

22298317-9004-572-09

Statisztikai számjel

09-09-016787

Cégjegyzék száma

**MODEM Modern Debreceni Nkft.**

**4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3.**

**Éves beszámoló**  
**2017. december 31.**

Keltezés: 2018. május 14.



Korokai Edit (ügyvezető)

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK  
2017. évi beszámolója  
P.H. 2018. május 14.  
Korokai Edit (ügyvezető)

**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	202 183	0	196 031
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	0	0	195
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			195
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	202 183	0	195 836
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	149 613		136 604
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 530		7 432
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	43 990		44 750
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	7 050		7 050
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Keltetés: 2018. május 14.

Keltetés: 2018. május 14.  
 P.H.  
 Keltetés: 2018. május 14.



Korokai Edit (ügyvezető)

## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

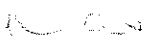
2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	<b>B. Forgóeszközök</b>	16 447	0	20 955
27	<b>I. KÉSZLETEK</b>	13 131	0	13 680
28	Anyagok	7		2
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk	13 124		12 782
33	Készletekre adott előlegek			896
34	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	2 863	0	6 682
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 359		690
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	1 504		5 992
40	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvénnyek, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	453	0	593
46	Pénztár, csekkek	453		290
47	Bankbetétek			303
48	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	206	0	252
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	72		
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	134		252
51	Halasztott ráfordítások			
52	<b>Eszközök összesen</b>	218 836	0	217 238

Keltetés: 2018. május 14.

Keltetés: 2018. május 14.  
 P.H.  
 Keltetés: 2018. május 14.

  
 Korokai Edit (ügyvezető)

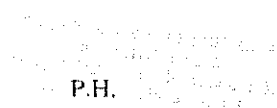
**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**


2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	<b>D. Saját tőke</b>	55 025	0	64 576
54	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK			
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-2 412		4 475
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	40 500		40 500
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	7 050		7 050
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	6 887		9 551
62	<b>E. Céltartalékok</b>	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	<b>F. Kötelezettségek</b>	29 841	0	29 014
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltetés: 2018. május 14.

  
 P.H.

  
 Korokai Edit (ügyvezető)

**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	29 841	0	29 014
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	28 678		22 299
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	252		2 122
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	911		4 593
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	133 970	0	123 648
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 130		2 398
93	Halasztott bevételek	132 840		121 250
94	Források összesen	218 836	0	217 238

Kelvezés: 2018. május 14.

1. *Chlorophyll*

Korokai Edit (ügyvezető)

P.H.

22298317-9004-572-09

Statistikai számjel

5/6. oldal

09-09-016787

Cégjegyzék száma

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)**


2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	350		3 181
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	350	0	3 181
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	0	0	0
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	60 586		110 753
8	ebből: visszafírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	3 684		8 404
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	12 503		30 689
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	536		1 382
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	523		510
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	17 246	0	40 985
15	10 Bérköltség	14 904		35 256
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 730		3 481
17	12 Bérjárulékok	4 178		8 123
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	20 812	0	46 860
19	<b>VI. Értékesítési leírás</b>	14 230		14 634
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	501		1 381
21	ebből: értékvesztés			780
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	8 147	0	10 074

Keltetés: 2018. május 14.

Keltetés: 2018. május 14.  
 P.H.

  
 Korokai Edit (ügyvezető)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség eljárással)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	0	0	0
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 233		521
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	27		2
39	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	1 260	0	523
40	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	-1 260	0	-523
41	<b>C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	6 887	0	9 551
42	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	0		0
43	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	6 887	0	9 551

Keltezés: 2018. május 14.

P.H.

Korokai Edit (ügyvezető)

**MODEM Modern Debreceni Közhasznú  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Éves beszámoló kiegészítő melléklete**

**2017. üzleti év**



## 1. Általános rész

### 1.1. A Társaság alapítása, célkitűzése:

A MODEM MODERN DEBRECENI MŰVÉSZETI KÖZHASZNÚSÁG TÁRSASÁG-ot Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 133/2006. (V.25.) Ö.h.-val alapította 3 000 e Ft törzstőkével, 100 % tulajdonosként. A társaságot a Cégbíróság a 2006. június 12-én jegyezte be a 09-14-000103-as cégjegyzékszámmal.

2009. május 14-től MODEM Modern Debreceni Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság néven működik. Cégjegyzékszáma: 09-09-016787.

Társult-, kapcsolt vállalkozása, tulajdonosi részesedése más vállalkozásban nincs.

A Társaság célja művészeti értékek létrehozása, megőrzése, a művészeti alkotó munka feltételeinek javítása.

### 1.2. A beszámoló elkészítése során alkalmazott számviteli elvek:

A Társaság beszámolójának készítése során a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXVII. törvény, a 2000. évi C. törvény a számvitelről, a 350/2011. (XII.30.) Korm. Rendelet, illetve a Kft. számviteli politikájában foglaltak szerint járt el. A Társaság közhasznúsági jelentést is készít.

Főbb ismérvek:

- a beszámoló formája: éves beszámoló
- az eszközök értékelése beszerzési áron történik
- a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása lineáris kulcs alapján negyedévente történik
- a 100 eFt alatti értékű eszközök egy összegben, azonnali leírásra kerülnek
- a vásárolt készletek beszerzési áron kerülnek értékelésre
- a források könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra
- a mérlegtételek értékelése során a számviteli alapelvektől eltérés nincs, sajátos értékelési elvek nem kerültek alkalmazásra
- ellenőrzés során feltárt, jelentős összegű hiba a társaságnál nem merült fel
- a társaságnak nincs leány-, közös vezetésű, vagy társult vállalkozása
- a vállalkozás nem élt a valós értékelés választásának lehetőségével

### 1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől eltérés nincs.

### 1.4. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása

A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők:

Mérleg főösszeg:	217 238 ezer Ft
Saját tőke:	64 576 ezer Ft
Adózott eredmény:	9 551 ezer Ft

A saját tőke 2017. december 31-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye:

Jegyzett tőke:	3 000 ezer Ft
Eredménytartalék:	4 475 ezer Ft
Lekötött tartalék:	40 500 ezer Ft

Értékelési tartalék: 7 050 ezer Ft  
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből: -22 ezer Ft  
Tárgyévi eredmény közhasznú tevékenységből: 9 573 ezer Ft  
A saját tőke elemei az üzleti éven belül – az adózott eredmény kivételével – nem változtak.  
A lekötött tartalék jogcíme: tulajdonosi tőkebefizetés. Időpontja 2009. június 12.

Eszközök, források összetételének alakulása (ezer Ft):

Megnevezés	Előző év	Részarány %	Tárgyév	Részarány %
Befektetett eszközök	202 183	92,39	196 031	90,24
Forgóeszközök	16 447	7,52	20 955	9,65
Aktív időbeli elhatárolások	206	0,09	252	0,11
<b>Összesen:</b>	<b>218 836</b>	<b>100,00</b>	<b>217 238</b>	<b>100,00</b>

Megnevezés	Előző év	Részarány %	Tárgyév	Részarány %
Saját tőke	55 025	25,14	64 576	29,73
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek	29 841	13,64	29 014	13,36
Passzív időbeli elhatárolások	133 970	61,22	123 648	56,91
<b>Összesen:</b>	<b>218 836</b>	<b>100,00</b>	<b>217 238</b>	<b>100,00</b>

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző mutatószámokat a 4. számú melléklet tartalmazza.

## 2. Specifikus rész: mérleghez, eredményhez kapcsolódó kiegészítések:

### 2.1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### 2.1.1. A mérleg összehasonlíthatósága, a mérlegtételek besorolása, az értékelési eljárás

A mérlegben az előző időszakhoz képest nagyobb eltérést mutatnak a befektetett eszközök. A befektetett eszköz somak a csökkenését az okozta, hogy 2017. évben az elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás összege jelentősen meghaladta a tárgyévben beruházásra fordított összeget.

A tárgyi eszközök soron az Észak-alföldi Operatív Program keretében, ÉAOP-2.1.1/C-2f-2009-0005 számú pályázat kapcsán 2011. évben aktivált 242 095 ezer forint értékű beruházás látható. A pályázatra beérkezett támogatást a 483 halasztott bevételek soron vezetjük (passzív időbeli elhatárolások), mely a következő évek értékcsökkenésének fedezetül szolgál.

A Társaság mérlegében szereplő eszközök értékelése: a beszerzési ár csökkentve az értékcsökkenés összegével.

A forgóeszközök között a vásárolt készleteket a társaság nettó beszerzési áron értékelte.

A követelések és kötelezettségek állományának leltárát a 2. számú melléklet tartalmazza.

A források értékelése könyv szerinti értéken történik. Az értékelés során sajátos értékelési eljárás nem volt.

#### 2.1.2. Az egyes mérlegtételekkel kapcsolatos kiegészítések

A befektetett eszközökben bekövetkezett változásokat a 1. számú melléklet tartalmazza.

Főbb ismérvek:

- a terv szerinti értékcsökkenés elszámolásában módosítás nem következett be
- céltartalék képzés nem történt
- a társaságnak nincsenek mérlegen kívüli tételei
- a Modem Nkft.-nek nincsenek mérlegen kívüli függő és biztos kötelezettségvállalásai
- A társaságnak nincs visszavásárolt saját részvénye, vagy üzletrésze.
- A vállalkozásnak nincs olyan eszköze, ami a környezet védelmét közvetlenül szolgálná.
- A Modem Nkft.-nek nincsenek veszélyes hulladék, vagy környezetre káros anyag készletei.
- A társaságnak nincs hátrasorolt eszköze vagy kötelezettsége.
- A vállalkozásnak nincs a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bíró, mérlegben meg nem jelenő kötelezettsége (nyugdíj, végkielégítés, stb.).
- A társaságnak nincs olyan kötelezettsége, melynél a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.
- Szintén nincs olyan kötelezettsége a Modem Nkft.-nek, melynek hátralévő futamideje több mint 5 év, valamint zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosítva lenne.

A passzív és aktív időbeli elhatárolások részletezése a 3. számú mellékletben tekinthető meg.

## 2.2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatásban az előző időszakhoz képest jelentősen változott az egyéb bevételek állománya, mivel 2017. évben az önkormányzattól kapott működési támogatás mintegy 50 millió forinttal több volt, mint az előző évben.

A vállalkozás tárgyévben export értékesítésből árbevételt nem realizált.

A rendkívüli bevételek helyett 2015. évtől kezdődően az egyéb bevételek soron mutatjuk ki az ÉAOP beruházási program már aktivált eszközeinek értékcsökkenésével szemben tárgyévben feloldott támogatási összeget.

A felmerült bérköltség személyi jellegű kifizetésekkel, bérjárulékokkal együtt: 45 951 ezer Ft, mely összeg a reprezentációs kiadásokat nem tartalmazza. Ezen belül bérköltség: 35 256 ezer Ft, személyi jellegű kifizetések: 2 572 ezer Ft, bérjárulékok: 8 123 ezer Ft.

## 3. Tájékoztató rész

Átlagos statisztikai állományi létszám: 8 fő

állománycsoport	statisztikai létszám	bérköltség (eFt)	személyi jellegű egyéb kifizetés (eFt)	bérjárulék (eFt)
teljes munkaidős szellemi	6	30 666	2 108	6 973
teljes munkaidős fizikai	1	3 096	279	758
rész munkaidős szellemi	0	0	0	0
rész munkaidős fizikai	1	1 494	185	392

Az üzletvezetés részére az üzleti év során külön járandóság nem lett jóváhagyva, előleg nem lett folyósítva, kölcsön nyújtására nem került sor.

Az ügyvezető igazgató juttatásait részletesen a közhasznúsági jelentés tartalmazza.


A Felügyelő Bizottság tagjai havi 30 eFt/fő tiszteletdíjban részesültek.

A vállalkozás ügyvezetőjének neve: Koroknai Edit  
Lakhelye: 4030 Debrecen, Birsalma u. 43.

A társaság székhelye: 4026 Debrecen, Hunyadi utca 1-3.  
A társaság telephelye: 4024 Debrecen, Batthyányi u. 24.  
Internetes honlapjának címe: [www.b24galeria.hu](http://www.b24galeria.hu)

A Társaság beszámolóját regisztrált mérlegképes könyvelő (Sánta-Lázár Ágnes, regisztrációs szám: 187201) készítette, az I.K.SZ.98. Kft. könyvvizsgálata mellett. A könyvvizsgálat díja 35 000 Ft/hó + áfa.

Debrecen, 2018. május 14.



Koroknai Edit  
a vállalkozás vezetője

2017. üzleti év

## Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása

Befektett eszköz megnevezése	Érték ezer Ft					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból növ.	Átsorolásból Csökk.	Záró
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>1 486 535 Ft</b>	<b>262 992 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>1 749 527 Ft</b>
1. Vagyoni értékű jog	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2. Üzleti vagy cégérték	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3. Szellemi termékek (114)	1 486 535 Ft	262 992 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 749 527 Ft
4. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5. Alapítás-átszervezés aktívált értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>314 949 672 Ft</b>	<b>8 217 981 Ft</b>	<b>49 551 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>323 118 102 Ft</b>
1. Ingatlanok (12)	220 493 833 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	220 493 833 Ft
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek (13)	10 521 827 Ft	6 734 377 Ft	22 000 Ft	0 Ft	0 Ft	17 234 204 Ft
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek (14)	33 684 012 Ft	1 483 604 Ft	27 551 Ft	0 Ft	0 Ft	35 140 065 Ft
4. Művészeti alkotások (1433)	43 199 918 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	43 199 918 Ft
5. Beruházások (16)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6. Beruházásokra adott előlegek (352)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7. Értékhiyesítés (147)	7 050 082 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	7 050 082 Ft
<b>Összesen</b>	<b>316 436 207 Ft</b>	<b>8 480 973 Ft</b>	<b>49 551 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>324 867 629 Ft</b>

## Immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének bemutatása

Befektett eszköz megnevezése	Érték ezer Ft					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból növ.	Átsorolásból Csökk.	Záró
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>1 486 535 Ft</b>	<b>68 241 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>1 554 776 Ft</b>
1. Vagyoni értékű jog	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2. Üzleti vagy cégérték	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3. Szellemi termékek (1149)	1 486 535 Ft	68 241 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 554 776 Ft
4. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5. Alapítás-átszervezés aktívált értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>112 765 681 Ft</b>	<b>14 565 681 Ft</b>	<b>49 551 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>127 281 811 Ft</b>
1. Ingatlanok (129)	70 880 386 Ft	13 009 136 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	83 889 522 Ft
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek (139)	8 991 478 Ft	833 069 Ft	22 000 Ft	0 Ft	0 Ft	9 802 547 Ft
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek (1419,1439,1449)	32 893 817 Ft	723 476 Ft	27 551 Ft	0 Ft	0 Ft	33 589 742 Ft
4. Művészeti alkotások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5. Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6. Beruházásokra adott előlegek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>Összesen</b>	<b>114 252 216 Ft</b>	<b>14 633 922 Ft</b>	<b>49 551 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>128 836 587 Ft</b>

<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉKE:</b>	<b>196 031 042 Ft</b>
---	-----------------------

Debrecen, 2018. május 14.

Koroknai Edit  
a vállalkozás vezetője

## Egyéb követelések és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek feltára

2017. üzleti év

## Egyéb követelések:

357 Duplán fizetett összegek	181 e Ft
358 Tisztázandó utalások	751 e Ft
468 ÁFA pénzügyi elszámolása	2 939 e Ft
4541 Szállítói túlfizetések	60 e Ft
3658 Vásárolt és kapott követelések	45 e Ft
368 Különféle egyéb követelések	1 761 e Ft
3611 Munkavállalónak folyósított előlegek	81 e Ft
4695 Iparüzési adó előleg	29 e Ft
4648 Rehabilitációs hozz.jár. túlfizetés	145 e Ft


**Összesen:** 5 992 e Ft

## Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

462 Személyi jövedelemadó befizetési köt.	557 e Ft
464 Költségvetési befizetési kötelezettség	114 e Ft
<i>egyéb költségvetési befiz.köt.</i>	10 e Ft
<i>egészségügyi hozzájárulás</i>	104 e Ft
<i>rehabilitációs hozzájárulás</i>	0 e Ft
473 Társadalombiztosítási kötelezettség	1 317 e Ft
<i>4731 nyugdíjbizt. járulék</i>	314 e Ft
<i>4732 egészségbizt. járulék</i>	263 e Ft
<i>4733 szociális hozz.adó</i>	740 e Ft
471 Jövedelemelszámolási számla	2 605 e Ft
474 Elkülönített alapokkal kapcs. fiz.köt.	0 e Ft
477 önkéntes eg.bizt. és nyugdíjpénztár	0 e Ft
479 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0 e Ft

**Összesen** 4 593 e Ft

Debrecen, 2018. május 14.

  
 Koroknai Edit  
 a vállalkozás vezetője

Aktív időbeli elhatárolások 2017					
dátum	iktató szám	összeg	T	K	megnevezés
2017.10.25	BE-17/585	6 408 Ft	3923	52297	Műértő előfizetés 18.01.01.-18.10.31.
2017.11.09	BE-17/632	13 135 Ft	3923	52297	Napló előfizetés 18.01.01.-18.05.31.
2017.11.17	BE-17/655	36 590 Ft	3923	52297	újságelőfizetés 2018. évre
2017.12.04	BE-17/709	23 622 Ft	3923	52213	postafiók bérlet 2018. évre
2017.12.19	BE-17/744	98 582 Ft	3923	52212	céges autó bérleti díja 18.01.01.-18.01.31.
2017.12.20	BE-17/752	6 453 Ft	3923	533	biztosítási díj 18.01.01.-18.01.31. - Deczki Gy.
2017.12.20	BE-17/794	6 687 Ft	3923	533	biztosítási díj 18.01.01.-18.01.31. - Rull N.
2017.12.22	BE-16/781	60 046 Ft	3923	533	biztosítási díj Tobleruts kiállítás 18.01.01.-18.03.15.
		251 523 Ft			392 összesen
		0 Ft			391 összesen
		251 523 Ft			Aktív időbeli elhatárolás összesen

Passzív időbeli elhatárolások 2016					
dátum	iktató szám	összeg	T	K	megnevezés
2017.12.31	VS-17/elhatárol	1 822 500 Ft	5414	482	2017. évi mozgóbér
2017.12.31	VS-17/elhatárol	355 388 Ft	561	482	2017. évi mozgóbér járuléka
2017.12.26	BE-18/0091	2 242 Ft	5143	482	gázdíj kurátori lakás 17.10.26.-17.12.31.
2017.12.21	BE-18/0090	3 554 Ft	5143	482	gázdíj MTG 17.12.24-17.12.31.
2017.12.21	BE-18/0089	1 277 Ft	5143	482	gázdíj MTG 17.12.24-17.12.31.
2017.12.31	BE-18/0035	187 500 Ft	5224	482	jogi szolgáltatás 17.12.12.-17.12.31.
2017.12.31	BE-18/0026	776 Ft	52272	482	szemétszállítás kurátori lakás 17.04.01-17.06.30.
2017.12.31	BE-18/0048	410 Ft	5141	482	vízdíj MTG 17.10.10.-17.12.10.
2017.12.31	BE-18/0049	410 Ft	5141	482	vízdíj MTG 17.10.10.-17.12.10.
2017.12.31	BE-18/0050	1 976 Ft	5141	482	vízdíj MTG 17.10.10.-17.12.10.
2017.12.31	BE-18/0051	1 454 Ft	5141	482	vízdíj kurátori lakás 17.10.21.-17.12.21.
2017.12.31	BE-18/0013	-4 809 Ft	482	5141	vízdíj Sesztina 17.02.08-17.12.04.
2017.12.31	BE-18/0039	121 Ft	5142	482	áramdíj MTG 17.12.01-17.12.31.
2017.12.31	BE-18/0083	24 653 Ft	5142	482	áramdíj MTG 17.12.01-17.12.31.
2017.12.31	BE-18/0038	526 Ft	5142	482	áramdíj kurátori lakás 17.12.01.-17.12.31.
		2 397 978 Ft			482 összesen
2017.12.31		121 249 715 Ft	9698	483	ÉAOP 2.1.1/C-26-2009-0005
		121 249 715 Ft			483 összesen
		123 647 693 Ft			Passzív időbeli elhatárolás összesen

Debrecen, 2018. május 14.

Koroknai Edit  
a vállalkozás vezetője

## Vagyoni, pénzügyi helyzetet jellemző tőkeszerkezeti mutatók

2017 üzleti év

1. Befektett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	x100=	$\frac{196\,031}{217\,238}$	=	90,24%
2. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolások}}{\text{Összes eszköz}}$	x100=	$\frac{21\,207}{217\,238}$	=	9,76%
3. Tőkeerősség	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszeg}}$	x100=	$\frac{64\,576}{217\,238}$	=	29,73%
4. Mérleg szerinti eredmény aránya	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	x100=	$\frac{9\,551}{64\,576}$	=	14,79%
5. Kötelezettségek aránya	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszeg}}$	x100=	$\frac{29\,014}{217\,238}$	=	13,36%
6. Befektetett eszközök fedezete	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	x100=	$\frac{64\,576}{196\,031}$	=	32,94%
7. Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	x100=	$\frac{20\,955}{29\,014}$	=	72,22%
8. Árbevétel arányos eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	x100=	$\frac{9\,551}{3\,181}$	=	300,25%
9. Eszköz arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	x100=	$\frac{9\,551}{217\,238}$	=	4,40%

Debrecen, 2018. május 14.

Koroknai Edit  
a vállalkozás vezetője