotóművészet
- 7990 Egyéb foglalkozás
- 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 Fényképezés
- 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



*[Handwritten signature]*

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 egyezőség 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.) Kormány rendelet 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.

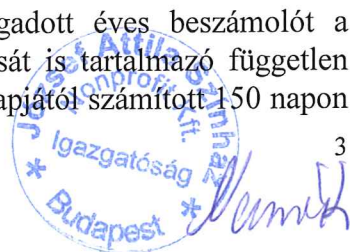
jóváhagyásra jogosult testületnek a

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 tárgyévét 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 veszteséggel, a vállalkozási tevékenységét pedig 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	3 571	3 913
Készletekre adott előlegek		
Áruk		
<b>KÉSZLETEK</b>	<b>3 571</b>	<b>3 913</b>



A Társaság 37.559 e Ft vevő kintlévősége határidőn belüli követelés az alábbi részletezés szerint:

- Budapest Főváros Önkormányzata 3.129 e Ft
- Divadlo Thália Színház, Kassa 883 e Ft
- Lizzy Card Papír Kft 3.175 e Ft
- Virtuóz-Team Kft 25 e Ft
- Interticket Kft 28.979 e Ft
- Burg PS Rendezvényszervező Kft 125 e Ft
- Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft 1.243 e Ft.

Az Interticket Kft-vel a jegyértékesítés elszámolási módja a jogszabályi változások következtében 2018. évben megváltozott, a korábbi egyösszegű elszámolással szemben tételes elszámolásra tértünk át.

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

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg
354	Szolgáltatásokra adott előleg	2 532
357	Haszonbérleti díj előleg	800
361	Munkavállalókkal szembeni követelés	854
3652	OTP Cafetéria	96
3653	Utalványok	246
3654	Bankkártyás elszámolások	379
3656	Szépkartyás értékesítés	182
3657	Egyéb kártyás értékesítés	22
3686	Adott előleg pénzf. Áfa követelés	29
3689	Eltérő időszaki Áfa követelés	1 537
3691	Óvadék bérleti díjakra	1 387
3693	Kaució	11
3696	Magánszemélyektől követelés	311
	<b>Összesen:</b>	<b>8 386</b>

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

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Pénztár, csekkek	6 529	8 227
Bankbetétek	112 874	124 325
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>119 403</b>	<b>132 552</b>



A pénzeszközökön belül a társaság deviza bankszámláján 2 807,37 EURO, 902 598 Ft volt az egyenleg 2018.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	27 000	929
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 963	3 685
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen:</b>	<b>28 963</b>	<b>4 614</b>

A bevételek aktív időbeli elhatárolása 85 e Ft értékben a Büfé bérlője részére továbbszámlázott üzemeltetési költségeket, valamint 844 e Ft értékben az értékpapír árfolyamnyereségét tartalmazza.

A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása között működési és fenntartási költségek szerepelnek.

**Forrásokkal kapcsolatos kiegészítések:**

**Saját tőke alakulása 2018. 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	295 362	296 033
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	671	- 9 832
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>299 033</b>	<b>289 201</b>

Céltartalék képzése nem indokolt.

**Hosszú lejáratú kötelezettségek** értéke 45 000 e Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt –től vagyonkezelésbe vett ingatlan – Kávézó- értéke 43 899 e Ft
- a 2016. évben vásárolt tehergépjármű lízingdíja a CIB Lízing Zrt felé 1 101 e Ft.

**A Társaságnak határidőn túli lejárt tartozása nincs.**

**A rövid lejáratú kötelezettség** összege 77 656 e Ft, mely 28 340 e Ft a határidőn belüli szállítói tartozásokat és 49 316 e Ft 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	6
462	Személyi jövedelemadó	4 010
4638	Rehabilitációs hozzájárulás	865
3613	Letiltások	109
3614	Szakszervezeti elszámolás	15
3650	Szabadbérlet	740
3651	Ajándékkártya	595
46395	Táppénz hozzájárulás	31
4633	Szakképzési hozzájárulás	36
4637	EHO	1 364
463911	EKHO 19,5 %-os	3 246
463912	EKHO magánszemélytől levont	2 181
463915	EKHO nyugd.felső h.	235
468	Áfa kötelezettség	7 251
4695	Iparűzési adó	1 055
471	Jövedelemelsz. számla	18 001
47312	Szociális hozzájárulási adó	3 501
47313	Nyugdíjbizt. Magánsz.levont	1 932
47322	Eg.bizt. és munkaerőpiaci jár.	1 589
4795	Kaució	1 500
452	Lízingdíj	1 054
	<b>Egyéb kötelezettségek összesen</b>	<b>49 316</b>

**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	9 970	64 446
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 537	31 284
Halasztott bevételek	0	0
<b>Passzív időbeli elhatárolások összesen:</b>	<b>23 507</b>	<b>95 730</b>





Bevételek passzív időbeli elhatárolása:

- a Bethlen Gábor Alapból a 2018/2019. évadra, a határon túli társulatok vendégjátékaira kapott támogatás 2019. évre áthúzódó, 2018. évben fel nem használt része 10 197 e Ft
- Lizzy Card Papír Kft részére szerződés szerint marketing felület biztosításának 2019-re eső része 2 233 e Ft.
- a 2019. évben műsorra kerülő előadásokra 2018. évben befolyt jegy és bérlet bevétel összege 52 016 e Ft értékben.

Költségek időbeli elhatárolása 31 284 e Ft összegben a 2018. évet érintő, de csak 2019-ban kiszámlázott költségeket tartalmazza.

**Bevételek halasztására 2018. évben nem került sor.**

**Az eredmény-kimutatás kiegészítése:**

Vállalkozási tevékenységre eső adózás előtti eredményt módosító tételek :

	e Ft
Vállalkozási tevékenység eredménye:	71
Reklámadó miatti korr.( nyilatkozatot nem adó cégek)	0
TAO alap	71
<b>10% Társasági adó</b>	<b>6</b>

2018. évre a befogadható társasági adó keretünk 169 949 e Ft volt, melyből 165 920 e Ft-ot sikerült feltölteni.

Tárgyévben Állami fenntartói támogatás 85 600 e Ft  
Állami művészeti támogatás 128 400 e Ft  
Önkormányzati támogatás 78 000 e Ft  
Önkormányzat BSZK keretből 13 000 e Ft., összes támogatás : 305 000 e Ft.

**Pályázati úton nyert támogatásaink:**

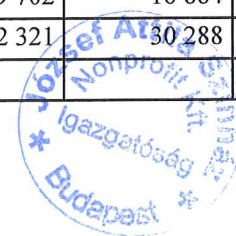
- Bethlen Gábor Alap a határon túli előadások, produkciók költségeinek fedezetére 2017/2018. évadra 12 000 e Ft-ot biztosított, melyből 2018. évre 9 970 e Ft húzódott át, ezévből került felhasználásra.
- Bethlen Gábor Alap ugyancsak a határon túli előadások költségeinek finanszírozására 2018. évben 15 000 e Ft-ot utalt át, melyből 2018. évben 4 803 e Ft került felhasználásra, a különbözet 10 197 e Ft 2019. évre elhatárolásra került.
- Bethlen Gábor Alap a Fekete szárú cseresznye című darab Észak-Erdélyi településeken történő bemutatására 22 000 e Ft támogatást biztosított, mely teljes egészében felhasználásra került.
- Nemzeti Kulturális Alap a Pápanő című musical bemutatójára 1 000 e Ft támogatást folyósított. Az összeg felhasználásra került.

**Nem pályázati úton elnyert támogatás:**

Budapest Főváros Önkormányzata a Budapesti Színházi Keretből 13 000 e Ft támogatást biztosított. Az összeg repertoár bővítésre gyermekdarabban ( Janik László: Sárkányölő Krisztián), beavató színházi programokra, és az „Elképzelt Találkozások” címmel szakmai rendezvény megvalósítására került felhasználásra.

**A Társaság tevékenységének fő adatai (e Ft és %)**

Megnevezés	Előző év 2017	Tárgyév 2018	2018/2017 %
Jegybevétel	212 571	238 050	111,99
Közhasznú szerződés alapján kapott fenntartói támogatás	286 124	292 000	102,06
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	176 659	165 886	93,90
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-97 ig)	141 648	136 276	96,21
<b>Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)</b>	<b>817 002</b>	<b>832 212</b>	<b>101,86</b>
Bevételek aktív időbeli elhat. (39)	47 000	929	1,97
Bevételek passzív id. elhat. (48)	0	64 446	0
Bemutatószám	7	7	100
Előadásszám	375	411	106,67
Fizető néző szám	113 275	115 546	102,00
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámú magánszemély)	238 711	261 122	109,39
Produkciónak (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	379 147	468 050	208,64
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	29 129	151 676	520,70
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	119 896	114 512	95,51
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	90 755	113 904	125,51
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	62 789	109 446	174,31
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	6 082	8 512	139,95
Jogdíjak	22 198	35 669	160,69
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	1 505	2 434	161,72
- számlázott	20 693	33 235	160,61
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	13 631	20 190	148,12
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	0	0	0
- díszlet és színrevitel aktiválható költség, + alkotói díjak)	84 235	77 040	91,46
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	8 545	8 510	99,59
Produkciónak felújítás tárgyévi költsége (kiadása)	0	0	0
- díszlet és színrevitel aktiválható és nem aktiválható költsége	0	0	0
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	0	0	0
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi			
- felújítása 15 298 e ft/ + JASZ Café kialakítása: 33 744 e ft	49 042	7 692	15,68
- karbantartása	4 008	4 268	106,49
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése (Papp .L)	750	402	53,6
Hitel- és kölcsönállomány	0	0	0
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100	38,99	26,52	68,01
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya (vagyonkez.be vett ing. 43 868 e ft is benne van)	244 888	245 275	100,16
ebből:			
- díszlet	19 702	16 884	85,70
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	22 321	30 288	135,69



9  
Lamm P



### Tájékoztató kiegészítések:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 59 fő.  
A személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg e Ft
Béreköltség	261 122
Bérbírálatok	64 994
Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 316
<b>SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>346 432</b>

### 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 2018. december 31-ei adatai a következők:

kerület	megnevezés	hrsz.	terület (m2)	2018. értéke		tulajdoni h.	rendeltetés
				e Ft			
XIII.	Angyalföldi út 36-38.	27817/10/A/159	205	Bruttó ért:	6 625	1/1	Raktár / műhely
				Nettó ért:	3 532		
XIII.	Déryné köz 2.	27817/8	426	Bruttó ért:	37 962	1/1	Raktár
				Nettó ért:	28 615		
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:	384 503	1/1	Színház
				Nettó ért:	326 229		



*Nemes*



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.

2017.február 07.-én a MNV- vel kötött szerződés alapján vagyonkezelésbe vettük a Magyar Állam tulajdonát képező és a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt közvetlen kezelésében lévő XIII. k. Váci út 67 földszinti címen felvett iroda megnevezésű 267 m2 társasházi ingatlant.

A beszámoló aláírására jogosult:

**Nemcsák Károly ügyvezető igazgató**

lakcím: 2040 Budaörs, Rezeda u. 74.

A beszámolót és kiegészítő mellékletet készítette:

Kiss Kálmánné

lakcím: 1054 Budapest, Vadász utca 11-13.

nyilvántartási szám: 121783

A társaság könyvvizsgálója:

**Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.** (1117 Bp. Bölcső 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 100 e Ft + ÁFA.



## 1. sz. melléklet

### Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	89,36%	95,28 %	106,62 %
Befektetett eszközök aránya	59,09%	54,29 %	91,88 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	95,43%	128,36 %	134,51 %
Tárgyi eszközök aránya	54,15%	48,32 %	89,23 %
Műszaki ber.,gépek,járművek aránya	18,74%	16,42 %	87,62 %
Forgó eszközök aránya	30,09%	44,80 %	148,89 %
Vevők / szállítók aránya	20,51%	132,53 %	646,17 %
Tőke ellátottsági mutató	66,12%	56,98 %	86,18 %
Eladósodottsági mutató	28,68%	24,16 %	84,24 %
Likviditási ráta	162,67%	292,84%	180,02 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	0,32%	-3,51 %	-1096,88 %

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Készletek fordulatszáma	65,44	80,46	122,95 %
Eszközök forgási sebessége	0,52	0,62	119,23 %
Tőke forgási sebessége	0,78	1,09	139,74 %
Saját tőke növekedési mutató	99,67	96,40	96,72 %
Vagyonfedezeti mutató	1,12	1,05	93,75 %
Likviditási gyorsráta	1,58	2,88	182,28 %

### Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	0,22%	-0,03	-13,64
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	n.m.	n.m.	
Jegyzett tőke jövedelmezősége	22,1	-3,28	-14,84%
Befektetések jövedelmezősége	n.m.	n.m.	



2. sz. melléklet

**Cash -Flow**

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	-9 826
Elszámolt értékcsökkenés	84 580
Elszámolt értékvesztés és visszaírás	7 755
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	
A befektetett eszközök értékesítésének az eredménye	
Szállítói kötelezettség változása	13 087
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-6 363
Passzív időbeli elhatárolások változása	72 223
Vevő követelések változása	-34 430
Forgóeszközök változása	-23 773
Aktív időbeli elhatárolások változása	24 349
Fizetett adó (nyereség után)	-6
Fizetett osztalék, részesedés	
<b>MŰKÖDÉSI CASH FLOW</b>	<b>127 596</b>
Befektetett eszközök beszerzése	-114 389
Befektetett eszközök eladása	
Kapott osztalék, részesedés	
<b>BEFETETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW</b>	<b>-114 389</b>
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	-58
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW</b>	<b>13 149</b>
<b>PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA</b>	





**Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása**

Megnevezés	Bekerülési érték e Ft	Nettó érték e Ft	Elszámolt amortizáció e Ft
Immateriális javak	108 735	30 288	78 447
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	236 963	200 279	36 684
Műszaki berendezések, gépek, járművek	143 188	40 288	102 900
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 452	4 306	12 146
100 e Ft. alatti eszközök	16 095	0	16 095
Beruházások, felújítások	8 479	117	8 362
<b>Összesen</b>	<b>529 912</b>	<b>275 278</b>	<b>254 634</b>

**3. sz. melléklet**

**4. sz. melléklet**

**Befektetett eszközök értékváltozása 2018.12.31.-én**

Megnevezés	Bruttó 2018.01.01	Növekedés és	Csökkl.	Bruttó 2018.12.31	Össz.écs 2018.01.01	Csökkl.	Écs.elsz. 2018.	Össz.écs 2018.12.31	Nettó érték
Softwerek	840	161		1 001	828		42	870	131
Szellemi termékek	63 250	45 233	750	107 733	41 691		35 864	77 576	30 157
<b>Immateriális javak</b>	<b>64 090</b>	<b>45 394</b>	<b>750</b>	<b>108 734</b>	<b>42 519</b>		<b>35 906</b>	<b>78 446</b>	<b>30 288</b>
Ingtatlanok és kapcs.vagyoni értékű jogok	220 401	16 562		236 963	27 178		9 506	36 684	200 279
Műszaki berendezések	144 186	37 358	38 356	143 188	97 608	5 382	10 674	102 900	40 288
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 788	1 979	314	16 453	9 004		3 143	12 147	4 306
Kisértékű eszközök	14 000	2 373	278	16 095	14 000	278	2 373	16 095	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>457 465</b>	<b>103 666</b>	<b>39 698</b>	<b>521 433</b>	<b>190 309</b>	<b>5 660</b>	<b>61 602</b>	<b>246 272</b>	<b>275 161</b>

14