

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	51 948	0	49 068
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	15 692	0	11 441
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	10 863	0	7 625
6.	4. Szellemi termékek	4 829	0	3 816
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	36 256	0	37 627
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	398	0	359
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28 662	0	33 559
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	7 068	0	3 709
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	128	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

[Handwritten signature]

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évvel módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	36 385	0	31 094
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	1 280	0	2 386
31.	1. Anyagok	0	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	1 280	0	2 386
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	12 325	0	5 519
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 298	0	708
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	10 027	0	4 811
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	22 780	0	23 189
54.	1. Pénztár, csekkek	0	0	0
55.	2. Bankbetétek	22 780	0	23 189
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	192	0	504
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	190	0	504
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	88 525	0	80 666

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évvel módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	12 332	0	13 521
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TÖKETARTALÉK	2 500	0	2 500
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	6 246	0	6 832
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	586	0	1 189
72.	E. Céltartalékok (73-75)	7 000	0	17 000
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	7 000	0	17 000
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	30 046	0	13 400
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdalkodóval szemben	0	0	0

Buzog

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző ével módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	5 820	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	5 820	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	24 226	0	13 400
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 664	0	194
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	11 640	0	5 820
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 922	0	7 386
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	39 147	0	36 745
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	294	0	187
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34	0	97
108.	3. Halasztott bevételek	38 819	0	36 461
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	88 525	0	80 666

Dunap

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	40 370	0	41 891
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	31	0	31
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	40 401	0	41 922
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	573
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	573
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	136 242	0	143 406
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	5 988	0	6 095
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	40 070	0	38 147
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 286	0	1 293
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 147	0	1 183
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	45	0	13
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	48 536	0	46 731
15.	10. Bérköltség	78 731	0	79 058
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 988	0	5 092
17.	12. Bérjárulékok	23 425	0	18 817
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	107 144	0	102 967
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	12 361	0	17 653
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 979	0	17 335
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	623	0	1 215

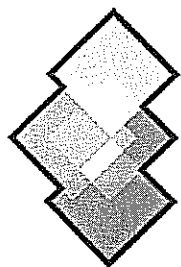
Bucsi

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző ével módosítása	Tárgyév	2017.09.30. Tény
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5	0	1
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	0	36
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	10	0	37
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	36	0	53
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	36	0	53
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-26	0	-16
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	597	0	1 199
46.	X. Adófizetési kötelezettség	11	0	10
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	586	0	1 189

Szűcs



AGORA

TUDOMÁNYOS
ÉLMÉNYKÖZPONT
DEBRECEN

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

4024 Debrecen, Piac u. 20.

Cégjegyzék sz.: 09-09-025391

Adószám: 24779122-2-09

Kiegészítő melléklet

2017

Beszámolási időszak: 2017.01.01-2017.12.31

Debrecen, 2018.02.27.

A gazdálkodó
képviselője

AGÓRA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
4032 Debrecen, Egyetem tér 1.
Adószám: 24779122-2-09 ①
Cégjegyzékszám: 09-09-025391
Bszlsz.: 11738008-20884217

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

I. Általános kiegészítések:

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

Alakulás, működési forma, a gazdálkodó fő célja

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint pályázó a Debreceni Egyetemmel, mint szakmai partnerrel közösen sikeresen pályázott „a Tudományos Élménypark kialakítása a Debreceni Botanikus Kertben” című, TIOP 1.3.3-08/02-2009-0002 számú pályázati felhívásra. A DMJV Önkormányzata Közgyűlésének 213/2013 (X. 24.) számú határozata alapján, a megvalósuló beruházással létrehozott szolgáltatások fenntartása érdekében 2013. november 1-én alapította az AGÓRA Közhasznú Nonprofit Kft-t. A szervezet legfőbb feladata az AGÓRA Tudományos Élménypark központ működtetése és alapfunkciója révén, a pályázatban deklarált célok elérése. Azaz egy olyan, a térségben egyedülálló, innovatív komplex szolgáltatásokat nyújtó közművelődési intézmény működésének kialakítása, mely magán viseli egy európai Science Centre jellemzőit illetve képes teljesíteni a pályázatban deklarált stratégiai célokat. A társaság nonprofit korlátolt felelősségű társaság formában végzi a tevékenységét. Törzstőkéje 3.000 eFt.

Tevékenységi kör

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. az alábbi tevékenységet folytatja 2017-évben:

Cég főtevékenysége:

- 9329 '08 Máshová nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 68.20 Ingatlan bérbeadás, üzemeltetése.

Társaság tulajdonosai, tulajdonosi szerkezete

A társaságunk 2017 évben a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában állt, 2018. január 29-től hatályos Társasági Szerződés értelmében Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 75 %-os többségi tulajdonos, míg a Debreceni Egyetem 25 %-os üzletrésszel rendelkezik.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB MEGHATÁROZÁSAI

Könyvvizetés módja, pénzneme

A társaság a tárgyévben könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása, működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A társaság a könyveit forintban vezeti.

Üzleti év

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. üzleti éve a tárgyévben 2017.01.01-től 2017.12.31 időszakot öleli fel. A mérlegforduló napja: 2017. december 31.

Beszámoló formája és típusa

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. a beszámolóban mind a mérleget mind az eredmény kimutatást "A" változatban állította össze.

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év 01.31.

A beszámoló összeállításáért felelős személy

A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Neve: Baloghné Pásztor Zsuzsanna regisztrált mérlegképes könyvelő
Regisztrációs szám: 160623

Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői:

Neve: Audit Kódex Kft.
Kamarai nyilvántartási szám: 002451
Könyvvizsgáló neve: Deliné Vollay Tünde
Kamarai tagsági száma: 002613

A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult Somogyi Béla ügyvezető igazgató írja alá.

Jelentős összegű hibák

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 1 m Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra. A 2017 évi beszámoló elkészítésekor ilyen hibát nem tártunk fel.

Devizás tételek értékelése

A devizás tételek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank árfolyamán történtek.

3. AZ ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, MÓDSZEREK

Immateriális javak

Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

Az immateriális javak beszerzési illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve, az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. A társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol. A szellemi termékek használati idejét egyedileg szabályozza, a vagyoni értékű jogokét egyedileg határozta meg. Az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel, éves gyakorisággal számolja el.

Általánostól eltérő eljárások

Az 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti szellemi termékeket a társaság a használatbavételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként. Terven felüli értékcsökkenést nem számolt el a vállalkozás.

Tárgyi eszközök

Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés lineáris módszerrel, éves gyakorisággal kerül elszámolásra. A társaság a maradványértéket egyedileg határozta meg.

Általánostól eltérő eljárások

Az 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket a társaság a használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja.

Befektetett pénzügyi eszközök

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. nem volt befektetett pénzügyi eszköze.

Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A számvitelről szóló törvény értelmében a beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell (a következetesség elve). Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival. Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. 2016 évtől tulajdonosi döntés alapján éves beszámolót készít, korábbi években pedig egyszerűsített éves beszámolót.

Értékelés változása és annak hatása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi változások miatti módosításokon túl - nem változtak.

Tétel átsorolások

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

Mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi mérlegben az előírt sémán túl új tételek nem szerepelnek.

Értékvesztések

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben nem szerepel.

Egyéb kiegészítő információk

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralevő futamideje több mint öt év.

Zálogjoggal biztosított kötelezettségek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében zálogjoggal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Mérlegen kívüli egyéb tételek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegen kívüli egyéb tételekkel nem rendelkezett.

DMJV Önkormányzatának közgyűlése a 207/2014. (IX.25) számú közgyűlési határozatával a debreceni 22246/1 hrsz.-ú Debrecen Egyetem tér 1. szám alatt található 2871,73 m² alapterületű Tudományok Palotája épületét, a hozzá tartozó 8 m² alapterületű portaépület és tanösvényt magába foglaló létesítményt, úgy ahogy azok jelenleg állnak, valamennyi alkotórészeivel és tartozékával együtt határozatlan időre az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. ingyenes hasznosításában adta közfeladat –kulturális szolgáltatás- ellátása céljára.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A. Befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként:

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Immateriális javak	15 692	4 381	11 441
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	398	40	359
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	28 662	13 232	33 559
Befejezetlen beruházások	7 068	0	3 709
Beruházásokra adott előlegek	128	0	0
Tárgyi eszközök	36 256	17 653	37 627
Befektetett eszközök	51 948	20 987	49 068

Tárgyévi elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módonként:

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel, terv szerinti leírással történt.

Megnevezés	Kisértékű egyösszegű	Lineáris	Terv szerinti értékcsökkenés összesen
Immateriális javak	130	4 251	4 381
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	-	40	40
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	2 576	10 656	13 232
Tárgyi eszközök	2 576	10 696	13 272
Befektetett eszközök	2 706	14 947	17 653

A mérlegbeszámolóban befektetett eszközként 49 068 eFt lett kimutatva. 2017. év folyamán 18.268 eFt tárgyi eszköz beszerzés történt. 2017. évben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés 14 947 eFt volt, egy összegben elszámolt értékcsökkenés pedig 2 706 eFt volt. Az együttesen elszámolt értékcsökkenés összege 17.653 eFt.

B.I. Készletek

Vásárolt készletek

A társaság által üzemeltetett ajándéküzlet árukészlete beszerzési költségen kerül kimutatásra. A társaság mennyiségi, ill. értékbeli nyilvántartást nem vezet, mérleg fordulónapi leltározással határozza meg a fordulónapi készletet. A mennyiségi felvétellel elvégzett leltározás mennyiségi adatainak értékét az utolsó beszerzés bekerülési értéke alapján állapítja meg. A készletek 2017.12.31.-i záró állománya 2 386 eFt volt.

Saját termelésű készletek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft-nek nem volt saját termelésű készlete.

B.II. Követelések

A termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás számlázott ellenértékét akkor rögzítik, ha azt a vevő elismerte. Az üzleti év végén meglévő követelések egyeztetését a társaság elvégezte. A követelésekre az üzleti évben értékvesztés nem volt elszámolva. Behajthatatlanság címen az üzleti évben követelést nem kellett leírni. A követelések részletezését az alábbi táblázat tartalmazza.

Sorszám	Követelések részletezése	Összeg (eFt)
1	Belföldi vevő követelés	708
	Vevő követelés	708
2	Következő időszaki áfa követelés	499
3	Ajándékutalványokhoz kapcsolódó követelés	146
4	Szakképzési hozzájárulás	57
5	Áfa pénzügyi elszámolása	4 109
	Egyéb követelések	4 811
	Követelések összesen:	5 519

B.III. Értékpapírok

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. nem rendelkezett értékpapírokkal.

B.IV. Pénzeszközök

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik. A bankszámlán 23.189 eFt volt. A társaság devizaforgalommal, ennek megfelelően deviza betétszámlával nem rendelkezik.

C. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a mérlegben az olyan bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a lezárt időszakra számolandók el, illetve költségeket, ráfordításokat, amelyek a fordulónap előtt merülnek fel, de a fordulónapot követő időszakra számolhatók el (halasztott ráfordítások is).

[Handwritten signature]

C.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

2017 évben biztosítási díj, telefon költség 504 e Ft értékben került elhatárolásra.

Megnevezés	Összeg
Tárhely szolgáltatás, domain	25 859
KGFB, Casco	217 023
Adobe Creative Cloud 1 év 180114-190114	260 176
Telefon ktg.	1 433
ÖSSZESEN	504 491

D. Saját tőke

A saját tőkét a tárgyidőszakban tovább növelte a 1 189 e Ft tárgyévi adózott eredmény.

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be.

A tétel megnevezése	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)	Változás (eFt)
Saját tőke	12 332	13 521	1 189
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Tőketartalék	2 500	2 500	0
Eredménytartalék	6 246	6 832	586
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	586	1 189	603

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. fejlesztési tartalékot nem képzett.

E. Céltartalékok

A jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévi eredmény terhére 17.000 eFt céltartalékot képzett

F. Kötelezettségek

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzértékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező által már teljesített, a vállalkozó által elismert tartozások. A kötelezettségek hátrasorolt, hosszú, és rövid lejáratúak lehetnek.

F.I. Hátrasorolt kötelezettségek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft-nek a tárgyévben nyilvántartott hátrasorolt kötelezettségei nem voltak.

F.II. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség mérlegsoron összeg nem szerepel.

Az Önkormányzattal szemben fennálló kötelezettség értéke 5.820 eFt, mely 2018-ban esedékes, ezért átsorolásra került a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

Ezen kötelezettség az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft-nek a 2014. évi működési támogatás nem célszerű felhasználása miatt keletkezett, melyet az Önkormányzattal kötött egyedi megállapodás alapján kell visszafizetnie, a 2017. év folyamán visszafizetésre került 11.640 eFt tőketartozás.

F. III. Rövidlejáratú kötelezettségek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft egyéb rövid lejáratú kötelezettségeinek részletezése

Sorszám	Megnevezés	Összeg (e Ft)
1	Szállítói tartozás	194
	Szállítói tartozás	194
2	DMJV alapítóval szembeni rövid lejáratú kötelezettség	5 820
	Kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással	5 820
3	Társasági adó	10
4	Szja fizetési kötelezettség	1 649
5	Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	158
6	EHO befiz.köt.	96
7	Cégautó adó	24
8	Nyugdíjbiztosítási kötelezettség elszámolása	1 641
9	Munkaerő piaci és egészségbiztosítási kötelezettség	1 395
10	Szociális hozzájárulási adó elszámolása	2 413
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 386
	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	13 400

G.1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

A bevételek passzív időbeli elhatárolása a költségekkel nem ellentételezett támogatás 187 e Ft-os értékét tartalmazza.

G.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásaként

- Üzemanyag vásárlás: 48 eFt
- Tűzjelző felügyeleti díj: 24 eFt
- Telefon ktg. 25 eFt

G.3. Halasztott bevételek

Felhalmozási célra kapott támogatás 36 461 eFt

Támogatás éve	Halmozott bevétel
2015. évi felhalmozási támogatás	10 352
2016. évi felhalmozási támogatás	17 642
2017. évi felhalmozási támogatás	7 443
Térítés nélküli átvétel	1 024
ÖSSZESEN	36 461

5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Közhasznú tevékenység bevétele

Megnevezés	Összeg eFt	Felhasználás célja
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	40 400	Működési kiadásokra
Közhasznú tevékenység árbevétele	40 400	
DMJV működési támogatás	119 900	Működési, fenntartási kiadásokra
Felhalmozási támogatás	13 382	Fejlesztés tárgyévi költsége
Káreseményre kapott bevétel	1 151	
Munkaügyi támogatás	1 393	Nyári diákmunka költségének fedezete
Céltartalék feloldás	7 000	
Különféle egyéb bevételek	580	Működési kiadásokra
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	143 406	
Közhasznú tevékenység pénzügyi bevétele	37	
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE ÖSSZESEN	183 843	

Önkormányzati támogatás

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017 évben az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft részére 119 900 e Ft működési támogatást utalt át.

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017 évben az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft részére 10 000 e Ft felhalmozási támogatást utalt át, mely teljes egészében felhasználásra került.

Az alábbi táblázat szemlélteti a támogatás felhasználását eszköz csoportonként:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Vagyoni értékű jogok	130
IMMATERIÁLIS JAVAK	130
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	3 520
Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések	386
Kis értékű tárgyi eszközök	2 255
Üzembe nem helyezett eszközök	3 709
TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 870
FELHASZNÁLT FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÖSSZESEN	10 000

Az érvényes számviteli előírásoknak megfelelően a 2 557 eFt elszámolásra került egyéb bevételként, halasztott bevételként 7 443 eFt elhatárolásra került.

adatok eFt-ban

Támogatás éve	Támogatás összege	2015-2016 évi feloldás	2017. évi feloldás	Halasztott bevétel
2015	20 000	6 449	3 199	10 352
2016	30 000	4 733	7 625	17 642
2017	10 000		2 557	7 443
Összesen		8 166	13 382	35 437

Vállalkozási tevékenység bevétele

Megnevezés	Bevétel	Felhasználás célja
Terem bérbeadás árbevétele	1 409	Működési kiadásokra
Automata bérbeadás árbevétele	113	Működési kiadásokra
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE ÖSSZESEN	1 522	

A realizált vállalkozási bevétel teljes egészében a célszerinti tevékenység kiadásait fedezte

A 2017. évi összes bevétel: 185 365 eFt.

Költségek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	Összeg (eFt)
<i>Anyagköltség</i>	6 095
<i>Igénybe vett szolgáltatások</i>	38 016
<i>Egyéb szolgáltatások költsége</i>	1 293
<i>ELABÉ</i>	1 183
<i>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</i>	13
Anyagjellegű ráfordítás	46 600
<i>Béreköltség</i>	77 918
<i>Személyi jellegű egyéb kifizetés</i>	5 092
<i>Bérfárulék</i>	18 567
Személyi jellegű ráfordítások	101 577
Terv szerinti értékcsökkenés	17 653
Egyéb ráfordítás	17 335
Pénzügyi műveletek ráfordítása	53
Közhasznú tevékenység költségei és ráfordításai	183 218
Anyagjellegű ráfordítás	131
<i>Béreköltség</i>	1 140
<i>Bérfárulék</i>	250
Személyi jellegű ráfordítások	1 390
Vállalkozási tevékenység költségei és ráfordításai	1 521
Költségek és ráfordítások összesen	184 739

Handwritten signature

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg (eFt)
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, illetékek	96
Önkormányzatokkal elszámolt adók illetékek	51
Értékesített tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	8
Késedelmi pótlékok	177
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	17 000
Egyéb ráfordítás	3
Tevékenység ráfordításai összesen	17 335

Adófizetési kötelezettség

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételeket az alábbiakban részletezzük:

Megnevezés	eFt
Adózás előtti eredmény	1 199
Adótörvény szerinti écs, kivezetett eszközök értéke	17 973
Céltartalék feloldás	7 000
Adózás előtti eredményt csökkentő	24 973
Számviteli törvény szerinti écs, kivezetett eszközök értéke	17 661
Céltartalék képzés	17 000
Jogerős büntetés	177
Adózás előtti eredményt növelő	34 838
Adóalap	11 064
Számított társasági adó	996
Adómentesség	986
2017. évi társasági adó	10
Összes bevétel	185 365
Közhasznú tevékenység bevétele	183 843
Kedvezményezett tevékenység aránya	99,18 %
Kedvezményezett tevékenység adója	986
Adózott eredmény	1 189

A 2017 évi adózott eredmény elszámolása után a Saját tőke értéke 13 521 e Ft. Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. **2017. évi közhasznú tevékenységének eredménye 1 188 eFt**, míg a vállalkozási tevékenységből 1 eFt volt.

A társaság további működésének feltételei biztosítottak, a 2018. évre további 120 000 e Ft támogatást kap a Társaság, és a működési bevételeit szinten tartja a 2017. évhez képest, így bevételei fedezni fogják költségeit.

EGYÉB INFORMÁCIÓK

Környezetvédelmi kötelezettségek

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. 2017 évben a jogszabályi előírásoknak eleget téve, a szükséges szakhatóságokhoz bejelentve tárolt veszélyes hulladékot, a tevékenysége során keletkezett, környezetre káros anyagok elenyészőek voltak, melyek elhelyezéséről gondoskodott.

Bér és létszámadatok

A vezető tisztségviselők munkadíja

Ügyvezető tárgyévi juttatásai	Bruttó bér, (eFt)	Járulék, (eFt)
Alapbér	7 624	1 622
Önkormányzat által jóváhagyott teljesítménybér	3 609	768
Összesen	11 233	2 390

Létszámadatok

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. 2017. évben 23 főt foglalkoztatott munkaviszony keretében, és 12 fő diák nyári munka keretében.

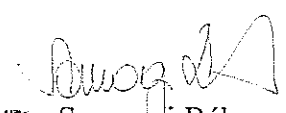
A tárgyévből foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma: 23 fő

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft 2017. december 31-i foglalkoztatotti létszáma: 24 fő.

Béradatok

Megnevezés	Összeg (eFt)
Ügyvezető tárgyévi juttatásai	11 233
Alkalmazottak bérkölsége	64 939
Megbízási díjak	657
Diákmunka bérkölsége	922
Egyszerűsített foglalkoztatás	227
Bérkölség	77 978
Pénzeszköz cafetéria	2 200
Szép kártya	2 318
Egyéb személyi jellegű juttatás	86
Reprezentációs ktg.	488
Személyi jell.egyéb juttatás összesen	5 092

Debrecen, 2018. február 27.


AGÓRA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT. Somogyi Béla
4032 Debrecen, Egyetem tér 1. ügyvezető
Adószám: 24779122-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-025391
Bszlsz.: 11738008-20884217