

Statisztikai számjel: 20640749-9103-572-11
Cégjegyzék száma: 11-09-014785

MONOSTORI ERŐD HADKULTÚRA KÖZPONT NONPROFIT KFT.

2900 Komárom, Duna-part 1.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2015. január 01. – 2015. december 31.

Kelt: Komárom, 2016.05.05.



Statisztikai számjel: 20640749-9103-572-11

Cégjegyzék száma: 11-09-014785

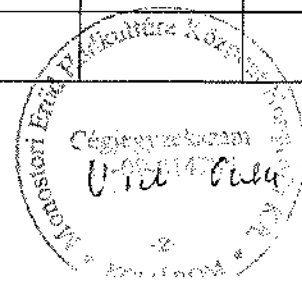
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. december 31.

MÉRLEG "A" változat

ESZKÖZÖK

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	5 848 154		5 122 427
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	44 141		6 504
3.	Alapítás-átszervezés altívalt értéke			
4.	Kísérleti fejlesztés altívalt értéke			
5.	Vagyoni értékű jogok	700		478
6.	Szellemi termékek	43 441		6 026
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	5 804 013		5 115 923
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 699 009		5 023 510
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 312		21 222
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	83 692		71 191
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26.sorok)	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27.	B. FORGÓESZKÖZÖK (28.+35.+43.+49.sor)	249 533		57 461
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34.sorok)	7 040		15 140
29.	Anyagok	390		7 954
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	6 650		7 186
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)	188 072		19 022
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 723		8 070
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			



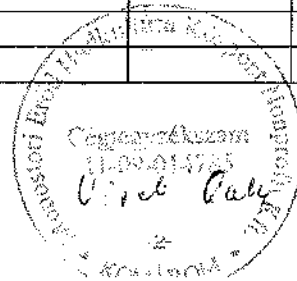
39.	Váltókövetelések		
40.	Egyéb követelések	182 349	10 952
41.	Követelések értékelési különbözete		
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48.sorok)	0	0
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
45.	Egyéb részesedés		
46.	Saját részvények, saját üzletrészek		
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
48.	Értékpapírok értékelési különbözete		
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	54 421	23 299
50.	Pénztár, csekkek	805	3 015
51.	Bankbetétek	53 616	20 284
52.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53.-55.sorok)	370	617
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		159
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	370	458
55.	Halasztott ráfordítások		
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)	6 098 057	5 180 505

Komárom, 2016.05.05.

MÉRLEG "A" változat FORRÁSOK

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. SAJÁT TŐKE (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	154 912		129 269
58.	I.JEGYZETT TŐKE	63 400		63 400
59.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TÖKETARTALÉK			
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	79 343		91 512
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)	0		0
65.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 169	0	-25 643
68.	E. CÉLTARTALÉKOK (69.-71.sorok)	0		0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			



72.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73.+77.+86.sor)	4 905 096	4 079 034
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76.sorok)	0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.		
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85.sorok)	4 716 516	4 056 516
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
79.	Átváltoztatható kötvények		
80.	Tartozások kötvény kibocsátásból		
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.		
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	4 716 516	4 056 516
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.és 89.-97.sorok)	188 580	22 518
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	164 050	
88.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények		
89.	Rövid lejáratú hitelek		
90.	Vevőktől kapott előlegek		
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 984	7 869
92.	Váltótartozások		
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
94.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.		
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	20 546	14 649
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
98.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99.-101.sorok)	1 038 049	972 202
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 571	208
101.	Halasztott bevételek	1 032 478	971 994
102.	FORRÁSOK(PASSZÍVAK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)	6 098 057	5 180 505

Komárom, 2016.05.05.

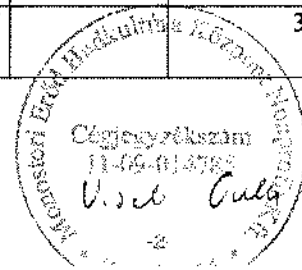


.....
Vince Gula
Vállalkozás vezetője (képviselője)

**Összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés árbevétele	67 831		117 772
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	67 831		117 772
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 723		
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	3 723		0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	190 359		184 579
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
5.	Anyagköltség	22 589		26 252
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	57 991		80 101
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 608		3 162
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 200		12 979
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 359		8 165
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	88 747		130 659
10.	Béreköltség	77 667		89 785
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 722		10 519
12.	Bérbírlékok	21 955		26 418
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	113 344		126 722
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	37 415		40 006
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 918		23 030
	VII.sorból: értékvesztés			318
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	17 489		-18 066
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	727		30
	17.sorból: értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	727		30



18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 332	4 803
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	5 332	
20.	Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	529	2 617
	21.sorból: értékelési különbözet		
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	5 861	7 420
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-5 134	-7 390
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	12 355	-25 456
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK		
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK		187
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.+XI.)	0	-187
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	12 355	-25 643
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	186	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	12 169	-25 643
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	12 169	-25 643

Komárom, 2016.05.05.



Vincel Gula
.....
Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 20640749-9103-572-11
Cégjegyzék száma: 11-09-014785

MONOSTORI ERŐD NONPROFIT KFT.

2900 Komárom, Duna-part 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015. január 01. – 2015. december 31.

Kelt: Komárom, 2016.05.05.



I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása

1. A társaság bemutatása

Neve: **Monostori Erőd Hadkultúra Központ Nonprofit Kft.**

Rövidített neve: Monostori Erőd Nonprofit Kft. (a továbbiakban: „Társaság”)

Székhelye: 2900 Komárom, Duna-part 1.

Cégjegyzék száma: 11-09-014785

KSH jelzőszáma: 20640749-9103-572-11

Adószáma: 20640749-2-11

Alapítók: Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma
Honvédelmi Minisztérium
Kincstári Vagyoni Igazgatóság
Komárom-Esztergom Megye Önkormányzata
Komárom Város Önkormányzata

Alapítás időpontja: 2000.02.04.

A társaság tulajdonosa(i): Komárom Város Önkormányzata
Magyar Állam (képviseli: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő
Zártkörűen működő Részvénytársaság)

A társaság képviseletére jogosult személy: Vizeli Csaba (2900 Komárom, Mártírok útja 8/A. 3/1.)

A társaság fő tevékenysége:

9103 Történelmi hely, építmény, látványosság működtetése

A társaság további jelentősebb tevékenységei:

7219 Egyéb természettudományi műszaki kutatás, fejlesztés

7220 Társadalomtudományi humán kutatás, fejlesztés

4110 Épületépítési projekt szervezése

5520 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás

5530 Kempingszolgáltatás

5610 Éttermi, mozgó vendéglátás

5621 Rendezvényi étkeztetés

5914 Filmvetítés

6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése



6832 Ingatlankezelés
8110 Építmény üzemeltetés
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8559 Máshová nem sorolt egyéb oktatás
9001 Előadó-művészet
9002 Előadó- művészetet kiegészítő tevékenység
9004 Művészeti létesítmények működtetése
9101 Könyvtári, levéltári tevékenység
9102 Múzeumi tevékenység
9311 Sportlétesítmény működtetése
9499 Máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
9319 Egyéb sporttevékenység
9329 Máshová nem sorolható egyéb szórakozás, szabadidős tevékenység

Jegyzett tőke: 63.400 E Ft.

Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.	60.400 E Ft	95,27%
Komárom Város Önkormányzata	3.000 E Ft	4,73%

A társaság adottságainak, piaci helyzetének bemutatása

A Monostori Erőd Hadkultúra Központ Nonprofit Kft-t (továbbiakban, Társaság) kiemelten közhasznú társaságként 2002. február 8-ával vették nyilvántartásba.

A Cégbíróság 2014. június 17-i hatállyal rögzítette az új előírásoknak megfelelő közhasznú fokozatot.

A Társaság az alábbi közhasznú cél szerinti tevékenységet látja el:
Kulturális örökség megóvása

2015. júniusától a társaság Komárom Város Önkormányzatával kötött Közművelődési Megállapodás alapján az alábbi négy ingatlan üzemeltetési feladatait és a közművelődési feladatokat is ellátja:

- Jókai Filmszínház
- Cathedra Szabadidő Központ
- Csokonai Művelődési Ház
- Ifjúsági Tábor

A közhasznú tevékenység alakulását a Kiegészítő melléklet V. Közhasznúsági melléklet fejezete mutatja be.



2. A számviteli politika bemutatása

2.1. Az elszámolás alapja

A beszámoló formája a könyvvezetés rendszere és alkalmazott szabályzatok.

A Társaság a Számviteli törvény előírásai alapján működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről Éves beszámolót készít.

Az éves beszámoló felépítése:

- Mérleg
- Eredmény kimutatás
- Kiegészítő melléklet

Az éves zárás fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő év március 31-e.

Az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Vizeli Csaba ügyvezető igazgató

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A társaság könyvvizsgálója:

Even Balance Számviteli és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

1065 Budapest, Révay utca 10. 1.em.105.

Cégjegyzékszám: 01-09-186637

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Helyes-Pongó Ágnes (an.: Kántor Mária)

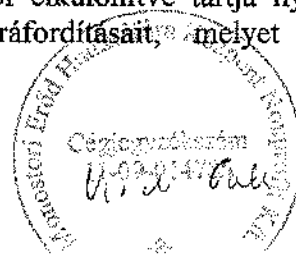
8086 Felcsút, Arany János utca 1/b.

Az éves beszámoló a formai követelményeknek megfelelően magyar nyelven készül, az összegek ezer Forintban szerepelnek, tartalmazza az előző időszak adatait is.

A Társaság a kezelésében, illetve a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól a Számviteli törvény előírásai alapján kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit, mely biztosítja a gazdasági műveletek folyamatos rögzítését, a számviteli elvek betartását, és a társaság pénzügyi-gazdasági helyzetéről valós kép kialakítását teszi lehetővé.

A számlatükör és a szöveges számlarend a törvényi előírások figyelembevételével, a Társaság specialitásainak szem előtt tartásával került kialakításra. A Társaság költségei költségnemenként az 5-ös számlaosztályban, a közhasznú és vállalkozási tevékenysége költségeinek elkülönítése másodlagosan a 6-os számlaosztályban kerülnek elszámolásra.

A társaság nyilvántartásaiban az alap, fő tevékenységétől elkülönítve tartja nyilván a városi feladatátvállalás keretében felmerült bevételeit és ráfordításait, melyet munkaszámos nyilvántartással tud megvalósítani.



Az évközi folyamatos információ biztosítása érdekében a Társaság havonta főkönyvi kivonatot készít.

A Társaság a könyvvizetésre, a bizonylatolásra vonatkozó részletes belső szabályait úgy alakította ki, hogy az a mérleg és az eredmény kimutatás alátámasztásán túlmenően a kiegészítő melléklet adatainak közvetlen alátámasztására is alkalmas legyen.

A közpénzek felhasználásának és a köztulajdon használatának nyilvánossága és ellenőrizhetősége érdekében a nyilvántartási (könyvvizelési) rendszerét oly módon tovább részletezi, hogy abból a vonatkozó külön jogszabályban meghatározott adatok rendelkezésre álljanak.

2.2. A számviteli politikában meghatározott kritériumok ismertetése

2.2.1. Alapítás, átszervezés költségeinek minősítése

A vállalkozási tevékenység indításával, átalakításával, átszervezésével kapcsolatos költségeket a társaság a felmerülés évében az eredmény terhére számolja el.

2.2.2. Kutatás, kísérleti fejlesztés költségeinek minősítése

A kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költségeket a felmerülés évében az eredmény terhére számolja el a Társaság, kivéve, ha a kísérleti fejlesztés tevékenység révén használatba vehető tárgyi eszköz létesül.

2.2.3. Adósonként együttesen kisösszegű követelés

Adósonként együttesen kisösszegűnek minősíti a társaság azokat a követeléseket, melyek nem haladják meg a végrehajtás várható költségeinek összegét.

2.2.4. A valuta és deviza tételek értékelése

A mérlegben a valuta pénztárban lévő valutakészletet, a deviza számlán lévő devizát, továbbá a külföldi pénzügyi eszközöket, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó MNB árfolyamon átszámított forintértékben mutatja ki a társaság.

2.3. Az éves beszámoló összeállítása során alkalmazott értékelések és amortizációs politika ismertetése

Az amortizációs politika alapelve az eszközök tényleges élettartamának és elhasználódásának figyelembe vétele, a megfelelő leírási kulcsok, és módok meghatározása beszerzéskor egyedileg történik. Ezeket az információkat minden eszköz egyedi nyilvántartó lapja tartalmazza.

A Társaság tárgyi eszközeinek jelentős része műemléki ingatlan, melyet nem amortizálunk.



A 100 E Ft beszerzési érték alatti immateriális javakat és tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben terv szerinti értékcsökkenésként a Társaság elszámolja.

A Társaság (a műemléki ingatlanok kivételével) lineáris értékcsökkenési módszert alkalmazza. A Társaság eszközeit várhatóan műszaki használhatóságuk időtartamáig használatban tartja, ezért – a személygépkocsi kivételével – nem tervezünk maradványértéket az értékcsökkenés számításakor.

Terven felüli értékcsökkenés abban az esetben kerül elszámolásra, ha az immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke magasabb mint piaci értéke, illetve, ha azok megrongálódtak, feleslegessé váltak, megsemmisültek, selejtezésre kerültek, vagy leltározás során hiányként kerültek feltárára.

A terven felüli értékcsökkenés az egyéb ráfordítások között kerül elszámolásra. Amennyiben az immateriális jószágnál, tárgyi eszköznel a piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenés elszámolásának okai már nem vagy csak részben állnak fenn, az elszámolt terven felüli értékcsökkenést meg kell szüntetni, az immateriális jószágot, a tárgyi eszközt piaci értékére (legfeljebb a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére) vissza kell értékelni.

2.4. Az értékvesztés elszámolásának módja

A készletek értékelése, minősítése és értékvesztése

A készletek fogalomkörébe tartozó vagyoni eszközök csoportosítását, analitikus nyilvántartásuk elveit, értékelésüket, a készletekkel összefüggő gazdasági műveletek könyvviteli számlaösszefüggéseit a Számlarendben a 2. számlaosztály magyarázata tartalmazza.

A szállítóktól beszerzett készleteket a szállító által megküldött számla alapján beszerzési értéken kell nyilvántartásba venni. A beszerzési értékbe tartozó tételeket a számviteli törvény, a Számlarend és az Értékelési szabályzat részletesen meghatározza.

A készletállomány leltározása során felelt többlet készleteket piaci értéken kell nyilvántartásba venni.

A követelések értékelése, minősítése és értékvesztése

A könyvviteli nyilvántartásokban szereplő valamennyi követelést adósonként (ideértve a vevőkkel szembeni, a munkavállalókkal, kilépett munkavállalókkal szembeni, és az egyéb követeléseket, valamint a szállítóknak folyósított előlegeket, az adott kölcsönöket is) az éves beszámoló összeállítását megelőzően – a követelés lejáratú időpontja, az adós fizetési készsége, és fizetési képessége figyelembevételével – **minősíteni kell.**

A követelések minősítési kategóriái:

- határidőn belüli, teljes értékű követelések,
- határidőn túli, (lejárt) követelések,
- behajthatatlan követelések.



3. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása

Mutatószámok segítségével a Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének, az eszközök összetételének, a saját tőke és kötelezettségek, a likviditás és fizetőképesség valamint a jövedelmezőség alakulásának elemzése és értékelése.

1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	2,54	2,50	101%
Kötelezettségek aránya (%)	80,44	78,74	98%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	77,34	78,30	101%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	3,09	0,43	14%
Befektetett eszközök fedezete (%)	2,65	2,52	98%
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	19,19	-40,45	-177%
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	7,86	-19,84	-206%
Eszköz igényességi mutató	39,36	40,08	99%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	0,97	0,96	99%
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	0,00	-	-
Eszközök forgási sebessége	0,01	0,02	204%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	0,01	0,02	197%
Készletek forgási sebessége	9,64	7,78	161%
Saját tőke forgási sebessége	0,44	0,91	202%

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

Mutató megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	99,73	84,47	85%
Adósságállomány arány (%)	96,82	96,91	100%
Adósságszolgálati fedezeti mutató	-	-	-
Adósságállomány fedezettsége (%)	3,28	3,19	100%
Átlagos vevő futamidő (nap)	30,80	25,01	81%
Átlagos szállító futamidő (nap)	16,39	21,98	134%
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	143,65	102,55	71%



Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	1,32	2,55	167%
Likviditási mutató II.	1,29	1,88	146%
Likviditási mutató III.	0,29	1,03	359%
Likviditási mutató IV.	0,29	1,03	359%
EBITDA fedezet I.	10,30	4,57	53%
EBITDA fedezet II.	10,33	4,03	47%

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	25,78	-15,34	-46%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	17,94	-21,77	-102%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	11,29	-13,98	-93%
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	7,86	-19,84	-206%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	0,20	-0,49	-208%
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	17,94	-21,77	-102%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	0,25	-0,61	-206%
Bélarányos jövedelmezőség (%)	15,91	-28,56	-151%
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	10,90	-20,24	-156%



II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

A Társaság, mint **vagyonkezelő**, a vagyonkezelési szerződésben meghatározott értéken mutatja ki mérlegében az eszközök között a – törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján - kezelésbe vett, az állami vagy az önkormányzati vagyon részét képező eszközöket.

Mérlegtétel	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	5 848 154	95,9 %	5 122 427	98,9%	-725 727	87,6%
Immateriális javak	44 141	0,7%	6 504	0,1%	-37 637	14,7%
Tárgyi eszközök	5 804 013	95,2%	5 115 923	98,8%	-688 090	88,1%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Forgóeszközök	249 533	4,1%	57 461	1,1%	-192 072	23,0%
Készletek	7 040	0,1%	15 140	0,3%	8 100	215,1%
Követelések	188 072	3,1%	19 022	0,4%	-169 050	10,1%
Értékpapírok	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Pénzeszközök	54 421	0,9%	23 299	0,4%	-31 122	42,8%
Aktív időbeli elhatárolás	370	0,0%	617	0,0%	247	166,8%
Eszközök összesen	6 098 057	100%	5 180 505	100%	-917 552	85%
Saját tőke	154 912	2%	129 269	3%	-25 643	83%
Jegyzett tőke	63 400	1,0%	63 400	1,2%	0	100,0%
Tőke tartalék	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Eredménytartalék	79 343	1,3%	91 512	1,8%	12 169	115,3%
Lekötött tartalék	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Értékelési tartalék	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Mérleg szerinti eredmény	12 169	0,2%	-25 643	-0,5%	-37 812	-210,7%
Céltartalékok	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Kötelezettségek	4 905 096	80,4 %	4 079 034	78,7%	-826 062	83,2%
Hátrasorolt köt.	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Hosszú lejáratú köt.	4 716 516	77,3%	4 056 516	78,3%	-660 000	86,0%
Rövid lejáratú köt.	188 580	3,1%	22 518	0,4%	-166 062	11,9%
Passzív időbeli elhatárolás	1 038 049	17,0 %	972 202	18,8%	-65 847	93,7%
Források összesen	6 098 057	100%	5 180 505	100%	-917 552	85%



1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	44 141	0,8%	6 504	0,1%	-37 637	14,7%
Tárgyi eszközök	5 804 013	99,2%	5 115 923	99,9%	-688 090	88,1%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	5 848 154	100%	5 122 427	100%	-725 727	88%

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átszervezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégerék	Immateriá- lis javakra adott előlegek	Immateriá- lis javak értékhe- lyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya			3 888	56 950				60 838
2. Beszerzés-felújítás (aktíválás)								0
3. Térítés nélk. átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk. átadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)				-15 105				-15 105
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	3 888	41 845	0	0	0	45 733
13. Értécsökkenés nyitó állománya			3 188	13 509				16 697
14. Tárgyévi tervszerinti leírás			222	14 082				14 304
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás				15 770				15 770
17. Terven felüli és. visszairása								0
18. Térítés nélk. átvétel								0
19. Leltári többlet								0
20. Térítés nélk. átadás								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)				-7 542				-7 542
27. Értécsökkenés záró állománya	0	0	3 410	35 819	0	0	0	39 229
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	700	43 441	0	0	0	44 141
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	478	6 026	0	0	0	6 504

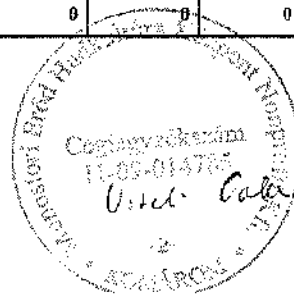


Az Immateriális javak bruttó értéke a készletek közé átsorolt tervek értékével változott, az elszámolt terv szerinti értékcsökkenése tárgyévben 14.304 eFt volt. A Csillag Erőd megvalósíthatósági tanulmánytervre 100%-os mértékű terven felüli értékcsökkenést számoltunk el 15.770 eFt értékben.

1.1.2. Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékheylesbitése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	5 804 720	21 384	146 606		0	0		5 972 710
2. Tárgyévi beszerzés (bevált., felújítás)			567		566			1 133
3. Térítés nélk. átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk. átadás	-660 000							-660 000
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből					-566			-566
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	5 144 720	21 384	147 173	0	0	0	0	5 313 277
15. Értékcsökkenés nyitó állománya	105 711	72	62 914		0	0		168 697
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	12 544	90	13 068					25 702
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyévi terven felüli leírás	2 955							2 955
19. Terven felüli écs. visszairása								0
20. Térítés nélk. átvétel								0
21. Leltári többlet								0
22. Térítés nélk. átadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés								0
25. Selejtezés								0
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értékcsökkenés záró állománya	121 210	162	75 982	0	0	0	0	197 354
30. Nyitó állomány nettó értéke	5 699 009	21 312	83 692	0	0	0	0	5 804 013
31. Záró állomány nettó értéke	5 023 510	21 222	71 191	0	0	0	0	5 115 923



Az Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értéke 660.000 eFt-tal csökkent. Ennek oka, hogy a 2013 .évi CCXLII. számú, a Városliget megújításáról és fejlesztéséről szóló törvény és az ezt módosító 2015. évi XIV. számú törvény értelmében a Csillag Erőd vagyongazdálkodási joga 2015.06.18-ával átadásra került a Városliget Zrt részére.

A Csillag Erődön végzett értéknövelő beruházás átadásának rendeződéséig 100%-os mértékű terven felüli értékcsökkenést számoltunk el 2.955 eFt értékben.

A tervszerinti értékcsökkenés 12.544 eFt és 2.955 eFt terven felüli értékcsökkenés leírása után a nettó érték 5.023.510 eFt.

A műszaki berendezések között kerülnek kimutatásra a korábbi években aktivált múzeumi tárgyak, melynek a tárgyévi értékcsökkenése 90 eFt volt.

Az Egyéb felszerelések körében tárgyévben 567 eFt beszerzett eszköz került aktiválásra. A tervszerinti értékcsökkenése 13.068 eFt-tal növekedett.

A tárgyi eszközök körében tárgyévben nem került sor selejtezésre.

2015-ben az összes befejezetlen beruházás aktiválásra került.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó	Écs	Nettó
Vagyonkezelt telkek			
Monostori-Erőd telkek	333 000	0	333 000
Monostori-Erőd hőserdő	1 648	950	698
Vagyonkezelt épületek			
Monostori Erőd	3 576 291	80 602	3 495 689
Igmándi Erőd	968 000	0	968 000
Vagyonkezelt egyéb épületek			
Egyéb építmények	242 248	18 422	223 826
Vagyon értékű jogok	23 533	21 236	2 297
Vagyonkezelt ingatlanokon végzett beruházások	0	0	0
Összesen:	5 144 720	121 210	5 023 510

A befejezetlen beruházások alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<i>Nyitó</i>	<i>238 017</i>	<i>0</i>
Beszerzés	197 587	566
Egyéb növekedés	0	
Tárgyévi ráfordítás	0	
Aktiválás	435 604	566
Terven felüli écs.		0
Egyéb csökkenés	0	0



Záró	0	0
------	---	---

Az Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineáris elszámolási módon történik.

adatok ezer Ft-ban

Mérlegkételet	Terv szerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	222				222		
Szellemi termékek	14 082				14 082	15 770	
További im. javak					0		
Immateriális javak összesen	14 304	0	0	0	14 304	15 770	0
Ingyatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 544				12 544	2 955	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	90				90		
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 068				13 068		
Tenyészállatok					0		
Tárgyi eszközök összesen	25 702	0	0	0	25 702	2 955	0
Mindösszesen:	40 006	0	0	0	40 006	18 725	0

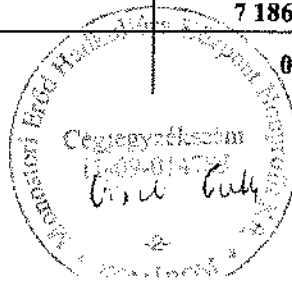
1.2. Forgóeszközök elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	7 040	2,8%	15 140	26,3%	8 100	215,1%
Követelések	188 072	75,4%	19 022	33,1%	-169 050	10,1%
Értékpapírok	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Pénzeszközök	54 421	20,8%	23 299	41,5%	-31 122	42,8%
Összesen:	249 533	100%	57 461	100%	-192 072	23%

1.2.1. Készletek

adatok ezer Ft-ban

Mérlegkételet	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Anyagok	390	7 564		7 954	2039%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0			0	-
Növendék, hízó és egyéb állatok	0			0	-
Késztermékek	0			0	-
Áruk	6 650	536		7 186	108%
Közvetített szolgáltatások	0			0	0%



Összesen:	7 040	8 100	0	15 140	215%
------------------	--------------	--------------	----------	---------------	-------------

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	5 723	2 347		8 070	141%
Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	0			0	-
Követelés egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0			0	-
Váltókövetelés	0			0	-
Egyéb követelés	182 349		171 428	10 952	6%
Összesen:	188 072	2 347	171 428	19 022	10%

1.2.2.1. Vevők

Vevői követelések állományának alakulása lejárat szerint

Lejárat	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	559	10%	7 054	84%	6 495	1262 %
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	4 219	74%	848	10%	-3 371	-80%
- 31-60 nap	0	0%	0	0%	0	0%
- 61-90 nap	18	0%	0	0%	-18	-100%
- 91-180 nap	833	15%	168	2%	-665	-80%
- 181-360 nap	94	2%	0	0%	-94	-100%
- 360 napon túli		-	318	4%	318	100%
Értékvesztés		-	-318	-	-318	
Értékvesztés előző évekről		-		-	0	
Összesen (Mérlegérték):	5 723	100 %	8 070	100%	2 347	141%

Egyedi követelés minősítés alapján elszámolt értékvesztés alakulása

Adatok eFt-ban

Kategóriák	Előző év		Tárgy év		Változás		
	Tartozás	Értékvesztés	Tartozás	Értékvesztés	Tartozás	Értékvesztés visszairás	Értékvesztés elszámolás



100%			318	318	318		318
Összesen:	0	0	318	318	318	0	318

1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Munkavállalóknak kiadott bérelőlegek	7	0,00%	0	0,00%	-7	0%
Áthúzódó ÁFA követelés	130	0,07%	771	7,04%	641	593%
Egyéb támogatás Forte Cultura	6 960	3,82%	1 998	18,24%	-4 962	29%
Egyéb támogatás At-Fort	15 650	8,58%	0	0,00%	-15 650	0%
Támogatás - Kerékpárút	87 156	47,80%	2 551	23,29%	-84 605	
Támogatás - Kazamata	55 083	30,21%	0	0,00%	-55 083	
Támogatás - Duna-bástya	5 574	3,06%	5 574	50,89%	0	
Szállítóval szembeni követelés	1 800	0,99%	31	0,28%	-1 769	2%
Erzsébet utalvány	0	0,00%	23	0,21%	23	0%
NAV Késedelmi pótlék telj.	1	0,00%	1	0,01%	0	100%
NAV Illeték telj.	3	0,00%	3	0,03%	0	100%
ÁFA pénzügyi elszámolás	9 740	5,34%	0	0,00%	-9 740	0%
Helyi iparüzési adó	221	0,12%	0	0,00%	-221	0%
Gépjárműadó	23	0,01%	0	0,00%	-23	
Táppénz hozzájárulás	1	-	0	-	-1	
Összesen (Mérlegérték):	182 349	100%	10 952	100%	-171 397	6%

Az egyéb követelések értéke jelentősen lecsökkent, melynek legfőbb oka, hogy a társaság részére a megigényelt támogatások nagy része kiutalásra került.

1.2.3. Értékpapírok

A Társaság értékpapírral nem rendelkezik.

1.2.4. Értékvesztés mérlegtételenkénti alakulása

A képzett értékvesztés mérlegtételenként az alábbiak szerint alakult:

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök				0	0%
Készlet				0	0%
Követelés		318		318	100%



Értékpapír				0	0%
Összesen:	0	318	0	318	100%

1.2.5. Pénzeszközök alakulása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekkek	805	1,5%	3 015	12,9%	2 210	374,5%
Bankbetétek	53 616	98,5%	20 284	87,1%	-33 332	37,8%
ebből: saját betétszámla	53 616		20 284		-33 332	
cash-pool betétszámla	0	-	0	-	0	0,0%
Összesen:	54 421	100%	23 299	100%	-31 122	43%

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Biztosítói kártérítés	0	0%	159	26%	159	
				0%	0	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	0	0%	159	26%	159	
Ktg-ek ráford.év közti időbeli elhat.	370	100%	458	74%	88	
				-	0	
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:	370	100%	458	74%	88	124%
				-	0	
Halasztott ráfordítások összesen:		0%		-	0	
Mindösszesen:	370	100%	617	100%	247	167%



2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.1. Saját tőke elemzése

Saját tőke összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	63 400	40,9%	63 400	49,0%	0	100,0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	79 343	51,2%	91 512	70,8%	12 169	115,3%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	12 169	7,9%	-25 643	19,8%	-37 812	-210,7%
Összesen:	154 912	100%	129 269	100%	-25 643	83%

Saját tőke állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Összesen
<i>Nyitó egyenleg</i>	63 400		0	79 343	0	0	12 169	154 912
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba				12 169				12 169
Tárgy évi eredmény							-25 643	-25 643
Növekedés összesen	0	0	0	12 169	0	0	-25 643	-13 474
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között							12 169	12 169
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba								0
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	12 169	12 169



Záró egyenleg	63 400	0	0	91 512	0	0	-25 643	129 269
---------------	-----------	---	---	--------	---	---	---------	------------

2.2. Céltartalékok elemzése

Céltartalék képzés nem volt.

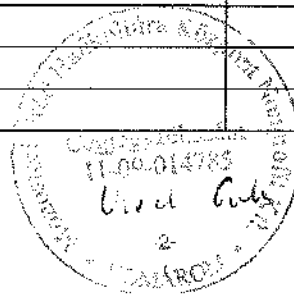
2.3. Kötelezettségek elemzése

A hosszúlejáratú kötelezettségek értéke előző évben 4.716.516 E Ft a Monostori Erőd, Igmándi Erőd és Csillag Erőd vagyonkezelési szerződésben rögzített nyilvántartási értéke.

2015 évben a Csillag Erőd vagyonkezelői jogának 2016.06.18-i hatályú visszaadásával kivezetésre került annak nyilvántartási értéke, 660.000 eFt értékben. A vagyonkezelői szerződés ennek megfelelő módosítása azóta folyamatban van. Az aktuális értékek szerződésben történő rögzítése még nem történt meg.

A társaság által kezelt vagyonkezelői szerződéssel alátámasztott és alá nem támasztott vagyoni elemek bemutatása az alábbi táblázatban történik.

Monostori Erőd vagyonkezelt eszközök					2015.12.31.				
Eszköz leltári száma	Magnevezése	Bruttó érték	Halmozot ÉCS	Nettó érték					
R121257	Monostori Erőd telek	333 000 000 Ft		333 000 000 Ft					
R12259	Múzeumi szárny	164 700 000 Ft		164 700 000 Ft					
R12260	Tűzvédelmi épület	43 920 000 Ft		43 920 000 Ft					
R12261	Pékség	305 568 000 Ft		305 568 000 Ft					
R12262	Nyugati bástya	301 536 000 Ft		301 536 000 Ft					
R12263	Déli bástya	301 536 000 Ft		301 536 000 Ft					
R12264	Észak-nyugati bástya	39 600 000 Ft		39 600 000 Ft					
R12265	Dél-nyugati bástya	32 400 000 Ft		32 400 000 Ft					
R12266	Dunai Bástya	673 920 000 Ft		673 920 000 Ft					
R12267	Tiszti szállás	155 520 000 Ft		155 520 000 Ft					
R12268	Legénységi szárny	225 936 000 Ft		225 936 000 Ft					
R12269	Istállók	70 560 000 Ft		70 560 000 Ft					
R12270	Lőoktató terem	100 800 000 Ft		100 800 000 Ft					
R12271	Kazamata 1	57 600 000 Ft		57 600 000 Ft					
R12272	Kazamata 2	38 400 000 Ft		38 400 000 Ft					
R12273	Kazamata 3	43 200 000 Ft		43 200 000 Ft					
R12274	Kazamata 4	37 200 000 Ft		37 200 000 Ft					
R12275	Kazamata 5	51 600 000 Ft		51 600 000 Ft					
R12276	Kazamata 6	7 200 000 Ft		7 200 000 Ft					
R12277	Előkapu és védmű	14 400 000 Ft		14 400 000 Ft					
R12278	Dunai védmű	3 600 000 Ft		3 600 000 Ft					
R12279	Dunai bástya védfal	6 000 000 Ft		6 000 000 Ft					
R12280	Árkásztábor 1	900 000 Ft		900 000 Ft					



R12281	Árkasztábor 2		540 000 Ft		540 000 Ft
R12282	Árkasztábor 3		720 000 Ft		720 000 Ft
R12283	Árkasztábor 4		640 000 Ft		640 000 Ft
R12284	Árkasztábor 5		13 440 000 Ft		13 440 000 Ft
R12285	Árkasztábor 6		1 584 000 Ft		1 584 000 Ft
R12286	Árkasztábor 7		19 008 000 Ft		19 008 000 Ft
R12287	Árkasztábor 8		21 744 000 Ft		21 744 000 Ft
R12288	Árkasztábor 9		21 744 000 Ft		21 744 000 Ft
122108	Igmándi Erőd		968 000 000 Ft		968 000 000 Ft
122109	Csillag Erőd	Ft	-	Ft	-
Vagyonkezelési szerződéssel alátámasztott kezelt vagyoni elemek:			4 056 516 000 Ft	Ft	4 056 516 000 Ft
R12271	Kazamata 1		31 235 604 Ft		31 235 604 Ft
R12272	Kazamata 2		4 339 984 Ft		4 339 984 Ft
R12273	Kazamata 3		4 741 458 Ft		4 741 458 Ft
R12274	Kazamata 4		4 692 093 Ft		4 692 093 Ft
R12275	Kazamata 5		5 145 361 Ft		5 145 361 Ft
R12276	Kazamata 6		3 675 867 Ft		3 675 867 Ft
R12158	Monostori Erőd-Erőd hőserdő		1 648 498 Ft	949 868 Ft	698 630 Ft
122104	Múzeumi szárny, büfé felújítás		1 033 963 Ft	1 033 963 Ft	Ft
122105	múzeumi szárny, iroda felújítás		952 596 Ft	Ft	952 596 Ft
122106	Közönségforgalmi parkoló		38 769 698 Ft	7 947 775 Ft	30 821 923 Ft
122107	Duna bástya múz.ter.felújítás		9 962 415 Ft	Ft	9 962 415 Ft
122109	Csillag Erőd		2 955 000 Ft	2 955 000 Ft	Ft
122110	Pékség, pékmúzeum I.		66 865 566 Ft	Ft	66 865 566 Ft
122111	Lőoktató terem, falkép I.		16 562 172 Ft	Ft	16 562 172 Ft
122112	Pékség III.ütem rámpa		3 940 167 Ft	669 835 Ft	3 270 332 Ft
122113	Pékség III.ütem közmű		12 156 344 Ft	2 863 484 Ft	9 292 860 Ft
122114	Duna bástya közmű beruházás		36 617 939 Ft	9 246 039 Ft	27 371 900 Ft
122115	Lőoktató falképrest. III.ütem		11 012 333 Ft	Ft	11 012 333 Ft
122116	Pékség konferencia központ		3 799 573 Ft	3 799 573 Ft	Ft
122118	Tiszti szárny koord.és kut.		1 640 000 Ft	1 640 000 Ft	Ft
122119	Kocsoszin Ágyú és puskam.		13 771 843 Ft	1 101 745 Ft	12 670 098 Ft
122120	Istálló huszármúzeum		1 260 000 Ft	1 260 000 Ft	Ft
122121	Istálló ajándékbolt		903 500 Ft	72 286 Ft	831 214 Ft
122128	Duna bástya jobbold.kiáll.		23 994 563 Ft	Ft	23 994 563 Ft
122129	Lőoktató fűtéskorszerűsítés		10 127 249 Ft	3 292 878 Ft	6 834 371 Ft
122131	Jegykiadó pénztár		893 920 Ft	308 913 Ft	585 007 Ft

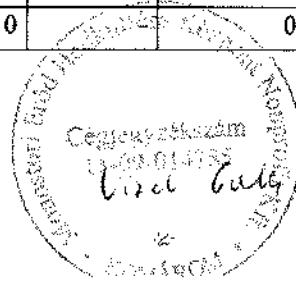


122132	Acélszerkezetű híd	3 542 146 Ft	307 052 Ft	3 235 094 Ft
122133	Mon.Erőd gyalogút.infrastrukt.I.	24 100 254 Ft	1 206 992 Ft	22 893 262 Ft
122142	Duna bástya felúj.	273 774 712 Ft		273 774 712 Ft
122143	Duna bástya fogad.külső	29 953 915 Ft	1 529 705 Ft	28 424 210 Ft
122144	I.sz.út 640,86m	50 698 522 Ft	1 352 886 Ft	49 345 636 Ft
122145	IV.sz.út Keleti leág. 336	26 585 752 Ft	709 438 Ft	25 876 314 Ft
122146	V.sz.út 70,35m	5 565 398 Ft	148 519 Ft	5 416 879 Ft
122147	Növénytelepítés 90db fa	16 514 213 Ft	440 687 Ft	16 073 526 Ft
R122100	Kőburkolat+út 2.ütem	6 734 933 Ft	2 742 993 Ft	3 991 940 Ft
R122101	vízakna NA 100 NA 50	650 000 Ft	277 880 Ft	372 120 Ft
R122102	Farkasverem helyreállítás	592 800 Ft	259 351 Ft	333 449 Ft
R122103	Mászófa	312 500 Ft	312 500 Ft	Ft
R12289	M-Erőd I.sz.útcsatlakozás	43 643 951 Ft	14 621 328 Ft	29 022 623 Ft
R12290	Számítógépes hálózat, kábel	409 126 Ft	409 126 Ft	Ft
R12291	Kikötői parkoló	16 943 326 Ft	13 061 165 Ft	3 882 161 Ft
R12292	Számítógép tel.vill.hál.	1 988 031 Ft	1 988 031 Ft	Ft
R12293	Nézőtér, színpad	2 385 066 Ft	2 385 066 Ft	Ft
R12294	Előkapu kivitelezés	2 098 606 Ft	549 110 Ft	1 549 496 Ft
R12295	Zuhanyzó kialakítása	38 400 Ft	38 400 Ft	Ft
R12296	Gyengeáramú védőcsővezés	2 875 000 Ft	1 880 594 Ft	994 406 Ft
R12297	Vill.mérőhely kialakítás	103 714 Ft	103 714 Ft	Ft
R12298	Zuhanyzó	99 075 Ft	38 993 Ft	60 082 Ft
R12299	Emlékhely kialakítása	116 500 Ft	47 289 Ft	69 211 Ft
123001	Duna Bástya színpad nézőtér	93 693 247 Ft	16 843 667 Ft	76 849 580 Ft
123002	EU oszlop emlékmű	7 631 693 Ft		7 631 693 Ft
123003	Fogadófa	6 036 215 Ft	491 380 Ft	5 544 835 Ft
123004	Bejáró híd támrúddal	13 010 734 Ft	936 774 Ft	12 073 960 Ft
123005	Koriát kiköt.fogadótéren	4 179 853 Ft	150 475 Ft	4 029 378 Ft
123006	Klapka terem és vizesblokk	117 696 365 Ft	Ft	117 696 365 Ft
125105	Hálózatfejl.Duna Bástya	2 527 800 Ft	1 770 656 Ft	757 144 Ft
125106	Mon.Erőd infrastruktúra fejlesztés	1 609 577 Ft	69 763 Ft	1 539 814 Ft
R125104	VII. Hálózat fejl.hozzáj.	19 395 000 Ft	19 395 000 Ft	Ft
Vagyonkezelési szerződéssel alá nem támasztott kezelt vagyoni elemek:		1 088 204 130 Ft	121 209 893 Ft	966 994 237 Ft
Ingatlanok értéke összesen		5 144 720 130 Ft	121 209 893 Ft	5 023 510 237 Ft



A társaság részére az MNV Zrt. által 2014-ben biztosított 164.050 eFt kölcsön 2015-ben visszafizetésre került, miután befolytak a beruházásokra járó támogatások.

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Átváltoztatható kötvények	0	-	0	-	0	-
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	-	0	-	0	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	4 716 516	96,2%	4 056 516	99,4%	-660 000	86,0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 716 516	96,2%	4 056 516	99,4%	-660 000	86,0%
Rövid lejáratú kölcsönök	164 050	3,3%	0	-	-164 050	0,0%
Rövid lejáratú hitelek	0	0,0%	0	-	0	-



Vevőktől kapott előlegek	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 984	0,1%	7 869	0,2%	3 885	197,5%
Váltótartozások	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	0,0%	0	-
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	20 546	0,4%	14 649	0,4%	-5 897	71,3%
Rövid lejáratú kötelezettségek	188 580	3,8%	22 518	0,6%	-166 062	11,9%
Mindösszesen:	4 905 096	100%	4 079 034	100%	-826 062	83%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

A hosszúlejáratú kötelezettség állománya az előző pontban kifejtettek miatt változott.

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	164 050		164 050	0
Rövid lejáratú hitel	0			0
Vevőktől kapott előlegek	0			0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 984	3 885		7 869
Váltótartozások	0			0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0			0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	20 546		5 897	14 649
Összesen:	188 580	3 885	169 947	22 518

A rövid lejáratú kötelezettségek körében a legnagyobb változás oka, hogy az MNV Zrt-től kapott kölcsön 2015-ben visszafizetésre került.



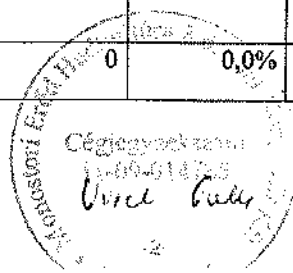
adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Anyavállalattal szembeni kötelezettség	Leányvállalatokkal szembeni kötelezettség	Összesen	Anyavállalattal szembeni kötelezettség	Leányvállalatokkal szembeni kötelezettség	Összesen
Hátrasorolt kötelezettség			0			0
Tartós kötelezettség			0			0
Rövid lejáratú kötelezettség			0			0
Kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben mindösszesen:	0	0	0	0	0	0

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Személyi jöv.adó	895	4,4%	1 142	7,8%	247	128%
Éti-i hozzájárulás	97	0,5%	138	0,9%	41	142%
Rehab.hozzájárulás	344	1,7%	344	2,3%	0	100%
Jövedelem elszámolás	4 003	19,5%	4 532	30,9%	529	113%
Letiltás	109	0,5%	128	0,9%	19	117%
Nyugdíjbizt.alapba befiz.	586	2,9%	693	4,7%	107	118%
Egészségbizt.alapba befiz.	499	2,4%	588	4,0%	89	118%
Egyszerűsített foglalkoztatott közterhe	13	0,1%	5	0,0%	-8	38%
Szociális hozzájár.	1 365	6,6%	1 786	12,2%	421	131%
Szakképzési hozzájár.	89	0,4%	108	0,7%	19	121%
Iparűzési adó	0	0,0%	614		614	
ÁFA	186	0,9%	82	0,6%	-104	44%
Behajtási költségátalány	1 753	8,5%	0	0,0%	-1 753	0%
Egyéb kötelezettség, jólteljesítési garancia	100	0,5%	100	0,7%	0	100%
Egyéb fiz. kötelezettség Forte Cultura - támogatási előleg	578	2,8%	581	4,0%	3	101%
Egyéb fiz. kötelezettség At Fort támogatási előleg	2 950	14,4%	2 934	20,0%	-16	99%
Egyéb fiz. kötelezettség Holokauszt támogatás visszafizetési kötelezettség	1 382	6,7%	0	0,0%	-1 382	0%
EMMI támogatási előleg	4 439	21,6%	0	0,0%	-4 439	0%



Kerékpárút támogatási előleg visszafizetési kötelezettség	735	3,6%	0	0,0%	-735	0%
Kazamata támogatási előleg visszafizetési kötelezettség	423	2,1%	0	0,0%	-423	0%
Támogatási előleg - Kőszívű ember fiai	0	0,0%	800	5,5%	800	
Támogatási előleg - NKA	0	0,0%	70	0,5%	70	
SZÉP kártya	0	0,0%	4	0,0%	4	
Összesen (Mérlegérték):	20 546	100%	14 649	100%	-6 771	71%

2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése

Passzív időbeli elhatárolások összetétele és változása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
		-		-	0	-
		-		-	0	
		-		-	0	
		-		-	0	
		-		-	0	
Bevétel elhatárolások összesen	0	-	0	-	0	-
bankköltség		-	76		76	-
késedelmi kamat		-	3		3	
telefondíj		-	130		130	
		-		-	0	
		-		-	0	
Költség elhatárolások összesen	5 571	0,5%	208	0,0%	-5 363	4%
kapott támogatások elhatárolása	1 032 478		971 994		-60 484	
		-		-	0	
		-		-	0	
		-		-	0	
		-		-	0	
		-		-	0	
Halasztott bevételek összesen	1 032 478	99,5%	971 994	100,0%	-60 484	92%
Mindösszesen:	1 038 049	100%	972 202	100%	-65 847	100%

A társaság a fejlesztési céllal kapott támogatásokat a halasztott bevételei között tartja nyilván, melyből évenként az amortizációs leírással arányos rész kerül feloldásra.

