

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

MONOSTORI ERŐD NONPROFIT KFT.

2900 Komárom, Duna-part 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018. január 01. – 2018. december 31.



Kelt: Komárom, 2019.04. 23.

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.

Internetes honlapjának címe: www.erod.hu/szervezetunkrol/koezhasznu-informaciok

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

Jogelőd alapításának időpontja: 1999.12.31.

Jogelőd bejegyzésének időpontja : 2000.02.04.

A társaság tulajdonosa(i): Komárom Város Önkormányzata

Magyar Állam (képviseli: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő
Zártkörűen működő Részvénytársaság, 2018. augusztus 1-től
az Emberi Erőforrások Minisztériuma)

A társaság képviseletére jogosult személy: Vizeli Csaba (2900 Komárom, Bocskai István utca
12/A.)

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 Állam	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 könyvvizgálatra kötelezett.

A társaság könyvvizsgálója:

MOORE STEPHENS K-E-S AUDIT Kft.

1054 Budapest, Báthori u. 20. III/1.

Céggjegyzékszám: 01-09-681313

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

dr. Sugárné Kéri Anna (an.: Brenner Anna)

1125 Budapest, Diós-árok köz 56.

A tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló által felszámított díj 600.000,- Ft + áfa. A könyvvizsgáló által a tárgyévi üzleti évben az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért 280.000,- Ft + áfa díjra volt jogosult, adótanácsadói szolgáltatásokért és egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért díjakat nem számított fel.

A társaság a könyvvizsgáló részére nem folyósított előleget, kölcsönt továbbá a nevükben nem vállalt garanciákat.

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 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. 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

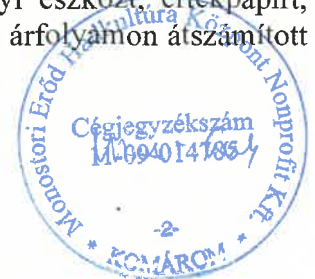
A kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költségeket a felmerülés évében az eredmény terhére számolja el a Társaság, kivéve, ha a kísérleti fejlesztés tevékenység révén használatba vehető tárgyi eszköz létesül.

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 pénzürtékre szóló és minősített követelést, 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 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.

A számviteli törvény 33.§ (7) bekezdése értelmében aktív időbeli elhatárolásként lehet kimutatni a 77. § (2) bekezdés *d*) pontja és (3) bekezdés *b*) pontja szerinti, jogszabályi előíráson, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben, amennyiben a vállalkozó bizonyítani tudja, hogy teljesíteni fogja a támogatáshoz kapcsolódó feltételeket és valószínű, hogy a támogatást meg fogja kapni. A hatályba léptető rendelkezések 177.§. (72) bekezdése alapján társaságunk már a 2018. évben induló üzleti évére alkalmazza az elszámolási lehetőséget az összemérés elvére való tekintettel.

2.4. Az értékvesztés elszámolásának módja

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.

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 (%)	0,75	0,64	101%
Kötelezettségek aránya (%)	97,75	98,02	98%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	97,19	96,50	101%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	0,56	1,53	14%
Befektetett eszközök fedezete (%)	0,76	0,66	98%
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	0,75	-8,46	-177%
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	1,24	-16,15	-206%
Eszköz igényességi mutató	133,36	155,63	99%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	0,96	0,95	99%
Eszközök forgási sebessége	0,03	0,04	204%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	0,04	0,04	197%
Készletek forgási sebessége	13,09	15,10	161%
Saját tőke forgási sebessége	4,65	5,91	202%



2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

Mutató megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	60,16	37,01	85%
Adósságállomány arány (%)	99,23	99,34	100%
Adósságszolgálati fedezeti mutató	-	-	-
Adósságállomány fedezettsége (%)	0,77	0,67	100%
Átlagos vevő futamidő (nap)	18,64	26,81	81%
Átlagos szállító futamidő (nap)	22,40	60,18	134%
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	60,72	32,94	71%

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	2,19	1,20	167%
Likviditási mutató II.	1,72	1,04	146%
Likviditási mutató III.	1,12	0,67	359%
Likviditási mutató IV.	1,12	0,67	359%
EBITDA fedezet I.	0,00	0,00	53%
EBITDA fedezet II.	0,00	0,00	47%

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	0,28	-2,62	-46%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	0,27	-2,73	-102%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	1,30	-15,51	-93%
Saját-tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	1,24	-16,15	206%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	0,01	-0,10	-208%



Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	0,27	-2,73	-102%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	0,01	-0,11	-206%
Bérráányos jövedelmezőség (%)	0,50	-5,31	-151%
Előmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	0,36	-4,02	-156%

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

A Társaság, mint **vagyonkezelő**, az aktuális vagyonkezelési szerződésen és az éves adatszolgáltatásban 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	5 078 020	98,8%	5 053 687	97,8%	-24 333	-99,5%
Immateriális javak	1 409	0,0%	514	0,0%	-895	36,5%
Tárgyi eszközök	5 076 611	98,7%	5 053 173	97,8%	-23 438	99,5%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Forgóeszközök	63 031	1,2%	94 651	1,8%	31 620	150,2%
Készletek	13 687	0,3%	12 999	0,3%	-688	95,0%
Követelések	17 275	0,3%	29 171	0,6%	11 896	168,9%
Értékpapírok	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Pénzeszközök	32 069	0,6%	52 481	1,0%	20 412	163,7%
Aktív időbeli elhatárolás	807	0,0%	17 623	0,3%	16 816	2183,8%
Eszközök összesen	5 141 858	100%	5 165 961	100%	24 103	100%
Saját tőke	38 555	0%	33 194	2%	-5 361	86%
Jegyzett tőke	63 400	1,2%	63 400	1,2%	0	100,0%
Tőketartalék	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Eredménytartalék	-25 322	-0,5%	-24 845	-0,5%	477	98,1%
Lekötött tartalék	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Értékelési tartalék	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Adózott eredmény	477	0,0%	-5 361	-0,1%	-5 838	1123,9%



Céltartalékok	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Kötelezettségek	5 026 235	97,8%	5 063 721	98,0%	37 486	100,7%
Hátrasorolt köt.	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Hosszú lejáratú köt.	4 997 518	97,2%	4 984 900	96,5%	-12 618	99,7%
Rövid lejáratú köt.	28 717	0,6%	78 821	1,5%	50 104	274,5%
Passzív időbeli elhatárolás	77 068	1,5%	69 046	1,3%	-8 022	89,6%
Források összesen	5 141 858	100%	5 165 961	100%	24 103	100%

1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	1 409	0,0%	514	0,0%	-895	36,5%
Tárgyi eszközök	5 076 611	100,0%	5 053 173	100,0%	-23 438	99,5%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	5 078 020	100%	5 053 687	100%	-24 333	100%

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriá- lis javakra adott előlegek	Immateriá- lis javak értékke- lyesbítése	Összesen
1. <i>Bruttó érték nyitó állománya</i>			3 832	17 046				20 878
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)								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, összevetés)								0
12. <i>Bruttó érték záró állománya</i>	0	0	3 832	17 046	0	0	0	20 878
13. <i>Értécsökkenés nyitó állománya</i>			3 717	15 752				19 469
14. Tárgyévi tervszerinti leírás			67	828				895
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli écs. visszairása								0



18.	Tértítés nélk.átvétel								0
19.	Leltári többlet								0
20.	Tértítés nélk.átadás								0
21.	Társaságba vitt								0
22.	Értékesítés								0
23.	Selejtezés								0
24.	Hiány								0
25.	Megsemmisülés								0
26.	Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
27.	Főkönyvi záró állomány	0	0	3 784	16 580	0	0	0	20 364
28.	Nyitó állomány nettó értéke	0	0	115	1 294	0	0	0	1 409
29.	Záró állomány nettó értéke	0	0	48	466	0	0	0	514

Az Immateriális javak bruttó értéke nem változott, az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés tárgyévben 895 eFt volt.

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	Tenyés zál-latok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékhe-lyesbítése	Összesen	
1.	Bruttó érték nyitó állománya	5 135 066	21 384	146 554	0	6 354	0	0	5 309 358
2.	Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)		450			450			900
3.	Tértítés nélk.átvétel								0
4.	Leltári többlet								0
5.	Tértítés nélk.átadás								0
6.	Társaságba apportálás								0
7.	Értékesítés								0
8.	Selejtezés, részselejt								0
9.	Hiány								0
10.	Megsemmisülés								0
11.	Aktiválás tárgyévi beszerzésből					-450			-450
12.	Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13.	Átsorolás								0
14.	Bruttó érték záró állománya	5 135 066	21 834	146 554	0	6 354	0	0	5 309 808
15.	Értékcsökkenés nyitó állománya	137 548	343	94 856	0	0	0	0	232 747
16.	Tárgyévi tervszerinti leírás	12 618	90	11 180					23 888
17.	Előző évi tervszerinti leírás								0
18.	Tárgyévi terven felüli leírás								0
19.	Terven felüli écs. visszairása								0
20.	Tértítés nélk.átvétel								0
21.	Leltári többlet								0
22.	Tértítés nélk.átadás								0
23.	Társaságba apportálás								0
24.	Értékesítés								0
25.	Selejtezés								0



26.	Hiány								0
27.	Megsemmisülés								0
28.	Átsorolás								0
29.	Főkönyvi záró állománya	150 166	433	106 036	0	0	0	0	256 635
30.	Nyitó állomány nettó értéke	4 997 518	21 041	51 698	0	6 354	0	0	5 076 611
31.	Záró állomány nettó értéke	4 984 900	21 401	40 518	0	6 354	0	0	5 053 173

Az Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értéke nem változott. Az elszámolt tervszerinti értékcsökkenés 12.618 eFt volt.

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

Az Egyéb felszerelések körében tárgyévben nem volt beszerzés. A halmozott értékcsökkenése 11.180 eFt-tal növekedett.

A tárgyi eszközök körében tárgyévben nem volt selejtezés, értékesítés.

2016-ban a Kantine beruházás és az Igmándi Erődön tervezett beruházások előkészítő munkálataihoz felmerült kiadások szerepelnek továbbra is a befejezetlen beruházások között változatlan értéken.

A vagyonkezelési szerződés alapján kezelt vagyoni elemek értékében az alábbi változás történt.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év			Tárgyév		
	Bruttó	Halmozott értékcsökkenés	Nettó	Bruttó	Halmozott értékcsökkenés	Nettó
Vagyonkezelt telkek						
Monostori-Erőd telek	333 000	0	333 000	333 000	0	333 000
Vagyonkezelt ültetvények						
Monostori-Erőd hőserdő	1 648	1 114	534	1 648	1 197	451
HUSK-0239.Növénytelep.kerékpút	16 514	2 092	14 422	16 514	2 918	13 596
Vagyonkezelt épületek						
Monostori Erőd	3 445 104	30 032	3 415 073	3 445 104	33 190	3 411 914
Igmándi Erőd	968 000	0	968 000	968 000	0	968 000
Vagyonkezelt egyéb épületek						
Egyéb építmények	347 266	82 253	265 013	347 266	90 771	256 495
Vagyoni értékű jogok	23 533	22 057	1 476	23 533	22 089	1 444
Vagyonkezelt ingatlanokon végzett beruházások						
	0	0	0	0	0	0
Összesen:	5 135 065	137 548	4 997 518	5 135 065	150 165	4 984 900



A befejezetlen beruházások alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nyitó	6 354	6 354
Beszerzés	2 140	450
Egyéb növekedés		
Tárgyévi ráfordítás		
Aktiválás	-2 140	-450
Terven felüli écs.	0	0
Egyéb csökkenés	0	0
Záró	6 354	6 354

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

adatok ezer Ft-ban

Mérlegkategória	Terv szerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	67				67		
Szellemi termékek	828				828		
További im. javak					0		
Immateriális javak összesen	895	0	0	0	895	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 618				12 618		
Műszaki berendezések, gépek, járművek	90				90		
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 180				11 180		
Tenyészállatok					0		
Tárgyi eszközök összesen	23 888	0	0	0	23 888	0	0
Mindösszesen:	24 783	0	0	0	24 783	0	0

1.2. Forgóeszközök elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	13 687	21,7%	12 999	13,7%	-688	95,0%
Követelések	17 275	27,4%	29 171	30,8%	11 896	168,9%
Értékpapírok	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Pénzeszközök	32 069	49,9%	52 481	56,4%	20 412	163,7%
Összesen:	63 031	100%	94 651	100%	31 620	150%



1.2.1. Készletek

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Anyagok	8 754		20	8 734	100%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0			0	-
Növendék, hízó és egyéb állatok	0			0	-
Késztermékek	0			0	-
Áruk	4 933		668	4 265	86%
Közvetített szolgáltatások	0			0	0%
Összesen:	13 687	0	688	12 999	95%

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	9 150	5 265		14 415	158%
Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	0			0	-
Követelés egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0			0	-
Váltókövetelés	0			0	-
Egyéb követelés	8 125	6 631		14 756	182%
Összesen:	17 275	11 896	0	29 171	169%

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	2 678	29%	3 078	21%	400	115%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	6 435	70%	2 210	15%	-4 225	-66%
- 31-60 nap	0	0%	0	0%	0	0%
- 61-90 nap	0	0%	480	3%	480	100%



- 91-180 nap	0	0%	5 409	38%	5 409	100%
- 181-360 nap	37	0%	60	0%	23	62%
- 360 napon túli	0	-	3 178	22%	3 178	100%
Értékvesztés	0	-	0		0	
Értékvesztés előző évekről		-		-	0	
Összesen (Mérlegérték):	9 150	100%	14 415	100%	5 265	158%

Egyedi követelés minősítés alapján nem volt indokolt a vevőkövetelések után értékvesztést elszámolni.

Kategóriák	Előző év		Tárgy év		Változás		
	Tartozás	Értékvesztés	Tartozás	Értékvesztés	Tartozás	Érték-vesztés visszairás	Érték-vesztés elszámolás
100%	0	0	0	0	0		
%					0		
%					0		
%					0		
Összesen:	0	0	0	0	0	0	0

1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Szolgáltatásra adott előleg	700	8,62%	1 640	11,11%	940	234%
Munkaváll-nak kiadott bérelőlegek	97	1,19%		0,00%	-97	0%
Áthúzódó ÁFA követelés	1 254	15,43%	1 773	12,02%	519	141%
Pénzforgalmi áfa	139	1,71%	124	0,84%	-15	89%
Támogatás - Közfoglalkoztatás	181	2,23%	196	1,33%	15	108%
Támogatás - EFOP támogatás		0,00%	8 268	56,03%	8 268	-
Adott biztosítékból származó követelés		0,00%	350	2,37%	350	-
Szállítóval szembeni követelés		0,00%	294	1,99%	294	-
ÁFA pénzügyi elszámolás	3 643	44,84%		0,00%	-3 643	0%
Helyi iparüzési adó	2 111	25,98%	2 111	14,31%	0	100%
Összesen (Mérlegérték):	8 125	100%	14 756	100%	6 631	182%



Az egyéb követelések értékének jelentősebb változását az EFOP pályázat I. ütemű elszámolásának jóváhagyó határozatán alapuló támogatás bevétel elszámolása okozza. Nagyobb összegű csökkenést az áfa kötelezettség tárgyévi záró egyenlegének változása eredményezi.

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	0%
Készlet	0			0	0%
Követelés	0			0	0%
Értékpapír	0			0	0%
Összesen:	0	0	0	0	100%

1.2.5. Pénzeszközök alakulása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekkek	3 648	11,4%	3 953	7,5%	305	108,4%
Bankbetétek	28 421	88,6%	48 528	92,5%	20 107	170,7%
ebből: saját betétszámla	28 421		48 528	92,5%	20 107	170,7%
cash-pool betétszámla	0	-	0	-	0	0,0%
Összesen:	32 069	100%	52 481	100%	20 412	164%

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	%
EFOP II. ütemű elszámolásából a támogatás várható összege		0%	7 595	43%	7 595	100%



Működési támogatás KVÖ-től		-	9 584	54%	9 584	100%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	0	0%	17 179	97%	17 179	100%
Ktg-ek ráford.év közti időbeli elhat.	807	100%	444	3%	-363	55%
				-	0	
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:	807	100%	444	3%	-363	55%
				-	0	
Halasztott ráfordítások összesen:		0%		-	0	
Mindösszesen:	807	100%	17 623	100%	16 816	2184%

A számviteli törvény támogatás elszámolásokat érintő változásának hatályba léptető rendelkezései lehetővé teszik annak a 2018 évben történő alkalmazásának lehetőségét. Tekintettel arra, hogy a társaság nonprofit jellegű, a költségeinek nagy részét támogatásokból fedezi, így a felmerült költségek és forrásaikat képező bevételek azonos időszaki bemutatására kell törekedni. Így az összemérés és a teljesség elvének érvényesülése érdekében a társaság 2018 évre vonatkozóan alkalmazza a támogatások időbeli elhatárolásának lehetőségét.

Ebből adódik az aktív időbeli elhatárolásként megjelenő nagyobb összegű támogatás bevétel, melyre a társaság a 2018 évben felmerült költségek elszámolásával jogosult.



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	164,4%	63 400	191,0%	0	100,0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	-25 322	-65,7%	-24 845	74,8%	477	98,1%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	477	1,2%	-5 361	16,2%	-5 838	1123,9%
Összesen:	38 555	100%	33 194	100%	-5 361	86%

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	Adózott eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	63 400	0	0	-25 322	0	0	477	38 555
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba							-477	-477
Tárgyévi eredmény							-5 361	-5 361
Növekedés összesen	0	0	0	0	0	0	-5 838	-5 838
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba				477				477
Csökkenés összesen	0	0	0	477	0	0	0	477
Záró egyenleg	63 400	0	0	-24 845	0	0	-5 361	33 194



2.2. Céltartalékok elemzése

Céltartalék képzés nem volt.

2.3. Kötelezettségek elemzése

A hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 4.984.900 E Ft a Monostori Erőd és az Igmándi Erőd vagyonkezelési szerződése alapján a nyilvántartott könyv szerinti értékének összege.

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

Monostori Erőd által kezelt vagyon értéke 2018.12.31-én				
Eszköz leltári száma	Vagyonkezelt eszköz megnevezése	Bruttó értéke	Halmozott értékcsökkenése	Nettó értéke
VK257001-SZ	ME telek	333 000 000 Ft	- Ft	333 000 000 Ft
VK257002-SZ	KVI.ME hőserdő	1 648 498 Ft	1 197 136 Ft	451 362 Ft
VK257003-SZ	KVI2001.ME 1.sz. útcsatlakozás	43 643 951 Ft	18 549 279 Ft	25 094 672 Ft
VK257004-SZ	KVI.Gyengeáramú védőcsővezeték	2 875 000 Ft	2 311 848 Ft	563 152 Ft
VK257005-SZ	Vill.mérőhely kialakítása	103 714 Ft	103 714 Ft	- Ft
VK257006-SZ	KVI.Kőburkolat + út 2. ütem	6 734 933 Ft	3 349 133 Ft	3 385 800 Ft
VK257007-SZ	Vízakna NA 100	650 000 Ft	336 381 Ft	313 619 Ft
VK257008-SZ	KVI_Duna bástya közmű beruh	36 617 939 Ft	12 541 664 Ft	24 076 275 Ft
VK257009-SZ	HUSK-0239.Kerékp.út I.sz.útcsa	50 698 522 Ft	4 394 797 Ft	46 303 725 Ft
VK257010-SZ	HUSK-0239.Kerékp.út IV.sz.kele	26 585 752 Ft	2 304 580 Ft	24 281 172 Ft
VK257011-SZ	HUSK-0239.Kerékp.út V.sz.út 70	5 565 398 Ft	482 456 Ft	5 082 942 Ft
VK257012-SZ	HUSK-0239.Növénytelep.kerékp út	16 514 213 Ft	2 917 821 Ft	13 596 392 Ft
VK257013-SZ	KVI.Villamos hálózat fejl. hoz	19 395 000 Ft	19 395 000 Ft	- Ft
VK258001-SZ	ME múzeumi szárny	164 700 000 Ft	- Ft	164 700 000 Ft
VK258002-SZ	Számítógépes hál. kábel	409 126 Ft	409 126 Ft	- Ft
VK258003-SZ	Sz.gépes tel.vill hálózat	1 988 031 Ft	1 988 031 Ft	- Ft
VK258004-SZ	Zuhanyzó kialakítás	38 400 Ft	38 400 Ft	- Ft



VK258005-SZ	Zuhanyzó	99 075 Ft	47 905 Ft	51 170 Ft
VK258006-SZ	KVI.Múzeumi szárny büfé felújít	1 033 963 Ft	1 033 963 Ft	- Ft
VK258007-SZ	KVI.Múzeumi szárny iroda felúj	952 596 Ft	- Ft	952 596 Ft
VK259001-SZ	Tüzérségi épület	43 920 000 Ft	- Ft	43 920 000 Ft
VK260001-SZ	Pékség	305 568 000 Ft	- Ft	305 568 000 Ft
VK260002-SZ	NKÖM157300143.Pékség, pékmúzeu	66 865 566 Ft	- Ft	66 865 566 Ft
VK260003-SZ	OKM348.Pékség III. ütem rámpa	3 940 167 Ft	906 248 Ft	3 033 919 Ft
VK260004-SZ	OKM489.Pékség III. ütem közmű	12 156 344 Ft	3 957 563 Ft	8 198 781 Ft
VK261001-SZ	Nyugati Bástya	301 536 000 Ft	- Ft	301 536 000 Ft
VK261002-SZ	Déli Bástya	301 536 000 Ft	- Ft	301 536 000 Ft
VK261003-SZ	É-Ny-i sarokbástya	39 600 000 Ft	- Ft	39 600 000 Ft
VK261004-SZ	D-Ny-i sarokbástya	32 400 000 Ft	- Ft	32 400 000 Ft
VK265001-SZ	Dunai-bástya	673 920 000 Ft	- Ft	673 920 000 Ft
VK265002-SZ	KVI.DB múzeumi terem felújítás	9 962 415 Ft	- Ft	9 962 415 Ft
VK265003-SZ	DB jobboldali kiállítótér	23 994 563 Ft	- Ft	23 994 563 Ft
VK265004-SZ	SZT-2387.Hálózatfejl.Dunai bás	2 527 800 Ft	2 527 800 Ft	- Ft
VK265005-SZ	KDOP-11.Dunai-bástya felújítás	273 774 712 Ft	- Ft	273 774 712 Ft
VK265006-SZ	KVI.Klapka terem+vizesblokk D.	117 696 365 Ft	- Ft	117 696 365 Ft
VK266001-SZ	Tiszti szállás	155 520 000 Ft	- Ft	155 520 000 Ft
VK266002-SZ	Mászófal	312 500 Ft	312 500 Ft	- Ft
VK267001-SZ	Legénységi szárny	225 936 000 Ft	- Ft	225 936 000 Ft
VK268001-SZ	Istállók	70 560 000 Ft	- Ft	70 560 000 Ft
VK268002-SZ	KVI.Kocsiszín ágyú és p.műves	13 771 843 Ft	1 928 052 Ft	11 843 791 Ft
VK268003-SZ	Istálló ajándékbolt	903 500 Ft	126 501 Ft	776 999 Ft



VK269001-SZ	Lóoktató terem	100 800 000 Ft	- Ft	100 800 000 Ft
VK269002-SZ	NKA2732.Falkép restaurálásl.üt	16 562 172 Ft	- Ft	16 562 172 Ft
VK269003-SZ	SZT-37025.Falkép restaurálás I	11 012 333 Ft	- Ft	11 012 333 Ft
VK269004-SZ	Lóoktató fűtés korszerűsítés	10 127 249 Ft	5 115 778 Ft	5 011 471 Ft
VK270001-SZ	Kazamata 1.	57 600 000 Ft	- Ft	57 600 000 Ft
VK270002-SZ	HUSK-0188.Kazamata 1.	31 235 604 Ft	- Ft	31 235 604 Ft
VK271001-SZ	Kazamata 2.	38 400 000 Ft	- Ft	38 400 000 Ft
VK271002-SZ	HUSK-0188.Kazamata 2.	4 339 984 Ft	- Ft	4 339 984 Ft
VK272001-SZ	Kazamata 3.	43 200 000 Ft	- Ft	43 200 000 Ft
VK272002-SZ	HUSK-0188.Kazamata 3.	4 741 458 Ft	- Ft	4 741 458 Ft
VK273001-SZ	Kazamata 4.	37 200 000 Ft	- Ft	37 200 000 Ft
VK273002-SZ	HUSK-0188.Kazamata 4.	4 692 093 Ft	- Ft	4 692 093 Ft
VK274001-SZ	Kazamata 5.	51 600 000 Ft	- Ft	51 600 000 Ft
VK274002-SZ	HUSK-0188.Kazamata 5.	5 145 361 Ft	- Ft	5 145 361 Ft
VK275001-SZ	Kazamata 6.	7 200 000 Ft	- Ft	7 200 000 Ft
VK275002-SZ	HUSK-0188.Kazamata 6.	3 675 867 Ft	- Ft	3 675 867 Ft
VK276001-SZ	Előkapu és védmű	14 400 000 Ft	- Ft	14 400 000 Ft
VK276002-SZ	KVI.Előkapu felújítás	2 098 606 Ft	675 031 Ft	1 423 575 Ft
VK276003-SZ	Farkasverem helyreállítás	592 800 Ft	312 698 Ft	280 102 Ft
VK277001-SZ	Dunai Védmű	3 600 000 Ft	- Ft	3 600 000 Ft
VK278001-SZ	Dunai Bástya Védfal	6 000 000 Ft	- Ft	6 000 000 Ft
VK279001-SZ	Árkásztábor 1.	900 000 Ft	- Ft	900 000 Ft
VK280001-SZ	Árkásztábor 2.	540 000 Ft	- Ft	540 000 Ft
VK281001-SZ	Árkásztábor 3.	720 000 Ft	- Ft	720 000 Ft
VK282001-SZ	Árkásztábor 4.	640 000 Ft	- Ft	640 000 Ft
VK283001-SZ	Árkásztábor 5.	13 440 000 Ft	- Ft	13 440 000 Ft



VK284001-SZ	Árkásztábor 6.	1 584 000 Ft	- Ft	1 584 000 Ft
VK285001-SZ	Árkásztábor 7.	19 008 000 Ft	- Ft	19 008 000 Ft
VK286001-SZ	Árkásztábor 8.	21 744 000 Ft	- Ft	21 744 000 Ft
VK287001-SZ	Árkásztábor 9.	21 744 000 Ft	- Ft	21 744 000 Ft
VK289001-SZ	Igmándi Erőd	968 000 000 Ft	- Ft	968 000 000 Ft
VK290001-SZ	SZTU15_KD238.Közöns.forg.parko	38 769 698 Ft	10 273 948 Ft	28 495 750 Ft
VK291001-SZ	SZTU26_35Polg.H.Kikötői parkol	16 943 326 Ft	16 619 266 Ft	324 060 Ft
VK292001-SZ	KVI.Nézőtér, színpad	2 385 066 Ft	2 385 066 Ft	- Ft
VK293001-SZ	Emlékhely a hőserdőben	116 500 Ft	57 772 Ft	58 728 Ft
VK294001-SZ	Jegykiadó pénztár	893 920 Ft	469 810 Ft	424 110 Ft
VK295001-SZ	SZT-38215.Acélszerkezetű híd	3 542 146 Ft	732 115 Ft	2 810 031 Ft
VK296001-SZ	SZT-37025.Gyalogút, infrastukt	24 100 254 Ft	2 653 008 Ft	21 447 246 Ft
VK296002-SZ	SZT-38215.Infrastuktúra fejles	1 609 577 Ft	166 341 Ft	1 443 236 Ft
VK297001-SZ	KDOP-11.D-Bástya fogadótérküls	29 953 915 Ft	3 326 947 Ft	26 626 968 Ft
VK297002-SZ	KDOP-11.Kikötői korlát fogadót	4 179 853 Ft	401 268 Ft	3 778 585 Ft
VK298001-SZ	SZTP9_KVI_Duna-Bszínpad+nézőté	93 693 247 Ft	22 465 254 Ft	71 227 993 Ft
VK299001-SZ	EU-oszlop emlékmű	7 631 693 Ft	- Ft	7 631 693 Ft
VK300001-SZ	SZT-2387.Fogadófal	6 036 215 Ft	853 549 Ft	5 182 666 Ft
VK301001-SZ	KDOP-11.Bejáró híd támrúddal	13 010 734 Ft	2 498 062 Ft	10 512 672 Ft
Vagyonkezelési szerződéssel alátámasztott kezelt vagyoni elemek		5 135 065 557 Ft	150 165 811 Ft	4 984 899 746 Ft
Vagyonkezelési szerződéssel alá nem támasztott kezelt vagyoni elemek		- Ft	- Ft	- Ft
Ingatlanok értéke összesen		5 135 065 557 Ft	150 165 811 Ft	4 984 899 746 Ft



A társaság tárgyévben hitellel nem rendelkezett.

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	-
Atváltoztatható 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	4 997 518	99,4%	4 984 900	98,4%	-12 618	99,7%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 997 518	99,4%	4 984 900	98,4%	-12 618	99,7%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,0%	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)	15 068	0,3%	43 755	0,9%	28 687	290,4%
Váltótartozások	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	0,0%	0	-
Rövid lejáratú köt. egyéb részesezési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 649	0,3%	35 066	0,7%	21 417	256,9%
Rövid lejáratú kötelezettségek	28 717	0,6%	78 821	1,6%	50 104	274,5%
Mindösszesen:	5 026 235	100%	5 063 721	100%	37 486	101%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

A hosszúlejáratú kötelezettség állománya a vagyonekezelésünkben lévő vagyoni elemek körében elszámolt értékcsökkenési leírás összegének megfelelően 12.618 eFt-tal csökkent.

2.3.2. Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Anya vállalattal szembeni kötelezettség	Leányvállalatokkal szembeni kötelezettség	Összesen	Anya vállalattal 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



2.3.3. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	0			0
Rövid lejáratú hitelek	0			0
Vevőktől kapott előlegek	0			0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 068	28 687	0	43 755
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	13 649	21 417	0	35 066
Összesen:	28 717	50 104	0	78 821

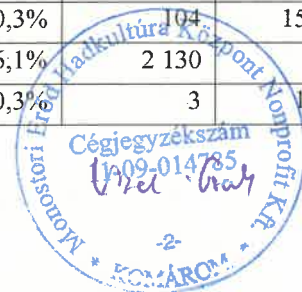
A rövid lejáratú kötelezettségek záró egyenlege szállítói kötelezettségeket, az aktuális adó és járulék kötelezettségek összegét, valamint az elszámolandó támogatási előleget tartalmazza. A társaság szállítói partnerei felé rendelkezik lejárt kötelezettségekkel az alábbi korosítás szerint:

- 31 – 90 nap között lejárt szállítói kötelezettség 5.728 eFt
- 91 – 180 nap között lejárt szállítói kötelezettség 4.390 eFt
- 181 – 365 nap között lejárt szállítói kötelezettség 7.628 eFt

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	1 687	12,4%	1 693	4,8%	6	100%
Eü-i hozzájárulás	206	1,5%	79	0,2%	-127	38%
Rehab.hozzájárulás	548	4,0%	410	1,2%	-138	75%
Munkáltatói táppénz	13	0,1%	58	0,2%	45	439%
Jövedelem elszámolás	5 046	37,0%	8 209	23,4%	3 163	163%
Letiltás	225	1,6%	52	0,1%	-173	23%
Nyugdíjbizt.alapba befiz.	1 107	8,1%	1 204	3,4%	97	109%
Egészségbizt.alapba befiz.	932	6,8%	1 013	2,9%	81	109%
Egyszerűsített foglalkoztatott közterhe	6	0,0%	19	0,1%	13	317%
Szociális hozzájár.	2 295	16,8%	2 272	6,5%	-23	99%
Szakképzési hozzájár.	169	1,2%	179	0,5%	10	106%
Iparüzési adó	0	0,0%	0	0,0%	0	-
Idegenforgalmi adó	7	0,1%	111	0,3%	104	1586%
ÁFA	0	0,0%	2 130	6,1%	2 130	-
Talajterhelési díj	95	0,7%	98	0,3%	3	103%



Komárom Járási Hivatal támogatási előleg	736	5,4%	129	0,4%	-607	18%
MNV Zrt felé visszafizetendő bérfejlesztési támogatás SZT-114034	507	3,7%	0	0,0%	-507	0%
NKA FSZ-F3 konferencia támogatási előlege	70	0,5%	0	0,0%	-70	0%
EFOP támogatási előleg	0	0,0%	17 410	49,6%	17 410	-
Összesen (Mérlegérték):	13 649	100%	35 066	100%	21 417	257%



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	-
Bevétel elhatárolások összesen	0	-	0	-	0	-
bankköltség	17	0,0%	0	0,0%	-17	0%
áramdíj	59	0,1%	93	0,1%	34	158%
hődíj	381	0,5%	0	0,0%	-381	0%
igénybe vett szolgáltatás	17	0,0%	0	0,0%	-17	0%
telefonköltség	0	0,0%	42	0,1%	42	100%
munkabajárás költségtérítése	0	0,0%	17	0,0%	17	100%
teljesítményösztönző járulékaival	0	0,0%	4 770	6,9%	4 770	100%
Költség elhatárolások összesen	474	0,6%	4 922	7,1%	4 448	1038%
kapott támogatások elhatárolása	76 594	99,4%	64 124	92,9%	-12 470	84%
Halasztott bevételek összesen	76 594	99,4%	64 124	92,9%	-12 470	84%
Mindösszesen:	77 068	100%	69 046	100%	-8 022	90%

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

A halasztott bevétel összetevőinek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
HUSK/1101/1.3.1/0188.+NFÜ+MNV Zrt "Komáromi Kazamata tórák"	11 576		3 860	7 716
HUSK/1101/2.3.1/0239.+NFÜ+MNV Zrt "Kerékpárút" támogatás	4 175		1 172	3 003
KDOP-2.1.1/B-09-2010-0011. + MNV Zrt + KVÖ Duna-bástya, kikötői fogadótér felújítás	39 295		4 653	34 642



SZT38215. Infrastruktúra fejlesztése - Kisberuházások	2 772		688	2 084
ME-JHSZ/J/846/3/2014 - Holokauszt Miniszterelnökség Civil Alap	1 480		380	1 100
NAV jogszabály alapú támogatás Online pénztárgép	23		7	16
1351/2014/KUKAB EMMI Működési támogatásból beruházás	210		64	146
Közönségforgalmi parkoló	3 800		100	3 700
Kikötői parkoló	1 499		750	749
Ágyú /Pohárdi József/	1 173		26	1 147
Múzeumi életképek	730		414	316
Árkásztábor terv	2 900		0	2 900
Tűzszerészeti Múzeum terv	750			750
Tűzszerészeti M. kiállítótér terv	315			315
Hungarikum Kantin terv	206			206
Árkásztábor bontás terv	25			25
Árkásztábor terv	1 600			1 600
Kilátó terasz a Duna-bástya tetején terv	150			150
Lőtér, Camping terv	1 590		0	1 590
Erőd könyv	1 691		234	1 457
21103-26-00438 közfoglalkoztatottak támogatása eszközre	569		110	460
21103-26-00476 közfoglalkoztatottak támogatása eszközre	64		12	52
Összesen:	76 593	0	12 470	64 124



II/B. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az Üzemi eredmény összetevői

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	179 133	35755%	196 260	-3813%	17 127	110%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0%	0	0%	0	-
Egyéb bevételek	226 813	45272%	222 732	-4327%	-4 081	98%
Anyagjellegű ráfordítások	245 498	49002%	265 361	-5156%	19 863	108%
Személyi jellegű ráfordítások	130 999	26148%	133 364	-2591%	2 365	102%
Értékcsökkenési leírás	26 901	5369%	24 783	-482%	-2 118	92%
Egyéb ráfordítás	2 047	409%	631	-12%	-1 416	31%
Üzemi eredmény	501	100%	-5 147	100%	31 740	185%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	179 133	100%	196 260	100%	17 127	110%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	-	0	-	0	-
Értékesítés nettó árbevétele	179 133	100%	196 260	100%	17 127	110%

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.	1 660		1 916		115%
Konferenciák étel, ital árbev.	13 858		8 283		60%
Büfé árbevétele	36 362		37 332		103%
Egyéb továbbszámolt bevétel	12 163		18 352		151%
Belépőjegyek árbev.	72 555		81 712		113%
Bérleti díjak bevét.	36 678		39 678		108%
Ifjúsági tábor szállás, étkezés	1 166		1 576		135%
Egyéb szolg.árbev.	4 690		7 411		158%
Összesen	179 133	0	196 260	0	110%



1.2. Egyéb bevételek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	14 748	6,5%		0,0%	-14 748	0%
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	184 483	81,3%	197 570	88,7%	13 087	107%
VPK mentesség miatti elszámolás	5 565	2,5%	12 618	5,7%	7 053	227%
Utólag kapott engedmény	656	0,3%		0,0%	-656	0%
Visszafizetési kötelezettség nélkül adóhatóságtól, jogszabály által meghatározott szervezettől megkapott, igényelt (járó) támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	388	0,2%	19	0,0%	-369	5%
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	40	0,0%		0,0%	-40	0%
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	20 886	9,2%	12 470	5,6%	-8 416	60%
Egyéb ki nem emelt bevételek	46	0,0%	55	0,0%	9	119%
Összesen:	226 813	100%	222 732	100%	-4 081	98%

1.2.1. Költségek költségnemenkénti összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Anyagköltség	31 035	8%	37 299	9%	6 264	120%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	170 600	42%	173 332	42%	2 732	102%
Egyéb szolgáltatások értéke	3 676	1%	4 514	1%	838	123%
Eladott áruk beszerzési értéke	28 099	7%	31 440	7%	3 341	112%
Eladott (közvetített) szolg. értéke	12 088	3%	18 776	4%	6 688	155%
Anyagjellegű ráfordítások	245 498	61%	265 361	63%	19 863	108%
Béreköltség	96 046	24%	100 930	24%	4 884	105%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	10 763	3%	9 498	2%	-1 265	88%
Bérráfordítások	24 190	6%	22 936	5%	-1 254	95%
Személyi jellegű ráfordítások	130 999	32%	133 364	31%	2 365	102%
Értékcsökkenési leírás	26 901	7%	24 783	7%	-2 118	92%
Mindösszesen:	403 398	100%	423 508	100%	20 110	105%



Az egyes költségnemek közül a legnagyobb értéket képviselő igénybe vett szolgáltatások az alábbi tételekből tevődött az egyes években:

Igénybe vett szolgáltatások részletezése	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Szemétszállítás díja	0	2 226
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	2 204	1 274
Bérleti díj - épület	7 972	8 735
Bérleti díj - eszközök	13 693	17 202
Filmkölcsönzés	15 254	15 732
Karbantartási szolgáltatás	9 396	11 100
Hírdetés, reklám, propaganda költségei	9 499	12 815
Oktatás és továbbképzés	168	55
Takarítás költségei	3 185	3 238
Postaköltség	783	684
Telefonköltség	1 811	1 658
Internet szolgáltatás díja	258	478
Csatornadíj	950	238
Távhó szolgáltatás díja	2 279	1 068
Hardver karbantartás díja, szoftver előfizetés	2 560	1 479
Rovarirtás, növényvédelem	389	386
Fény és hangtechnikai szolgáltatás	9 096	10 873
Művészeti és produkciós szolgáltatás	55 949	51 632
Nyomdaipari és grafikai szolgáltatás	1 117	2 327
Műszaki szolgáltatás, turisztikai szakértő	1 750	447
Jogi szolgáltatás	2 608	1 967
Könyvvizsgálat, kontrolling, ügyvitel	4 620	5 240
Pályázatok nevezési díjai	58	820
Dunai hajóztatás költségei	1 985	328
Egészségügyi szolgáltatás díjai (üzemorvos, rendezvényre mentős)	2 519	2337
Őrző védő szolgáltatás	13 673	14 970
Mosatás	0	601
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	6 824	3 422
Igénybe vett szolgáltatások összesen	170 600	173 332

1.3. Egyéb ráfordítások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0	0,0%		0,0%	0	-
Bírságok kötbérek, kamatok	180	8,8%	159	25,2%	-21	-8,8%



Céltartalék képzés		0,0%		0,0%	0	-
Követelések értékvesztése		0,0%		0,0%	0	-
Adók illetékek	252	12,3%	146	23,1%	-106	58%
Ingatlanok terven felüli értékcsökkenése		0,0%		0,0%	0	-
Immateriális javak terven felüli értékcsökkenése		0,0%		0,0%	0	-
Műszaki és egyéb berendezések terven felüli értékcsökkenése				0,0%	0	-
Káreseményekkel kapcsolatos fizetések	1 381	67,5%	0	0,0%	-1.381	0%
Térítés nélküli belépőjegyek áfa összege	129	6,3%	200	31,7%	71	156%
Különféle egyéb ráfordítások	105	5,1%	126	20,0%	22	121%
Összesen:	2 047	100%	631	100%	-1 416	31%



2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Kapott osztalék és részesedés		-		-		
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		-		-	0	
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		-		-	0	
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Cash- pool számla kapott kamata		-		-		
Egyéb pénzintézettől kapott kamat		0,0%		0,0%	0	
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	14	-58,3%	67	-31,3%	53	478,6%
Külföldi pénzügyi eszközök követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	14	-58,3%	63	-29,4%	49	450,0%
Határidős ügyletek árfolyamnyeresége		-		0,0%	0	0,0%
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség	0		4	-1,9%	4	100,0%
Pénzügyi műveletek bevételei	14	-58%	67	-31%	53	479%
Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		-		-	0	0%
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		-		-	0	0%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	-1%	227	-107%	227	100%
Pénzügyi műveletek részére fizetendő kamat					0	
Egyéb fizetendő kamat			227	-106%	227	100%
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		-		-		
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	38	-158%	54	-25%	16	142%
Külföldi pénzügyi eszközök követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamveszteség	38	-158%	53	-25%	15	139%
Határidős ügyletek árfolyamvesztesége		-		-		
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamveszteség		-	1	0%		100%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	38	-158%	281	-131%	243	739%
Pénzügyi műveletek eredménye	-24	100%	-214	100%	-190	892%



3. Beszámolók összehasonlíthatósága

A számviteli törvény előírja, hogy az egymást követő üzleti évek éves beszámolóinak összehasonlíthatóságát a mérleg és az eredménykimutatás szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságát biztosítani kell.

A társaság beszámolóinak az évek közti összehasonlíthatósága teljes mértékben biztosított. Sem a számviteli törvény változása, sem a társaság számviteli politikájának módosítása nem indokol olyan mértékű eltérést az egyes évek beszámolói között, mely alapján azok összehasonlíthatósága külön magyarázatot igényelne.

4. Adózás és eredmény

4.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	477	-5 361
Adóalap növelő tételek		
-Értécsökkenés a Sztv.szerint	26 901	24 783
- Terven felüli értécsökkenés	0	0
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint		
-Céltartalék képzés		
-Reprezentáció		
-Jogerős határozatban megállapított bírság	32	0
-Adóévben elszámolt értékvesztés, követelés leírás	102	0
-Adóellenőrzés önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg		
-Egyéb	129	200
Növelő tételek összesen	27 164	24 983
Adóalap csökkentő tételek		
-Elhatárolt veszteség		
-Értécsökkenés a Tao.szerint	34 776	24 783
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Tao.szerint	2 977	
-K+F közvetlen költsége		
-Behajtási költségátalány kivezetése		
Csökkentő tételek összesen	37 753	24 783
Adóalap	-10 112	-5 161
Számított adó	0	0
Közhasznú tevékenységre tekintettel adómentes		
Fizetendő adó	0	0
Adózott eredmény	477	-5 361



4.2. Egyéb adó

Helyi iparűzési adó kiszámítása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	179 133	196 260
- anyagköltség (51)	31 035	37 299
- ELÁBÉ	28 099	31 440
- közvetített szolgáltatások	12 088	18 776
Adó Alap	107 911	108 745
2% iparűzési adó	2 158	2 175
Iparűzési adó mentesség a Htv. 3.§. (2)-(3) bekezdése alapján	2 158	2 175
Iparűzési adó kötelezettség	0	0

4.3. Adózott eredmény

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	477	-5 361
Fizetendő adó	0	0
Adózott eredmény	477	-5 361



4. Az állami és városi feladatok elkülönítése

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Tárgyév		
		Erőd alap feladatok	Város feladatátvállalás	Társaság összesen	Erőd alap feladatok	Város feladat- átvállalás	Társaság összesen
a	b	c	d	e = c + d	f	g	h = f + g
1.	Belföldi értékesítés árbevétele	104 222	74 911	179 133	131 676	64 584	196 260
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele			0	0	0	0
I.	ÉRTEKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	104 222	74 911	179 133	131 676	64 584	196 260
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			0			0
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0			0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTEKE (03.+04.)	0	0	0	0	0	0
III.	EGYEB BEVÉTELEK	108 144	118 669	226 813	106 681	116 051	222 732
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			0	0	0	0
5.	Anyagköltség	23 227	7 808	31 035	24 423	12 876	37 299
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	73 088	97 512	170 600	78 817	94 515	173 332
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 379	297	3 676	4 158	356	4 514
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	13 807	14 292	28 099	18 393	13 047	31 440
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 520	568	12 088	17 141	1 635	18 776
IV.	ANYAG JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	125 021	120 477	245 498	142 932	122 429	265 361
10.	Béreköltség	62 839	33 207	96 046	72 973	27 957	100 930
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 452	3 311	10 763	6 248	3 250	9 498
12.	Béjárulékok	16 504	7 686	24 190	16 030	6 906	22 936
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	86 795	44 204	130 999	95 251	38 113	133 364
VI.	ÉRTEKCSOKKENÉSI LEIRÁS	26 794	107	26 901	24 676	107	24 783
VII.	EGYEB RAFORDÍTÁSOK	1 851	196	2 047	410	221	631
	VII.sorból: értékvesztés			0	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-28 095	28 596	501	-24 912	19 765	-5 147
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0			0
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			0			0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			0			0
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			0			0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			0			0
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			0			0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			0			0
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			0			0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	13	1	14	66	1	67
	17.sorból: értékelési különbözet			0			0
VIII.	PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	13	1	14	66	1	67
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			0			0
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			0			0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			0			0
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			0			0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0	227		227
	20.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			0			0
21.	Részesedések értékpapírok, bankbetétek értéktartaléka			0			0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	37	1	38	52	2	54
	22.sorból: értékelési különbözet			0			0
IX.	PENZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.+22.)	37	1	38	279	2	281
B.	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-24	0	-24	-213	-1	-214
C.	ADÓZÁS ELOTTI EREDMÉNY (A+B)	-28 119	28 596	477	-25 125	19 764	-5 361
X.	ADÓFIZETESI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	-28 119	28 596	477	-25 125	19 764	-5 361



A társaság által végzett alapfeladat és átvállalt feladat elkülönítéséből megállapítható, hogy az alapfeladatokra sem 2017-ben, sem 2018-ban nem állt rendelkezésre elegendő forrás, emiatt mindkét év eredménye veszteséget mutat.

A feladat átvállaláshoz Komárom Város Önkormányzata által biztosított támogatási bevétel és az objektumok működtetéséből befolyt árbevétel elegendő fedezetet nyújtott mindkét évben a felmerült költségekre, így az eredménykimutatása e feladatra leszűkítve nyereséget mutat.

Az elkülönített nyilvántartásban látható veszteséges alapfeladat ellátás és nyereségesen üzemelő feladat átvállalás egymást a társaság szintjén valamelyest kiegyenlítik. A társaság működése így összességében 2017 évben 477 eFt nyereséggel, míg a 2018 évben 5.361 eFt veszteséggel zárult.



III.

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset - és létszámadatok

Megnevezés	Előző év				Tárgy év			
	Szellemi	Fizikai	Egyéb (Megbízási, EFO)	Összesen	Szellemi	Fizikai	Egyéb (Megbízási, EFO)	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	25	16	0	41	20	12		32
Béreköltség (E Ft)	69 604	21 144	5 299	96 047	73 852	20 562	6 516	100 930
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	7 035	3 728	0	10 763	5 145	4 353	0	9 498
Bérráulékok (E Ft)	15 620	3 741	4 829	21 490	14 607	3 285	5 044	22 936

Bérráulékok megbontása jogcímenként	Előző év				Tárgy év			
	Szellemi	Fizikai	Egyéb (Megbízási, EFO)	Összesen	Szellemi	Fizikai	Egyéb (Megbízási, EFO)	Összesen
Szociális hozzájárulás (E Ft)	14 590	3 419	643	18 652	13 552	2 986	1 400	17 938
Szakképzési hozzájárulás (E Ft)	1 030	322	50	1 402	1 055	299	112	1 466
Közteher (E Ft)	0	0	4 136	4 136	0	0	3532	3 532
Bérráulékok összesen	15 620	3 741	4 829	24 190	14 607	3 285	5 044	22 936

A társaságnál 2018 évben foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma 32 fő volt, 9 fővel kevesebb, mint az előző évben.

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

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

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Vezető tisztségviselők	12 080	84%	11 840	84%	-240	2%
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság	2 371	16%	2 323	16%	-48	2%
Összesen:	14 451	100%	14 163	100%	-288	2%



2. Ellenőrzések és önellenőrzések

A NAV a tárgyévben nem végzett adóellenőrzést a társaságnál.

A társaság tárgyévben kizárólag a beszámolóval érintett időszakra vonatkozóan nyújtott be általános forgalmi adót és egyéb adónemeket érintő önellenőrzéseket az adókötelezettség előírások és bevallások egyezősége érdekében.

3. Mérleg fordulónapját követő események bemutatása

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

4. Környezetvédelem

A társaságunk tevékenysége nincsen hatással a környezetre, azt nem károsítja, így a környezetkárosítás miatti felelősségre vonás kockázata sem áll fenn.

5. Egyéb tájékoztatás

A Társaság éves beszámolóját készítette Marczinkó Andrásné, nyilvántartási száma: 128617.

Komárom, 2019. 04. 23.



Vind - Gal

képviselőre 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)		
		-920 431	33 480
1.	Adózás előtti eredmény ±	477	-5 361
1/0.	Jelentős hiba eredményt befolyásoló hatása	-54 975	
1/a.	Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-)		
1/b.	Befektetés év végi átértékelése ±		
1/c.	(Pénz)eszköz ellenérték nélküli átadása (+)		
2.	Elszámolt amortizáció (+)	26 901	24 783
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-19 632	28 687
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-8 088	21 417
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-869 030	-8 022
9.	Vevőkövetelés változása ±	1 503	-5 265
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-5 020	-5 943
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	7 433	-16 816
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
I	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz- változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)		
		-2 140	-450
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-2 140	-450
15.			
15/a.	Befektetett eszközök hiánya/többlete és egyéb mozgása ±		
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)		
II	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)		
		941 002	-12 618
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)		
19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbet. törl., megszűnt., bev. (+)		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)		



22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	941 002	-12 618
V.	I Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	18 431	20 412
	Nyitó pénzeszköz állomány	13 638	32 069
	Záró pénzeszköz állomány	32 069	52 481

