

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

MONOSTORI ERŐD HADKULTÚRA KÖZPONT NONPROFIT KFT.

2900 Komárom, Duna-part 1.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2012. január 01. – 2012. december 31.

Kelt: Budapest, 2013.05.08



Statisztikai számjel: 20640749-9103-572-11

Cégjegyzék száma: 11-09-014785

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
ESZKÖZÖK**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	5 353 741		5 470 389
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	0		262
3.	Alapítás-átszervezés altívalt értéke			0
4.	Kísérleti fejlesztés altívalt értéke			0
5.	Vagyoni értékű jogok			262
6.	Szellemi termékek			0
7.	Üzleti vagy cégérték			0
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak érték helyesbítése			0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	5 353 741		5 470 127
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 104 862		5 096 088
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17 298		19 921
14.	Tenyészállatok			
15.	Benházások, felújítások	231 581		354 118
16.	Benházásokra adott előlegek			0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
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			0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27.	B. FORGÓESZKÖZÖK (28.+35.+43.+49.sor)	248 412		193 189
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34.sorok)	4 887		4 546
29.	Anyagok	403		390
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			0
31.	Növendék-, hizó és egyéb állatok			0
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	4 484		4 156
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)	4 598		10 699
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 652		1 821
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	2 946		8 878
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Számadékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48.sorok)	0		30 001
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			30 001
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)	238 927		147 943
50.	Pénztár, csekkek	289		1 833
51.	Bankbetétek	238 638		146 110
52.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53.-55.sorok)	535		1 502
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			82
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	535		554
55.	Halasztott ráfordítások			866
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN (01.-56.sor)	5 602 688		5 665 080

Budapest, 2013.05.08.



Vállalkozás vezetője (képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31.

**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)	142 724		143 456
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. TŐKETARTALÉK			0
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	72 013		79 324
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			0
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)	0		0
65.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			0
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	7 311	0	732
68.	E. CÉLTARTALAKOK (69.-71.sorok)	0		0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			0
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			0
71.	Egyéb céltartalék			0
72.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73.+77.+86.sor)	4 734 842		4 851 583
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		4 716 516
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
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		4 716 516
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.és 89.-97.sorok)	18 326		135 067
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			0
88.	87.sorból: az átváltoztható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek	517		
90.	Vevőktől kapott előlegek			0
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 394		124 210
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
94.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	15 415		10 857
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99.-101.sorok)	725 122		670 041
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 721		0
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 203		4 772
101.	Halasztott bevételek	712 198		665 269
102.	FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)	5 602 688		5 665 080

Budapest, 2013.05.08.



[Handwritten signature]
Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 20640749-9103-572-11

Cégjegyzék száma: 11-09-014785

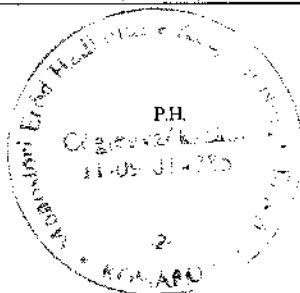
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31.

**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	61 355		48 385
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele			0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	61 355		48 385
3.	Saját fermelésű készletek állományváltozása			0
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0		0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	122 628		124 378
	III.sorból: visszairt értékvesztés			0
5.	Anyagköltség	21 191		21 015
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	28 459		41 034
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 660		3 272
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	666		225
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 590		863
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	53 566		66 409
10.	Béreköltség	78 160		75 735
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 615		16 785
12.	Bérráulékok	23 309		23 827
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	118 084		116 347
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	11 156		12 534
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 450		46 967
	VII.sorból: értékvesztés			45 492
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-6 273		-69 494
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0
	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			1 004
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	305		2
	17.sorból: értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	305		1 006
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	189		44
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			3
	21.sorból: értékelési különbözet			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	189		47
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	116		959
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	-6 157		-68 535
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	13 779		69 280
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.+XI.)	13 779		69 280
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	7 622		745
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	311		13
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	7 311		732
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztaléka, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	7 311		732

Budapest, 2013.05.08.



Vállalkozás vezetője (képviselője)

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

MONOSTORI ERŐD HADKULTÚRA KÖZPONT NONPROFIT KFT.

2900 Komárom, Duna-part 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2012. január 01. – 2012. december 31.

Kelt: Budapest, 2013.05.08.



Tartalomjegyzék

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	8
I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása.....	8
1. A társaság bemutatása.....	8
A számviteli politika bemutatása	9
2.1. Az elszámolás alapja	9
2.2. A számviteli politikában meghatározott kritériumok ismertetése	10
2.2.1. Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése ..	10
2.2.2. Alapítás, átszervezés költségeinek minősítése	11
2.2.3. Kutatás, kísérleti fejlesztés költségeinek minősítése	11
2.2.4. Adásonként együttesen kisösszegű követelés	11
2.2.5. A valuta és deviza tételek értékelése.....	11
2.3. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelések és amortizációs politika ismertetése.....	11
2.5. Az értékvesztés elszámolásának módja.....	12
A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása	13
1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése	13
2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése	14
3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése	15
II. SPECIFIKUS RÉSZ	16
II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	16
1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök	16
1.1. Befektetett eszközök elemzése	17
1.1.1. Immateriális javak	17
1.2. Forgóeszközök elemzése	20
1.2.1. Készletek	20
1.2.2. Követelések elemzése	20
1.2.2.1. Vevők.....	21
1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele.....	22
1.2.3. Értékpapírok	22
1.2.4. Értékvesztés mérlegtételenkénti alakulása	22
1.2.5. Pénzeszközök alakulása	22
3. Aktív időbeli elhatárolások	23
2. A Társaság mérlegének elemzése – Források.....	23
2.1. Saját tőke elemzése.....	23
2.2. Céltartalékok elemzése	24
2.3. Kötelezettségek elemzése	24
2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése	26
2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése	26
2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése.....	28
II/B. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	30
1. Az Üzemi eredmény összetevői.....	30
1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése	30
1.2. Egyéb bevételek összetétele	31
1.2.1. Költségek költség nemenkénti összetétele	32
1.3. Egyéb ráfordítások összetétele.....	32



Az Egyéb ráfordítások jelentős növekedése a befejezetlen beruházás elszámolt terven felüli értékcsökkenés értékével nőtt meg.....	32
2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele.....	33
4. Adózás.....	35
4.1. Társasági adó.....	35
4.2. Egyéb adó.....	35
5. A mérleg szerinti eredmény levezetése.....	36
III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	36
1. Személyi jellegű tájékoztatás.....	36
5. Ellenőrzések.....	37
Mérleg fordulónapját követő események bemutatása.....	37
7. Egyéb tájékoztatás.....	37
IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS.....	38
V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET.....	39
1. Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása.....	40
2. Tárgyi eszközök bruttó-nettó értékének alakulása.....	41
3. Eredmény kimutatás részletezése.....	42
4. Nonprofit gazdasági társaságok bevételeinek alakulása.....	43
5. Nonprofit gazdasági társaságok költségeinek és ráfordításainak alakulása.....	44
6. Kimutatása a 2012. év során kapott támogatásokról.....	44
7. Kimutatás a költségvetési támogatások 2012. évi felhasználásáról.....	45
8. Kimutatás a tárgyévi cél szerinti juttatásokról.....	45
9. Kimutatás a 2012. évi vagyon felhasználásáról.....	45
10. Kimutatása az értékvesztés 2012. évi alakulásáról.....	46
11. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek 2012. év során nyújtott juttatásokról.....	46



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: 20640749-9103-599-11

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): Magyar Állam

A tulajdonosi jogok gyakorlója: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen működő Részvénytársaság

2009.01.09.

A társaság képviselőjére jogosult személyek:

Varga István

2092 Budakeszi

Lugas köz 3.

A társaság fő tevékenysége:

9103 Történelmi hely, építmény, látványosság működtetése

A társaság további tevékenységei:

7219 Egyéb természettudományi műszaki kutatás, fejlesztés

7220 Társadalomtudományi humán kutatás, fejlesztés

4110 Épületépítési projekt szervezése

6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

6832 Ingatlankezelés



8110 Építmény üzemeltetés
8559 Máshová nem sorolt egyéb oktatás
9002 Előadó- művészetet kiegészítő tevékenység
9004 Művészeti létesítmények működtetése
9101 Könyvtári, levéltári tevékenység
9102 Múzeumi tevékenység
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-val vették nyilvántartásba.

A Társaság az 1997. évi CLVI. törvény 26. § c.) pontja alapján az alábbi közhasznú cél szerinti tevékenységet látja el:
Kulturális örökség megóvása

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

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 Egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett.

Az éves beszámoló felépítése:

- Mérleg
- Eredmény kimutatás
- Kiegészítő melléklet

Az éves zárás fordulónapja: december 31.



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Dany'.

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

Az éves beszámoló aláírására jogosult személy:
Varga István ügyvezető igazgató

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A társaság könyvvizsgálója:
PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2120 Dunakeszi, Kosztolányi u.6.
a könyvvizsgáló neve: Dr.Peszeki László

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 könyvvitelszabályai 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 5-ös számlaosztályban kerülnek elszámolásra.

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

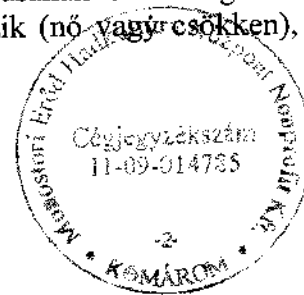
A Társaságnak a könyvvezetésre, a bizonylatolásra vonatkozó részletes belső szabályait úgy alakította ki, hogy az a mérleg és az eredmény kimutatás alátámasztásán túlmenően a kiegészítő melléklet adatainak közvetlen alátámasztására is alkalmas legyen.

A közpénzek felhasználásának és a köztulajdon használatának nyilvánossága és ellenőrizhetősége érdekében a nyilvántartási (könyvvezetési) 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. Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése .

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik (növekszik vagy csökken), így a már



közzétett, a vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetre vonatkozó adatok megtevesztők.

Ez esetben a beszámolót ismételtelen el kell készíteni, kiegészítve az (ön)ellenőrzéssel, és a jogosult testület jóváhagyását követő 30 napon belül közzé kell tenni és letétbe kell helyezni.

2.2.2. Alapítás, átszervezés költségeinek minősítése

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

2.2.3. 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.

2.2.4. Adásonként együttesen kisösszegű követelés

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

2.2.5. 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 összeállításánál 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 200 E/ Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben terv szerinti értékcsökkenésként a Társaság elszámolja.

A Társaság (a műemléki ingatlanok kivételével) lineáris értékcsökkenési módszert alkalmazza.



Handwritten signature

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 feltárássra.

A terven felüli értékcsökkenés az egyéb ráfordítások között kerül elszámolásra. Amennyiben az immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél 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.

2.5. Az értékvesztés elszámolásának módja

- Befektetések, értékpapírok
- Készletek
- Követelések értékelésére, az értékvesztés elszámolásának belső szabályozottsága

A készletek értékelése, minősítése és értékvesztése

A készletek fogalmkörébe 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 fellelt 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.



12

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	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	2,55	2,53	99%
Kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}}$	84,51	85,64	101%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Hosszú lejáratú köt.}}{\text{Források összesen}}$	84,18	83,26	99%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Források összesen}}$	0,33	2,38	729%
Befektetett eszközök fedezete (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	2,67	2,62	98%
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	11,53	1,15	10%
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	5,12	0,51	10%
Eszköz igényességi mutató	$\frac{\text{Eszközök összesen}}{\text{Saját tőke}}$	39,26	39,49	101%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	$\frac{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	-	0,98	-
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	$\frac{\text{Tárgyév során aktivált érték}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	-	0,00	-
Eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,01	0,01	78%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	0,01	0,01	77%
Készletek forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Készletek}}$	12,55	10,64	85%
Saját tőke forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Saját tőke}}$	0,43	0,34	78%



2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hítelfedezeti mutató (%)	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	25,09	7,92	32%
Adósságállomány arány (%)	$\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}}$	97,06	97,05	100%
Adósságszolgálati fedezeti mutató	$\frac{\text{Adózott eredmény} + \text{Értékcsokk.}}{\text{Hosszú lej. köt. esedékes türl. részlet}}$	-	-	-
Adósságállomány fedezettsége (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Adósságállomány}}$	3,03	3,04	101%
Átlagos vevő futamidő (nap)	$\frac{\text{Vevők}}{1 \text{ napi értékesítés nettó árbev.}}$	9,83	13,74	140%
Átlagos szállító futamidő (nap)	$\frac{\text{Szállítók}}{1 \text{ napi anyag jellegű ráf.}}$	16,31	682,69	4185%
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	69,01	1,47	2%

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	13,56	1,43	11%
Likviditási mutató II.	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	13,29	1,40	11%
Likviditási mutató III.	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	13,04	1,32	10%
Likviditási mutató IV.	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	13,04	1,10	8%
EBITDA fedezet I.	$\frac{\text{Üzemi eredmény} + \text{Amortizáció}}{\text{Fizetett kamatok}}$	25,84	-1 294,55	-5011%
EBITDA fedezet II.	$\frac{\text{Szok. váll. ered.} + \text{Fizetett} - \text{Kapott kam.}}{\text{Fizetett kamatok}}$	27,45	-1 294,57	-4716%



3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	-10,22	-143,63	1405%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	11,92	1,51	13%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke}}$	-4,40	-48,44	1102%
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	5,12	0,51	10%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,13	0,01	10%
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	11,92	1,51	13%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény}}{\text{Saját tőke + Hátrasorolt + Hosszú lej.köt.}}$	0,15	0,02	10%
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	254,07	24,03	9%
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	10,37	23,61	228%
Bérrányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Bérráfordítás}}$	9,75	0,98	10%
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}}$	6,45	0,64	10%



Handwritten signature

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

Mérlegtétel	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	5 353 741	96%	5 470 389	97%	116 648	102%
Immateriális javak	0	-	262	0%	262	-
Tárgyi eszközök	5 353 741	96%	5 470 127	97%	116 386	102%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	248 412	4%	193 189	3%	-55 223	78%
Készletek	4 887	0%	4 546	0%	-341	93%
Követelések	4 598	0%	10 699	0%	6 101	233%
Értékpapírok	0	-	30 001	1%	30 001	-
Pénzeszközök	238 927	4%	147 943	3%	-90 984	62%
Aktív időbeli elhatárolás	535	0%	1 502	0%	967	281%
Eszközök összesen	5 602 688	100%	5 665 080	100%	62 392	101%
Saját tőke	142 724	3%	143 456	3%	732	101%
Jegyzett tőke	63 400	1%	63 400	1%	0	100%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	72 013	1%	79 324	1%	7 311	110%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	7 311	0%	732	0%	-6 579	10%
Céltartalékok	0	-	0	-	0	-
Kötelezettségek	4 734 842	85%	4 851 583	86%	116 741	102%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	4 716 516	84%	4 716 516	83%	0	100%
Rövid lejáratú köt.	18 326	0%	135 067	2%	116 741	737%
Passzív időbeli elhatárolás	725 122	13%	670 041	12%	-55 081	92%
Források összesen	5 602 688	100%	5 665 080	100%	62 392	101%

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.



1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	0	-	262	0%	262	-
Tárgyi eszközök	5 353 741	100%	5 470 127	100%	116 386	102%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	5 353 741	100%	5 470 389	100%	116 648	102%

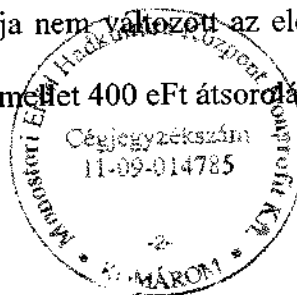
1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak értékhe- lyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya			2 161	33 759				35 920
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)			903					903
3. Térítés nélkül vétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélkül átadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részszelejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)			-400					-400
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	2 664	33 759	0	0	0	36 423
13. Értékcsökkenés nyitó állománya			2 161	33 759				35 920
14. Tárgyévi tervszerinti leírás			313					313
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli écs. visszairása								0
18. Térítés nélkül vétel								0
19. Leltári többlet								0
20. Térítés nélkül átadás								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)			-71					-71
27. Értékcsökkenés záró állománya	0	0	2 403	33 759	0	0	0	36 162
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	262	0	0	0	0	262

Az immateriális javak értékcsökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest.

A Vagyoni értékű jogok bruttó értéke 903 eFt növekedés mellett 400 eFt átsorolás miatt



503 eFt-tal nőtt.

A tervszerinti értékcsökkenés 313 eFt, 71 eFt ÉCS átsorolás után, a nettó érték 262 eFt.

1.1.2. Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékelésének módja	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	5 181 398		59 598		231 581			5 472 577
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)			6 572		168 029			174 601
3. Térítés nélkülvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélkülátadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt					-45 492			-45 492
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből								0
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás			0					0
14. Bruttó érték záró állománya	5 181 398	0	66 170	0	354 118	0	0	5 601 686
15. Értékcsökkenés nyitó állománya	76 537		42 300		0			118 837
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	8 773		3 448					12 221
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyévi terven felüli leírás								0
19. Terven felüli écs. visszairása								0
20. Térítés nélkülvétel								0
21. Leltári többlet								0
22. Térítés nélkülátadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés								0
25. Selejtezés								0
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás			501					501
29. Értékcsökkenés záró állománya	85 310	0	46 249	0	0	0	0	131 559
30. Nyitó állomány nettó értéke	5 104 861	0	17 298	0	231 581	0	0	5 353 740
31. Záró állomány nettó értéke	5 096 088	0	19 921	0	354 118	0	0	5 470 127

Az Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értéke nem változott.

A tervszerinti értékcsökkenés 8773 eFt leírása után a nettó érték 5096088 eFt.

Az Egyéb felszerelések bruttó értéke 6572 eFt beszerzett eszközök értékével nőtt.

A tervszerinti értékcsökkenés 3448 eFt-tal növekedett az átsorolással 19921 eFt a nettó záró állománya.

A Befejezetlen beruházások értéke 168.029 E Ft-tal növekedett.

Meghiúsult beruházások miatt 45.492 E Ft beruházási értéket vezettünk ki a nyilvántartott értékből.



adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó	Écs	Nettó
Vagyonkezelt telkek			
Monostori-Erőd telek	333 000	0	333 000
Monostori-Erőd hőserdő	1 648	703	945
Vagyonkezelt épületek			
Monostori Erőd	4 717 466	53 355	4 664 111
Vagyonkezelt egyéb épületek			
Duna-Bástyaszínpad,nézőtér	93 693	11 222	82 471
Oszlop emlékmű	7 632	0	7 632
Fogadófal	6036	129	5907
Vagyonkezelt ingatlanokon végzett beruházások			
Összesen:	5 159 475	65 409	5 094 066

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<i>Nyitó</i>	<i>236 427</i>	<i>231 581</i>
Beszerezés	30 220	205 165
Egyéb növekedés		0
Tárgyévi ráfordítás		0
Aktiválás		37 136
Terven felüli écs.	35 066	
Egyéb csökkenés	0	45 492
Záró	231 581	399 610

A beszerzések főbb tételeit a Duna Bástya és a Kikötői fogadótér építésével kapcsolatos beruházások teszik ki.

Terven felüli értékcsökkenésként lett elszámolva a befejezetlen beruházások között nyilvántartott EU Projekt tervezésének költsége.

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



Handwritten signature

adatok ezer Ft-ban

Mérlegfőcím	Tervszerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	313				313		
Szellemi termékek					0		
További im. javak					0		
Immateriális javak összesen	313	0	0	0	313	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 773				8 773		
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0		
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 448				3 448		
Tenyészállatok					0		
Tárgyi eszközök összesen	12 221	0	0	0	12 221	0	0
Mindösszesen:	12 534	0	0	0	12 534	0	0

1.2. Forgóeszközök elemzése

Forgóeszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	4 887	2%	4 546	2%	-341	93%
Követelések	4 598	2%	10 699	6%	6 101	233%
Értékpapírok	0	-	30 001	16%	30 001	-
Pénzeszközök	238 927	96%	147 943	77%	-90 984	62%
Összesen:	248 412	100%	193 189	100%	-55 223	78%

1.2.1. Készletek

adatok ezer Ft-ban

Mérlegfőcím	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Anyagok	403		13	390	97%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0			0	-
Növendék, hízó és egyéb állatok	0				-
Késztermékek	0			0	-
Áruk	4 484		728	3 756	84%
Közvetített szolgáltatások	0	400		400	-
Összesen:	4 887	400	741	4 546	93%

Az áruk értéke Erőd –könyv, Erőd könyvjelző és TKM füzetek értékesítésének az értékével csökkent.

A közvetített szolgáltatások az AT Fort EU weboldal elkészítésének az értékét mutatja.

1.2.2. Követelések elemzése



adatok ezer Ft-ban

Mérlegátétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	1 652	169		1 821	110%
Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	0			0	-
Követelés egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0			0	-
Váltókövetelés	0			0	-
Egyéb követelés	2 946	4 111		7 057	240%
Összesen:	4 598	4 280	0	8 878	193%

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		-		-	0	-
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	1 652	100%		-	-1 652	0%
- 31-60 nap		-		-	0	-
- 61-90 nap		-	470	26%	470	-
- 91-180 nap		-	978	54%	978	-
- 181-360 nap		-	373	20%	373	-
- 360 napon túli		-		-	0	-
Értékvesztés		-		-	0	-
Értékvesztés előző évekről		-		-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	1 652	100%	1 821	100%	169	110%

Egyedi követelés minősítés alapján elszámolt értékvesztés

Értékvesztést a Társaság nem számolt el.



Handwritten signature

1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Önellenzési pótlék	1	0%	1	0%	0	100%
Szállítóval szembeni követelés	159	5%	-	-	-159	0%
Kultúra utalvány üdülési csekk	76	3%	-	-	-76	0%
Táppénz hozzájárulás	28	1%	1	0%	-27	4%
Munkavállaló szembeni követelés	353	12%	121	1%	-232	34%
Különféle egyéb követelés	189	6%	1	0%	-188	1%
ÁFA pénzügyi elszámolás	2 140	73%	-	-	-2 140	0%
Áthúzódó ÁFA követelés	-	-	520	6%	520	-
Helyi iparüzési adó	-	-	151	2%	151	-
NAV Késedelmi pótlék telj.	-	-	1	0%	1	-
ÁFA követelés	-	-	8 082	91%	8 082	-
	-	-	-	-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	2 946	100%	8 878	100%	5 932	301%

Az egyéb követelések értéke 8.878 eFt. Ebből 8.082 eFt az Áfa követelés összege.

1.2.3. Értékpapírok

A Társaság értékpapír állománya Diszkont Kincstárjegy 30.001 eFt értékéből áll.

1.2.4. Értékvesztés mérlegtételenkénti alakulása

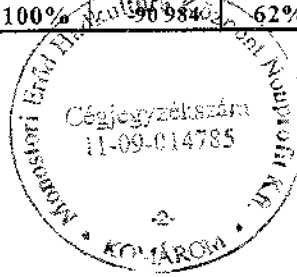
adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök				0	-
Készlet				0	-
Követelés				0	-
Értékpapír				0	-
Összesen:	0	0	0	0	-

A Társaság 2012 évben értékvesztést nem számolt el.

1.2.5. Pénzeszközök alakulása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekk	289	0%	1 833	1%	1 544	634%
Bankbetétek	238 638	100%	146 110	99%	-92 528	61%
ebből: saját betétszámla		-	-	-	0	-
cash-pool betétszámla		-	-	-	0	-
Összesen:	238 927	100%	147 943	100%	-90 984	-62%



3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Diszkont ért.papír időarányos kamat elh.			82	5%	82	-
		-		-	0	-
		-		-	0	-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	0	-	82	5%	82	-
Ktg-ek ráford.év közti időbeli elhat.	535		554	37%	19	
				-	0	
				-	0	
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:	535	100%	554	37%	19	104%
				-	0	
				-	0	
				-	0	
Halasztott ráfordítások összesen:	0	-	866	58%	866	-
Mindösszesen:	535	100%	1 502	100%	967	281%

2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.1. Saját tőke elemzése

Saját tőke összetétele



[Handwritten signature]

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	63 400	44%	63 400	44%	0	100%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	72 013	50%	79 324	55%	7 311	110%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	7 311	5%	732	1%	-6 579	10%
Összesen:	142 724	100%	143 456	100%	732	101%

Saját tőke állományváltozása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban							
	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	72 013	0	0	7 311	142 724
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Átsorolás a saját tőke elemei között				7 311				7 311
								0
Tárgy évi eredmény							732	732
Növekedés összesen	0	0	0	7 311	0	0	732	8 043
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között							-7 311	-7 311
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba								0
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	-7 311	-7 311
<i>Záró egyenleg</i>	63 400	0	0	79 324	0	0	732	143 456

2.2. Céltartalékok elemzése

Céltartalék képzés nem volt.

2.3. Kötelezettségek elemzése

A hosszúlejáratú kötelezettségek értéke 4.716.516 E Ft a Monostori Erőd vagyonekezelési szerződésben rögzített nyilvántartási értéke.

A szállítói kötelezettség értéke december 31-én jelentősen megnőtt a 2011-es évhez képest. A szállítói tartozások jelentős részét a Progress-B 90 Építőipari Zrt. 117.283 eFt értékű kiegyenlített számlái képezik.

Az egyéb rövid lejáratú követelések értéke a tavalyi évhez képest kis mértékben csökkent.



Handwritten signature

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
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 köleszők	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	100%	4 716 516	97%	0	100%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 716 516	100%	4 716 516	97%	0	100%
Rövid lejáratú köleszők	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú hitelek	517	0%	0	-	-517	0%
Vevőktől kapott előlegek	0	-	0	-	0	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 394	0%	124 210	3%	121 816	5188%
Váltótartozások	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	15 415	0%	10 857	0%	-4 558	70%
Rövid lejáratú kötelezettségek	18 326	0%	135 067	3%	116 741	737%
Mindösszesen:	4 734 842	100%	4 851 583	100%	116 741	102%



Handwritten signature

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

A hosszúlejáratú kötelezettség állománya nem változott.

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	0			0
Rövid lejáratú hitelek	517	0	517	0
Vevőktől kapott előlegek	0			0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 394	256 759	134 943	124 210
Váltótartozások	0			0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0			0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0			0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	15 415		4 558	10 857
Összesen:	18 326	256 759	140 018	135 067



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	2 658	17%	1 610	15%	-1 048	61%
Eü-i hozzájárulás	70	0%	95	1%	25	136%
Egyéb kötelezettség	303	2%	228	2%	-75	75%
Rehab. hozzájárulás	456	3%	385	4%	-71	84%
Késedelmi pótlék	1	0%	-	-	-1	0%
Jövedelem elszámolás	4 896	32%	3 992	37%	-904	82%
Nyugdíjbizt. alapba befiz.	4 568	30%	893	8%	-3 675	20%
Egészségbizt. alapba befiz.	1 408	9%	-	-	-1 408	0%
Önkéntes nyugdíjpénztár	67	0%	91	1%	24	136%
Fiz.ÁFA TAO	988	6%	13	0%	-975	1%
Szociális hozzájár.	-	-	2 543	23%	2 543	-
Szakképzési hozzájár.	-	-	141	1%	141	-
Cégautó-adó teljesítése	-	-	27	0%	27	-
Önellenzési pótlék	-	-	787	7%	787	-
Önkéntes és magánnyud.pt. OTP	-	-	42	0%	42	-
Önkéntes és magánnyud.pt. Aegon	-	-	4	0%	4	-
Önkéntes és magánnyud. Generáli	-	-	6	0%	6	-
	-	-	-	-	0	-
	-	-	-	-	0	-
	-	-	-	-	0	-
	-	-	-	-	0	-
	-	-	-	-	0	-
	-	-	-	-	0	-
	-	-	-	-	0	-
	-	-	-	-	0	-
	-	-	-	-	0	-
	-	-	-	-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	15 415	100%	10 857	100%	-4 558	70%



Jur

2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése

Passzív időbeli elhatárolások összetétele és változása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
	1 721	0%		-	-1 721	0%
		-		-	0	-
		-		-	0	-
		-		-	0	-
Bevétel elhatárolások összesen	1 721	0%	0	-	-1 721	0%
	11 203	2%		-	-11 203	0%
		-		-	0	-
		-		-	0	-
		-		-	0	-
Költség elhatárolások összesen	11 203	2%	4 772	1%	-6 431	43%
		-		-	0	-
		-		-	0	-
		-		-	0	-
		-		-	0	-
		-		-	0	-
Halasztott bevételek összesen	712 198	98%	665 269	99%	-46 929	93%
Mindösszesen:	725 122	100%	670 041	100%	-55 081	92%

A Költségek elhatárolása a Közütemi számlák (víz, áram, telefon) tételeiből áll.

A halasztott bevételek a kapott támogatások összegének még fel nem használt összegét tartalmazzák.



[Handwritten signature]

A halasztott bevétel összetevőinek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
KVI fejleszt.támogatás	268 350		2 376	265 974
NKÖM pékségre kapott támogat.	44 738			44 738
GM pályázat Duna Bástya	39 000			39 000
SZT-TU-15 Széchenyi pályáz.támogatás	2 781		101	2 680
NKÖM Mozgáskor.WC támogatás	5 000		5 000	0
Pékség felületkezelés	2 581		2 581	0
KDRFU pályázat	1			1
Téglajegy bevétel	20		20	0
NKÖM Árkásztabor	800			800
NKA könyv	2 590		320	2 270
Közép-Európai Erődök utja	5 088		700	4 388
ROP pályázat tervek	10 800			10 800
TU-3 színpad és nézőtér	39 473		879	38 594
TU-26 múzeumi életképek	10 255			10 255
KDRFU közönségforgalmi parkoló	22 469		514	21 955
Duna Bástya tervek	1 625			1 625
OKM pékség akadálymentesítés	2 730		60	2 670
MNV Zrt. Kisfejlesztés	11 150			11 150
NKA Lóoktató Lütem	8 894			8 894
OKM Pékség III.ütem	8 650		300	8 350
Információs táblák	550		290	260
NKA Lóoktató II.ütem	4 000			4 000
INTERREG pályázat	29 106			29 106
MOL támogatás	538		217	321
KVÖ pályázat	4 500			4 500
EU pályázat önrész (MNV Zrt.)	37 500		37 500	0
EU pályázat önrész (KVÖ.)	7 500		7 500	0
Kisfejlesztések MNV Zrt.2387.sz.szerz.	18 597		405	18 192
Pályázati önrész MNV Zrt.2386.sz.szerz.	118 912	9 160	8 213	119 859
Lóoktató terem fűtés korszerűsítés	4 000		262	3 737
SZT-38215 Kilátó-terasz		5 400		
SZT-38215 Bircsák Károly Alapít.		500		
SZT-38215 Pihenőhelyek kialakít.		4 600		
SZT-38215 Központi szerver fejl.		650		
AT-Fort pályázat		2 042		
MNV Zrt. Kis.fejl.2012.		11 150		11 150
Összesen:	712 198	33 502	67 238	665 269



II/B. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az Üzemi eredmény összetevői

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Értékesítés nettó árbevétele	61 355	-978%	48 385	-70%	-12 970	79%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	-	0	-	0	-
Egyéb bevételek	122 628	-1955%	124 378	-179%	1 750	101%
Anyagjellegű ráfordítások	53 566	-854%	66 409	-96%	12 843	124%
Személyi jellegű ráfordítások	118 084	-1882%	116 347	-167%	-1 737	99%
Értékesítési leírás	11 156	-178%	12 534	-18%	1 378	112%
Egyéb ráfordítás	7 450	-119%	46 967	-68%	39 517	630%
Üzemi eredmény	-6 273	100%	-69 494	100%	40 781	1108%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	61 355	100%	48 385	100%	-12 970	79%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	-	0	-	0	-
Értékesítés nettó árbevétele	61 355	100%	48 385	100%	-12 970	79%

Az értékesítés nettó árbevételének összetétele főbb tevékenységenkénti bontásban

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás %
	Belföldi	Export	Belföldi	Export	
Áru és anyageladás árbev.	1 358		102		8%
Konferenciák ital árbev.	605		125		21%
Büfé, áramdíj, vízdíj árbev.s	217		457		211%
Belépőjegyek árbev.	22 078		24 277		110%
Bérleti díjak bevét.	32 370		16 340		50%
Programszervezés bevétele	0		336		-
Fotójegy, kamerajegy	154		174		113%
Havaria és zenléti díj bev.	4 070		4 440		109%
Egyéb szolg.árbev.	503		2 134		424%
	61 355	0	48 385	0	79%



1.2. Egyéb bevételek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek		-		-	0	-
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	712	1%	30	0%	-682	4%
Hitelezési veszteségként leírt követelésekre kapott összeg		-		-	0	-
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	119 632	98%	124 255	100%	4 623	104%
Termék pálya szabályozás összege		-		-	0	-
Utólag kapott engedmény		-		-	0	-
Céltartalék felhasználása		-		-	0	-
Visszafizetési kötelezettség nélkül adóhatóságtól, jogszabály által meghatározott szervezettől megkapott, igényelt (járó) támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére		-		-	0	-
Követelés engedményezés bevétele		-		-	0	-
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele		-		-	0	-
Biztosító térítése		-		-	0	-
Követelés könyv szerinti értékét meghaladóan realizált összeg		-		-	0	-
Értékvesztések visszairt értéke		-		-	0	-
Kereskedelmi árak nyereség jellegű leltárértékelési különbözete		-		-	0	-
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	2 284	2%		-	-2 284	0%
Egyéb ki nem emelt bevételek		-	93	0%	93	-
Összesen:	122 628	100%	124 378	100%	1 750	101%



[Handwritten signature]

1.2.1. Költségek költség nemenkénti összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Anyagköltség	21 191	12%	21 015	11%	-176	99%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	28 459	16%	41 034	21%	12 575	144%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 660	1%	3 272	2%	1 612	197%
Eladott áruk beszerzési értéke	666	0%	225	0%	-441	34%
Eladott (közvetített) szolg. értéke	1 590	1%	863	0%	-727	54%
Anyagjellegű ráfordítások	53 566	29%	66 409	34%	12 843	124%
Bérek	78 160	43%	75 735	39%	-2 425	97%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	16 615	9%	16 785	9%	170	101%
Bérfelrakások	23 309	13%	23 827	12%	518	102%
Személyi jellegű ráfordítások	118 084	65%	116 347	60%	-1 737	99%
Immateriális javak értékcsökkenése		-		-	0	-
Tárgyi eszközök értékcsökkenése		-		-	0	-
Értékcsökkenési leírás	11 156	6%	12 534	6%	1 378	112%
Mindösszesen:	182 806	100%	195 290	100%	12 484	107%

1.3. Egyéb ráfordítások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke		-		-	0	-
Bírságok kötbérek, kamatok		-		-	0	-
Céltartalék képzés		-		-	0	-
Követelések értékvesztése		-		-	0	-
A dók illetékek	725	10%	687	1%	-38	95%
Különféle egyéb ráfordítások		-	245	1%	245	-
Selejtezés miatti terven felüli értékcsökkenés	6 700	90%	45 492	97%	38 792	679%
Leltárihiány miatti terven felüli értékcsökkenés		-		-	0	-
Egyéb TAO növ. és kerekít.)	25	0%	543	1%	518	2172%
		-		-	0	-
		-		-	0	-
Összesen:	7 450	100%	46 967	100%	39 517	630%

Az Egyéb ráfordítások jelentős növekedése a befejezetlen beruházás elszámolt terven felüli értékcsökkenés értékével nőtt meg.



2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Kapott osztalék és részesedés		-		-	0	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		-	1 004	105%	1 004	-
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		-	2	0%	2	-
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	-	0	-	0	-
Cash- pool számla kapott kamata		-		-	0	-
Egyéb pénzügyintézetektől kapott kamat		-		-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	305	263%	0	-	-305	0%
Külföldi pénzügyintézetekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	305	263%		-	-305	0%
Határidős ügyletek árfolyamnyeresége		-		-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség		-		-	0	-
Pénzügyi műveletek bevételei	305	263%	1 006	105%	701	330%
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		-	3	0%	3	-
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	189	163%	44	5%	-145	23%
Pénzügyintézet részére fizetendő kamat		-		-	0	-
Egyéb fizetendő kamat	189	163%	44	5%	-145	23%
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése		-		-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	-	0	-	0	-
Külföldi pénzügyintézetekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamveszteség		-		-	0	-
Határidős ügyletek árfolyamvesztesége		-		-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamveszteség		-		-	0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	189	163%	47	5%	-142	25%
Pénzügyi műveletek eredménye	116	100%	959	100%	843	827%



[Handwritten signature]

2. Rendkívüli eredmény összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Tulajdonosnál a gt-ba bevitt vagyontárgy létesítő okirat szerinti értéke		-		-	0	-
Gt. jogutód nélküli megszűnése esetén a megszűnt részesedés ellenében kapott eszközök és átvett kötelezettségek különbözete		-		-	0	-
Tőkeleszállítás esetén a bevont részesedés névértékének fejében átvett eszközök értéke		-		-	0	-
Visszavásárolt saját részvény bevonása esetén a névérték		-		-	0	-
Tartozásátvállalás, elengedett kötelezettség,		-		-	0	-
Véglegesen átvett pénzeszköz	13 779	100%	69 280	100%	55 501	503%
Tértítés nélkül kapott eszközök, szolgáltatások értéke		-		-	0	-
Rendkívüli bevételek összesen:	13 779	100%	69 280	100%	55 501	503%
Tulajdonosnál a gt-ba bevitt vagyontárgy nyilv. szerinti értéke		-		-	0	-
Gt. jogutód nélküli megszűnése esetén a megszűnt részesedés ellenében kapott eszközök és átvett kötelezettségek különbözete		-		-	0	-
Tőkeleszállítás esetén a bevont részesedés nyilv. szerinti értéke		-		-	0	-
Visszavásárolt saját részvény bevonása esetén a nyilvántartás szerinti érték		-		-	0	-
Véglegesen átadott pénzeszköz		-		-	0	-
Tértítés nélkül átadott eszközök, szolgáltatások nyilvántartás szerinti értéke		-		-	0	-
Egyéb vagyonszőkenéssel járó ráfordítás	0	-		-	0	-
Rendkívüli ráfordítások összesen:	0	-	0	-	0	-
Rendkívüli eredmény	13 779	100%	69 280	100%	55 501	503%

A rendkívüli eredmény a véglegesen kapott pénzeszközök összegét tartalmazza, mely a támogatások halasztott bevételeinek feloldásából származik.

Jelentősebb tételei:

EU project előkészítés 37 500eFt, KVÖ 2009/16. támogatás 7 500eFt, NKÖM mozgáskorlátozott WC kialakítás 5 000eFt, Múzeumi életképek támogatás 10 255eFt.



4. Adózás

4.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	7 622	745
Adóalapnövelő tételek		
-Értéksökkenés a Szv.szerint	11 156	12 534
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Szv.szerint		
-Céltartalék képzés		
-Reprezentáció		
-Jogerős határozatban megállapított bírság		
-Adóévben elszámolt értékvesztés		
-Önellenzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg		
-Egyéb	7 619	543
Növelő tételek összesen	18 775	13 077
Adóalapcsökkenő tételek		
-Értéksökkenés a Tao.szerint	11 156	12 964
-Elhatárolt veszteség		
-K+F közvetlen költsége		
Csökkentő tételek összesen	11 156	12 964
Adóalap	1 524	858
Számított adó		86
Adóellenzítés során megállapított adó		
Fizetendő adó	311	13
Adózott eredmény	7 311	732
Jóváhagyott osztalék		
Mérleg szerinti eredmény	7 311	732

4.2. Egyéb adó

Helyi iparüzési adó kiszámítása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	40 405	48 384
- anyagköltség (51)	4 323	21 014
- ELÁBÉ	666	225
- közvetített szolgáltatások	1 589	862
Adó Alap	33 827	26 283
2% iparüzési adó	677	526



5. A mérleg szerinti eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	7 622	745
Fizetendő adó	311	13
Adózott eredmény	7 311	732
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra		
Jóváhagyott osztalék és részesedés		
Mérleg szerinti eredmény	7 311	732

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset - és létszámadatok

Megnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	12	18	30	11	20	31
Béreköltség (E Ft)	23 064	51 979	75 043	51 315	24 421	75 736
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	5 035	11 580	16 615	5 595	11 190	16 785
Bérfelrakások (E Ft)	7 063	16 246	23 309	8 412	15 415	23 827

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

A társaságvezető tisztségviselői és a felügyelő bizottság tagjai az alábbi díjazásban részesültek

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Vezető tisztségviselők	11 610	81%	12 011	95%	401	103%
Igazgatóság	824	6%	0	-	-824	0%
Felügyelő Bizottság	1 938	13%	620	5%	-1 318	32%
Összesen:	14 372	100%	12 631	100%	-1 741	88%



Handwritten signature

5. Ellenőrzések

2012-ben 01. és 02. negyedéves ÁFA ellenőrzés volt, melynek során megállapítást nyert, hogy a bevallások a jogszabályok rendelkezéseinek megfelelnek. Az adóhatóság egyéb hiányosságot nem tapasztalt.

Mérleg fordulónapját követő események bemutatása

A mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság éves beszámolóját.

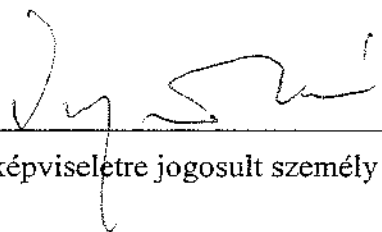
7. Egyéb tájékoztatás

A Társaság éves beszámolóját készítette a Krositsné Tóth Klára nyilv.sz: 143290

A 2012. üzleti év könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló 500.000 Ft. + ÁFA díjat számított fel.

Budapest, 2013.05.08.




képviseletre jogosult személy

IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
	(Működési cash flow, 1-13. sorok)	63 016	38 198
1.	Adózás előtti eredmény ±	7 622	745
1/a.	Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-)		0
1/b.	Befektetés év végi átértékelése ±		0
1/c.	(Pénzeszköz ellenérték nélküli átadása (+))		
2.	Elszámolt amortizáció (+)	11 156	12 534
3.	Elszámolt értékvesztés és visszafizetés ±	6 700	45 492
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	1 408	121 816
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	4 314	-5 074
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	34 623	-55 082
9.	Vevőkövetelés változása ±	-724	-169
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-2 229	-81 084
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	457	-967
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-311	-13
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
	(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	30 220	-129 182
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	30 220	-129 182
15.			0
15/a.	Befektetett eszközök hiánya/többlete és egyéb mozgása ±		0
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		
	(Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-901	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbet. törl., megszünt., bev. (+)		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-901	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		0
27.	Alapítókkaival szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		0
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	31 895	-90 984
	Nyitó pénzeszköz állomány	207 032	238 927
	Záró pénzeszköz állomány	238 927	147 943
	<i>Ellenőrző szám</i>	<i>31 895</i>	<i>-90 984</i>



V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31.

adatok ezer Ft-ban

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: Monostori Erőd Hadtudományi Központ Nonprofit Kft		
székhely: 2900 Komárom, Duna-part I		
11-09-014785		
nyilvántartási szám:		
képviselő neve: Varga István		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása: A társaság fő tevékenysége 9103*08 Történelmi emlékhely, építmény, látványosság működtetése. Az 1997. évi CLVI. T.v. 26.§ c.) alapján kulturális örökség megővése közhasznú feladatot is ellátja. A közhasznú tevékenység ellátását ingatlan bérbeadás, üzemeltetés, múzeumi tevékenység és egyéb közösségi, társadalmi tevékenység is segítik.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 9103*08 Történelmi hely, építmény, látványosság működtetése		
a közhasznú tevékenység célcsoportja: történelmi, kulturális intézmény és rendezvény látogatók		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 78 457		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Jegyzett tőke	63400	állami feladat ellátás
Eredménytartalék	79323	állami feladat ellátás
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Vezető tisztségviselő	12434	12011
Felügyelőbizottsági tisztségviselő	1922	620
A Vezető tisztségviselőknél nyújtott juttatás összesen:		
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapszámok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	198068	243049
ebből: C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg		105
D. közszolgáltatási bevétel	20950	43426
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	17718	199518
H. Összes ráfordítás (kiadás)	190446	242304
I. ebből: személyi jellegű ráfordítás	118084	116347
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	155428	223571
K. Adózott eredmény	7311	732
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/Z > 1.000.000,- Ft]	Igen	-
Ectv. 32. § (4) b) [(K1+K2)0]	Igen	-
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)0,25]	Igen	-
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)0,02]	-	Igen
Ectv. 32. § (5) b) [(I1+I2)/(H1+H2)0,5]	Igen	-
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2]0,6]	-	Igen



1. Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Kísérelti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriá- lis javakra adott előlegek	Immateriá- lis javak értékhe- lyesbitése	Összesen
1. <i>Bruttó érték nyitó állománya</i>			2 161	33 759				35 920
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)			903					903
3. Térítés nélkülvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélkülatadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részelejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)			-400					-400
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	2 664	33 759	0	0	0	36 423
13. <i>Értékesökkenés nyitó állománya</i>			2 161	33 759				35 920
14. Tárgyévi tervszerinti leírás			313					313
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli écs. visszairása								0
18. Térítés nélkülvétel								0
19. Leltári többlet								0
20. Térítés nélkülatadás								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)			-71					-71
27. Értékesökkenés záró állománya	0	0	2 403	33 759	0	0	0	36 162
28. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	262	0	0	0	0	262



2. Tárgyi eszközök bruttó-nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, gépek, járművek, felszerelések	Tenyész-állatok	Beruházás	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	5 181 398		59 598		231 581	5 472 577
Beszerezés					168 029	168 029
Használatba vétel 100 E Ft alatt						0
Használatba vétel 100 E Ft felett			6 572			6 572
Rendeltetés változás miatt átsorolás (növekedés)						0
Értékesítés						0
Térítésmentes átadás						0
Selejtezés					-45 492	-45 492
Rendeltetés változás miatt átsorolás (csökkenés)						0
Használatba vétel 100 E Ft alatt						0
Használatba vétel 100 E Ft felett						0
Átsorolás forgó-eszközök közé						0
Záró	5 181 398	0	66 170	0	354 118	5 601 686
Értékcsökkenés						
Nyitó	76 537		42 300			118 837
	8 773		3 448			12 221
Terv szerinti écs. 100 E Ft feletti						0
Terven felüli écs.						0
Terven felüli écs. visszairás						0
Rendeltetés változás miatt átsorolás (növekedés)						0
Értékesítés						0
Térítésmentes átadás						0
Selejtezés						0
Rendeltetés változás miatt átsorolás (csökkenés)			501			501
Átsorolás forgó-eszközök közé						0
Záró	85 310	0	46 249	0	0	131 559
Nettó érték						
Nyitó	5 104 861	0	17 298	0	231 581	5 353 740
Záró	5 096 088	0	19 921	0	354 118	5 470 127

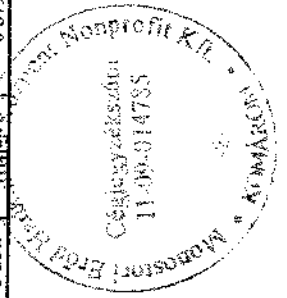


Handwritten signature

3. Eredmény kimutatás részletezése

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Tárgy év			Változás		
		Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	20 950	40 405	61 355	43 426	4 959	22 476	-35 446	-12 970	
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			0			0	0	0	
I.	ÉRTEKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	20 950	40 405	61 355	43 426	4 959	22 476	-35 446	-12 970	
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			0			0	0	0	
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke			0			0	0	0	
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)		0	0			0	0	0	
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	122 628		122 628	106 965	17 413	-15 663	17 413	1 750	
III/a.	ebből: visszatartott értékesítés			0			0		0	
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	42 638	10 928	53 566	59 602	6 807	16 964	-4 121	12 843	
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	93 994	24 090	118 084	104 421	11 926	10 427	-12 164	-1 737	
VI.	ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	11 156		11 156	12 534		1 378	0	1 378	
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 450		7 450	46 967		39 517	0	39 517	
VII/a.	ebből: értékesítés			0			0		0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	-11 660	5 387	-6 273	-73 133	3 639	-61 473	-1 748	-63 221	
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	305		305	903	103	598	103	701	
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	189		189	47		-142	0	-142	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	116	0	116	856	103	740	103	843	
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A. ±B.)	-11 544	5 387	-6 157	-72 277	3 742	-60 733	-1 645	-62 378	
X.	RENDKIVÜLI BEVÉTELEK	13 780		13 780	69 280		55 500	0	55 500	
XI.	RENDKIVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	1		1			-1	0	-1	
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY (±X.-XI.)	13 779	0	13 779	69 280	0	55 501	0	55 501	
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D.)	2 235	5 387	7 622	-2 997	3 742	-5 232	-1 645	-6 877	
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG		311	311		13	0	-298	-298	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	2 235	5 076	7 311	-2 997	3 729	-5 232	-1 347	-6 579	
22.	Eredmény tartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			0			0	0	0	
23.	Fizetett (jövőhagyott) osztalék, részesedés			0			0	0	0	
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	2 235	5 076	7 311	-2 997	3 729	-5 232	-1 347	-6 579	



4. Nonprofit gazdasági társaságok bevételeinek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Jogcím/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás	
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	ERF	%
Árbevétel:			0			0	0	-
jogcím	20 950	40 405	61 355	43 426	4 959	48 385	-12 970	79%
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
Egyéb bevétel:			0			0	0	-
jogcím			0	106 965	17 413	124 378	124 378	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
Pénzügyi bevétel:			0			0	0	-
jogcím	305		305	903	103	1 006	701	330%
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
Rendkívüli bevétel:	13 780		13 780			0	-13 780	0%
jogcím			0	62 179	7 101	69 280	69 280	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
Bevétel mindösszesen:	35 035	40 405	75 440	213 473	29 576	243 049	167 609	322%



[Handwritten signature]

5. Nonprofit gazdasági társaságok költségeinek és ráfordításainak alakulása

adatok ezer Ft-ban

Jogcím/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás	
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítás			0			0	0	-
jogcím	42 638	10 928	53 566	59 602	6 887	66 409	12 843	124%
			0			0	0	-
			0			0	0	-
Személyi jellegű ráfordítások			0			0	0	-
jogcím	93 994	24 090	118 084	101 572	11 600	113 172	-4 912	96%
			0			0	0	-
			0			0	0	-
Értékesítési leírás			0	11 249	1 285	12 534	12 534	-
Egyéb ráfordítás:			0			0	0	-
jogcím	11 156		11 156	42 153	4 814	46 967	35 811	421%
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
Pénzügyi ráfordítás	189		189			0	-189	0%
jogcím			0	47		47	47	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
Rendkívüli ráfordítás	1		1			0	-1	0%
jogcím			0			0	0	-
			0			0	0	-
			0			0	0	-
Költség, ráfordítás mindösszesen	147 978	35 018	182 996	214 623	24 506	239 129	56 133	131%

6. Kimutatása a 2012. év során kapott támogatásokról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	
		Előző év	Tárgy év	E Ft	%
Alapítótól kapott támogatás			85 000	85 000	-
MNV tul.SZT-38215	Működési anyagköltségre		39 000	39 000	-
MNV tul.SZT-38215	Működési személyi ráford.		46 000	46 000	-
				0	-
Egyéb támogatások			39 378	39 378	-
Támogatás /OKM/ Nemzeti Erőf.			9 492	9 492	-
Támogatás HM			19 000	19 000	-
Fiatalkorú Lendületben fejtám.			4 540	4 540	-
KEM munkabér megőrzési támog.			1 075	1 075	-
Nemzeti Kulturális alap tám.			250	250	-
INTERREG IVC program tám.			4 916	4 916	-
Támogatás Sza 1%			105	105	-
Egyéb jogcímen kapott támogatás				0	-
Támogatások összesen:		0	124 378	124 378	-



10. Kimutatása az értékvesztés 2012. évi alakulásáról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Készletek	Vevő követelés	Munkavállalói követelés	Egyéb követelés	Összesen
Nyitó					0
Növekedés tételei					
Képzés (ráfordítás)					0
Csökkenés tételei					
Visszafrás (bevétel)					0
Értékvesztés kivezetése fordulónapig kiegyenlített követelés miatt					0
Értékevesztés kivezetés követelés kivezetése miatt					0
Záró	0	0	0	0	0

11. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek 2012. év során nyújtott juttatásokról

adatok ezer Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	E Ft	%	
Cél szerinti pénzbeli kifizetések	11 610	12 011	401	103%	
Természetbeni juttatások	824		-824	0%	
SZJA mentes			0	-	
SZJA köteles			0	-	
Értékpapír juttatások			0	-	
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	1 922	620	-1 302	32%	
Költségtérítések	16		-16	0%	
Adott kölcsönök összege			0	-	
ebből: kamatmentes kölcsönök			0	-	
Egyéb juttatások			0	-	
Összesen:	14 372	12 631	-1 741	88%	

Budapest, 2013.05.08....



Vállalkozás vezetője (képviselője)