

Főnix Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Adószám: 21829510-2-09

Cégjegyzék száma: 09-09-016813

Beszámolási időszak: 2016.01.01-2016.12.31

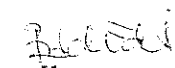
Fordulónap: 2016.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák) 2016.

adatok e Ft-ban

| Sor-szám | Tétel megnevezése | Előző év 2015 | Előző évek módosításai | Tárgyév 2016 |
|----------|---|---------------|------------------------|--------------|
| 1 | A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor) | 80 795 | 0 | 99 153 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok) | 3 656 | 0 | 1 585 |
| 3 | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | |
| 4 | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | |
| 5 | 3. Vagyoni értékű jogok | 1 523 | | 495 |
| 6 | 4. Szellemi termékek | 2 133 | | 1 090 |
| 7 | 5. Üzleti vagy cégérték | | | |
| 8 | 6. Immateriális javakra adott előlegek | | | |
| 9 | 7. Immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| 10 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor) | 76 431 | 0 | 96 860 |
| 11 | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 7 379 | | 7 392 |
| 12 | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 47 353 | | 66 578 |
| 13 | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 20 685 | | 21 876 |
| 14 | 4. Tenyészállatok | | | |
| 15 | 5. Beruházások, felújítások | 1 014 | | 1 014 |
| 16 | 6. Beruházásokra adott előleg | | | |
| 17 | 7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 18 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor) | 708 | 0 | 708 |
| 19 | 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 20 | 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 21 | 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 22 | 4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban | | | |
| 23 | 5. Egyéb tartós részesedés | | | |
| 24 | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban | | | |
| 25 | 7. Egyéb tartósan adott kölcsön | 708 | | 708 |
| 26 | 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | | | |
| 27 | 9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 28 | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | |
| 29 | B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor) | 290 699 | 0 | 367 045 |
| 30 | I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok) | 13 409 | 0 | 2 748 |
| 31 | 1. Anyagok | 4 563 | | 769 |
| 32 | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek | 7 491 | | 585 |
| 33 | 3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok | | | |
| 34 | 4. Késztermékek | | | |
| 35 | 5. Áruk | 1 355 | | 1 394 |
| 36 | 6. Készletekre adott előlegek | | | |
| 37 | II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor) | 71 281 | 0 | 81 889 |
| 38 | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) | 35 312 | | 30 564 |
| 39 | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 40 | 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben | | | |
| 41 | 4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben | | | |
| 42 | 6. Egyéb követelések | 35 969 | | 51 325 |
| 43 | 7. Követelések értékelési különbözete | | | |
| 44 | 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | |
| 45 | III. ÉRTÉKPAPIROK (47.-52. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 46 | 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 47 | 2. Jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 48 | 2. Egyéb részesedés | | | |
| 49 | 3. Saját részvények, saját üzletrészek | | | |
| 50 | 4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| 51 | 5. Értékpapírok értékelési különbözete | | | |
| 52 | IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor) | 206 009 | 0 | 282 408 |
| 53 | 1. Pénztár, csekkek | 1 617 | | 3 018 |
| 54 | 2. Bankbetétek | 204 392 | | 279 390 |
| 55 | C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor) | 5 540 | 0 | 11 814 |
| 56 | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 5 298 | | 10 867 |
| 57 | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 242 | | 947 |
| 58 | 3. Halasztott ráfordítások | | | |
| 59 | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor) | 377 034 | 0 | 478 012 |

Debrecen, 2017.05.16.


FŐNIX
 Rendezvényszervező
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3.

MÉRLEG Források (passzívák) 2016.

adatok e. Ft-ban

| Sor-szám | Tétel megnevezése | Előző év 2015 | Előző évek módosításai | Tárgyév 2016 |
|----------|---|---------------|------------------------|--------------|
| 60 | D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor) | 218 769 | 32 041 | 278 237 |
| 61 | I. JEGYZETT TŐKE | 3 000 | | 3 000 |
| 62 | I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken | | | |
| 63 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | |
| 64 | III. TŐKETARTALÉK | | | |
| 65 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 139 435 | | 247 810 |
| 66 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | |
| 67 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 68 | 1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka | | | |
| 69 | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka | | | |
| 70 | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 76 334 | 32 041 | 27 427 |
| 71 | E. Céltartalékok (73.-75. sor) | 0 | 0 | 0 |
| 72 | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre | | | |
| 73 | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre | | | |
| 74 | 3. Egyéb céltartalék | | | |
| 75 | F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor) | 74 388 | -32 041 | 101 512 |
| 76 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor) | 0 | 0 | 0 |
| 77 | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 78 | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben | | | |
| 79 | 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben | | | |
| 80 | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | | | |
| 81 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor) | 0 | 0 | 500 |
| 82 | 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | |
| 83 | 2. Átváltoztatható kötvények | | | |
| 84 | 3. Tartozások kötvénykibocsátásból | | | |
| 85 | 4. Beruházási és fejlesztési hitelek | | | |
| 86 | 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek | | | |
| 87 | 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 88 | 7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll.szemben | | | |
| 89 | 8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.-kal szemben | | | |
| 90 | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | 500 |
| 91 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok) | 74 388 | -32 041 | 101 012 |
| 92 | 1. Rövid lejáratú kölcsönök | | | |
| 93 | - Ebből: az átváltoztatható kötvények | | | |
| 94 | 2. Rövid lejáratú hitelek | | | |
| 95 | 3. Vevőtől kapott előlegek | | | 1 049 |
| 96 | 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 50 164 | -43 065 | 69 808 |
| 97 | 5. Váltótartozások | | | |
| 98 | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 99 | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll.szemben | | | |
| 100 | 8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.szemben | | | |
| 101 | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 24 224 | 11 024 | 30 155 |
| 102 | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 103 | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 104 | G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor) | 83 877 | 0 | 98 263 |
| 105 | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 11 480 | | 3 829 |
| 106 | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 6 378 | | 12 534 |
| 107 | 3. Halasztott bevételek | 66 019 | | 81 900 |
| 108 | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor) | 377 034 | 0 | 478 012 |

Debrecen, 2017.05.16.

Bódor Edit

Bódor Edit
Ügyvezető


FŐNIX 2
Rendezvényszervező
Közhasznú Nonprofit Kft.
4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3.

Eredménykimutatás összköltséges 2016.

adatok e. Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző év 2015 | Előző évek módosításai | Tárgyév 2016 |
|--------------|---|---------------|---------------------------|-----------------|
| 1 | 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 588 408 | | 648 277 |
| 2 | 02. Export értékesítés nettó árbevétele | | | |
| 3 | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02) | 588 408 | 0 | 648 277 |
| 4 | 03. Saját termelésű készletek állományváltozása | 5 704 | | -6 906 |
| 5 | 04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | |
| 6 | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3+4) | 5 704 | 0 | -6 906 |
| 7 | III. EGYÉB BEVÉTELEK | 613 076 | 0 | 633 413 |
| 8 | Ebből: visszaírt értékvesztés | | | |
| 9 | 05. Anyagköltség | 59 356 | -34 485 | 51 199 |
| 10 | 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke | 647 050 | | 742 280 |
| 11 | 07. Egyéb szolgáltatások értéke | 10 541 | | 10 493 |
| 12 | 08. Eladott áruk beszerzési értéke | 78 585 | | 76 546 |
| 13 | 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 65 438 | | 67 446 |
| 14 | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09) | 860 970 | -34 485 | 947 964 |
| 15 | 10. Bérköltség | 142 252 | | 160 001 |
| 16 | 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 25 967 | | 42 764 |
| 17 | 12. Bérjárulékok | 43 280 | | 51 558 |
| 18 | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12) | 211 499 | 0 | 254 323 |
| 19 | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 27 481 | | 26 999 |
| 20 | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 21 673 | 690 | 16 822 |
| 21 | Ebből: értékvesztés | 3 367 | | 556 |
| 22 | A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII) | 85 565 | 33 795 | 28 676 |
| 23 | 13. Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 24 | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 25 | 14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| 26 | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 27 | 15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből) | 107 | | |
| 28 | Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott | | | |
| 29 | 16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 26 | | 29 |
| 30 | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 31 | 17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 5 | | 102 |
| 32 | Ebből: értékelési különbözet | | | |
| 33 | VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17) | 138 | 0 | 131 |
| 34 | 18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések | | | |
| 35 | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 36 | 19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből) származó ráfordítások | | | |
| 37 | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 38 | 20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | |
| 39 | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 40 | 21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | | | |
| 41 | 22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 3 374 | | 253 |
| 42 | Ebből: értékelési különbözet | | | |
| 43 | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22) | 3 374 | 0 | 253 |
| 44 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | -3 236 | 0 | -122 |
| 45 | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B) | 82 329 | 33 795 | 28 554 |
| 46 | X. Adófizetési kötelezettség | 5 995 | 1 754 | 1 127 |
| 47 | D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X) | 76 334 | 32 041 | 27 427 |

Debrecen, 2017.05.16.


Bódor Edit
Ügyvezető
FŐNIX 2
Rendezvényszervező
Közhasznú Nonprofit Kft.
4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016.

Beszámolási időszak: 2016.01.01-2016.12.31

Fordulónap: 2016.12.31

| | |
|--|-----------|
| 1. ÁLTALÁNOS RÉSZ..... | 2 |
| 1.1. A társaság bemutatása..... | 2 |
| 1.2. A számviteli politika fő vonásai..... | 4 |
| 1.2.1. Befektetett eszközök | 9 |
| 1.2.2. Forgóeszközök..... | 10 |
| 1.2.3. Saját tőke | 10 |
| 1.2.4. Céltartalékok | 10 |
| 1.2.5. Kötelezettségek..... | 11 |
| 2. MÉRLEGSEL, EREDMÉNYKIMUTATÁSSAL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK | 11 |
| 2.1. Mérleggel kapcsolatos információk..... | 11 |
| 2.1.1. Eszközök..... | 11 |
| 2.1.2. Források..... | 13 |
| 2.2. Eredménykimutatással kapcsolatos információk..... | 15 |
| 2.2.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 15 |
| 2.2.2. Pénzügyi műveletek eredménye | 18 |
| 2.2.3. Társasági adó, cash flow, közhasznú eredménykimutatás | 18 |
| 3. MUTATÓK | 19 |
| 3.1. Vagyoni helyzet mutatói..... | 19 |
| 3.2. Jövedelmi helyzet mutatói | 20 |
| 3.3. Pénzügyi helyzet mutatói | 20 |
| Mellékletek..... | 21 |

1. Általános rész

1.1. A társaság bemutatása

A társaság cégneve: Főnix Rendezvény szervező Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság székhelye: 4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3.

A társaság honlapjának címe: www.fonixinfo.hu

A társaság alapítója: Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata

A társaság alakulása: 2003. június 26.

A társaság átalakulása: 2009. április 21.

A társaság jogelődje: Főnix Rendezvény szervező Közhasznú Társaság

Jegyzett tőke: 3.000 e Ft

Cégjegyzékszám: 09-09-016813

Adószám: 21829510-2-09

Statisztikai számjel: 21829510-9001-572-09

A társaság közhasznú főtevékenysége:

9001 Előadó-művészet

A társaság közhasznú tevékenységei:

1820 Egyéb sokszorosítás

5913 Film-, videó- és televízióprogram terjesztése

5914 Filmvetítés

5920 Hangfelvétel készítése, kiadása

9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

9329 Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

9499 Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

A társaság közhasznú tevékenységet kiegészítő tevékenységei:

4761 Könyv-kiskereskedelem
4762 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
4799 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
5590 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
5610 Éttermi, mozgó vendéglátás
6399 Máshova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás
6820 Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadás, üzemeltetése
7311 Reklámügynöki tevékenység
7312 Médiareklám
7490 Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7740 Immateriális javak kölcsönzése
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299 Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8559 Máshova nem sorolt egyéb oktatás
9319 Egyéb sporttevékenység

A társaság képviselője, lakcíme (Szt. 89. § (4) bek. d. pont):

Bódor Edit

lakcíme: 4028 Debrecen, Mikes Kelemen u. 29/1. sz.

A Felügyelő Bizottság összetétele:

Elnök: Daróczy Edina

Tagok: Király Gergely, Kulcsár Gábor

Könyvvizsgáló (Szt. 88. § (8) a.):

EAST-AUDIT Igazságügyi Adó-,Járadék-,és Könyvszakértő, Tanácsadó Zrt.

címe: 4025 Debrecen, Széchenyi u. 15.sz.

cégjegyzékszám: Cg.09-10-000331

MKVKsz: 001216

könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős könyvvizsgáló

Baloghné Tasi Judit

MKVKsz:002587

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy (Szt. 88. § (9) bek.):

Fodor Ildikó (regisztrációs szám: 197820)

Az éves beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Kallós Katalin (regisztrációs szám: 129974)

Vállalkozásunk más gazdasági társaságban nem rendelkezik jelentős és egyéb részesedéssel. (89. § (1) bek.)

Vállalkozásunknak más gazdasági társaságban többségi, illetve minősített többséget biztosító befolyással nem rendelkezik. (Szt. 89. § (3) bek.)

Az alapító okirat módosítására a beszámolási időszakban nem került sor.

1.2 A számviteli politika fő vonásai

A társaság számviteli politikájának alapvető célkitűzése a reális eredmény megbízható kimutatása, valamint ennek számviteli alátámasztása.

Számviteli politikánkat - a kötelezően elkészítendő szabályzatokkal együtt - a hatályban lévő számviteli törvény (a továbbiakban: Szt.) előírásai szerint határoztuk meg.

| | |
|---------------------------------------|---|
| <i>Beszámoló formája:</i> | éves beszámoló |
| <i>Könyvvizetés pénzneme:</i> | forint |
| <i>Könyvvizetés módja:</i> | kettős könyvvitel |
| <i>Mérleg:</i> | a Szt. 1.sz. melléklete szerinti „A” változat |
| <i>Mérleg fordulónapja:</i> | december 31. |
| <i>Mérleg készítés időpontja:</i> | február 28. |
| <i>Eredménykimutatás:</i> | a Szt. 2. sz. melléklete szerinti összköltség eljárással készített „A” változat |
| <i>Könyvvizsgálati kötelezettség:</i> | a Szt. 155. § (2) bekezdés alapján kötelező a könyvvizsgálat |

Nevesített hibák, (Szt. 88. § (3), (5) bek.):

A társaság az alábbi minősítéseket használja a Szt.-ben meghatározott hibákra:

- jelentős összegű hiba: olyan hiba, amelynek értéke meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot;
- nem jelentős összegű hiba: olyan hiba, amelynek értéke nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát;

A beszámolási időszakban bekövetkezett jelentős összegű hiba bemutatása:

2016. június 30-án érkezett be vállalkozásunkhoz a Budapesti Elektromos Művek Nyrt által kibocsátott mennyiségi korrekciót tartalmazó helyesbítő számla. A helyesbítés a 2013. 2014. és 2015. évre elszámolt és kiszámlázott áramköltséget csökkentti. A villamos energia fogyasztási hely: Debrecen, Kassai u. 28. – Főnix Csarnok. A helyesbítésre azért került sor, mert a fent nevezett fogyasztási helyen 2003. március 01. naptól 2015. május 31-ig a felhasznált energia mennyiség hibásan került elszámolásra. A szolgáltató a hibás teljesítést

2003. március 01.-2013. május 27. közötti időszak vonatkozásában peren kívüli egyezség keretében kártérítés formájában rendezte. A fennmaradó időszak hibás teljesítését pedig helyesbítő számlával korrigálta.

A helyesbítő számla bruttó összege: 43.065.062.-Ft, melyből adó nélkül számított ellenérték: 34.484.820.-Ft, a felszámított áfa összege: 8.580.242.-Ft. 2016. évben könyvelésre került a helyesbítő számla évekre lebontva, külön főkönyvi számon, mivel a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 14.§ (3) bekezdése alapján kialakított számviteli politikánk alapján a hiba jelentősnek minősül.

A helyesbítő számla miatt került sor a **2013, 2014 és 2015 üzleti évek módosításaira**, melyet a beszámoló középső oszlopa tartalmazza, mely évenkénti bontását az alábbi táblázatok mutatják be:

2013 üzleti évet érintő

| | Eredeti érték 2013 | Módosítás | Módosított érték 2013 |
|--|-----------------------|----------------|--------------------------|
| EREDMÉNYKIMUTATÁS | | | |
| 05. Anyagköltség | 76 963 | -10 809 | 66 154 |
| IV. Anyag jellegű ráfordítás | 790 008 | -10 809 | 779 199 |
| VII. Egyéb ráfordítás | 6 576 | 216 | 6 792 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 6 439 | 10 593 | 17 032 |
| C. Szokásos vállalkozási eredmény | 3 648 | 10 593 | 14 241 |
| E. Adózás előtt eredmény | 13 509 | 10 593 | 24 102 |
| XII. Adófizetési kötelezettség | 127 | 198 | 325 |
| F. Adózott eredmény | 13 382 | 10 395 | 23 777 |
| G. Mérleg szerinti eredmény | 13 382 | 10 395 | 23 777 |
| | | | |
| MÉRLEG | | | |
| D. Saját tőke | 120 246 | 10 395 | 130 641 |
| VII. Mérleg szerinti eredmény | 13 382 | 10 395 | 23 777 |
| F. Kötelezettségek | 128 757 | -10 395 | 118 362 |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 121 455 | -10 395 | 111 060 |
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból | 92 864 | -13 546 | 79 318 |
| 8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 27 459 | 3 151 | 30 610 |

2014 üzleti évet érintő

| | Eredeti érték 2014 | Módosítás | Módosított érték 2014 |
|--|-----------------------|----------------|--------------------------|
| EREDMÉNYKIMUTATÁS | | | |
| 05. Anyagköltség | 82 530 | -19 040 | 63 490 |
| IV. Anyag jellegű ráfordítás | 945 313 | -19 040 | 926 273 |
| VII. Egyéb ráfordítás | 14 413 | 381 | 14 794 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | -69 018 | 18 659 | -50 359 |
| C. Szokásos vállalkozási eredmény | -67 947 | 18 659 | -49 288 |
| E. Adózás előtt eredmény | 22 552 | 18 659 | 41 211 |
| XII. Adófizetési kötelezettség | 363 | 822 | 1 185 |
| F. Adózott eredmény | 22 189 | 17 837 | 40 026 |
| G. Mérleg szerinti eredmény | 22 189 | 17 837 | 40 026 |
| | | | |
| MÉRLEG | | | |
| D. Saját tőke | 142 435 | 17 837 | 160 272 |
| VII. Mérleg szerinti eredmény | 22 189 | 17 837 | 40 026 |
| F. Kötelezettségek | 119 581 | -17 837 | 101 744 |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 115 277 | -17 837 | 97 440 |
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból | 88 512 | -23 758 | 64 754 |
| 8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 25 617 | 5 921 | 31 538 |

2015 üzleti évet érintő

| | Eredeti érték 2015 | Módosítás | Módosított érték 2015 |
|--|-----------------------|-----------|--------------------------|
| EREDMÉNYKIMUTATÁS | | | |
| 05. Anyagköltség | 59 356 | -4 636 | 54 720 |
| IV. Anyag jellegű ráfordítás | 860 970 | -4 636 | 856 334 |
| VII. Egyéb ráfordítás | 16 173 | 93 | 16 266 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | -10 037 | 4 543 | -5 494 |
| C. Szokásos vállalkozási eredmény | -13 273 | 4 543 | -8 730 |
| E. Adózás előtt eredmény | 82 329 | 4 543 | 86 872 |
| XII. Adófizetési kötelezettség | 5 995 | 734 | 6 729 |
| F. Adózott eredmény | 76 334 | 3 809 | 80 143 |
| G. Mérleg szerinti eredmény | 76 334 | 3 809 | 80 143 |
| MÉRLEG | | | |
| D. Saját tőke | 218 769 | 3 809 | 222 578 |
| VII. Mérleg szerinti eredmény | 76 334 | 3 809 | 80 143 |
| F. Kötelezettségek | 74 388 | -3 809 | 70 579 |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 74 388 | -3 809 | 70 579 |
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból | 50 164 | -5 761 | 44 403 |
| 8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 24 224 | 1 952 | 26 176 |

Mérlegen kívüli függő és biztos kötelezettségvállalások (Szt.90. §(4)a.)

Társaságunk nem rendelkezik mérlegen kívüli függő és biztos kötelezettségvállalásokkal.

Hátrasorolt eszközök értéke (Szt. 90. § (5))

Társaságunk nem rendelkezik hátrasorolt eszközökkel.

Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek (Szt. 90.§ (7))

Társaságunk nem rendelkezik saját részvénnel, üzletrésszel.

A pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bíró, a mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (Szt. 90. § (3) b)

Társaságunk a mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekkel nem rendelkezik.

Az eszközök bekerülési értéke:

A társaság a számviteli törvényben előírt értékelést alkalmazza: az eszközök bekerülési (beszerzési, előállítási) értéke az eszközök megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközökhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege. A bekerülési (beszerzési) érték az engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt vételárat, továbbá az eszközök beszerzésével, üzembe helyezésével, raktárba történt beszállításával kapcsolatban felmerült szállítási és rakodási, alapozási, szerelési, üzembe helyezési, közvetítői tevékenység ellenértékét, díjait, a bízományi díjat, a beszerzéshez kapcsolódó adókat (a beszerzéskor fizetett fogyasztási adót, jövedéki adót), a vámterheket foglalja magában.

Az egyes eszközcsoportok bekerülési értékére vonatkozó részletes szabályokat a számviteli törvény előírásaival összhangban a számviteli politikánk tartalmazza.

1.2.1. Befektetett eszközök

Ezen eszközcsoport a társaság tevékenységét tartósan, 1 éven túl szolgálja. Esetükben értékhelyesbítés nem kerül alkalmazásra. Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják.

A hasznos élettartam az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a társaság időarányosan az eredmény terhére elszámolja: az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a társaság a várható fizikai elhasználódás (műszakok száma, tevékenységre jellemző körülmények, az eszköz fizikai jellemzői), erkölcsi avulás (technológiai változások, termékek iránti kereslet), az eszköz használatával kapcsolatos jogi és egyéb korlátozó tényezők figyelembe vételével várhatóan használni fogja.

Az alkalmazott értékcsökkenési normák az eszközök gyors, egyenletes leírását szolgálják. Bruttó értékre vetítve, lineáris, napi elszámolási módon az eszköz várható használati idejére az aktiválás napjától a használatból történő kivonás napjáig. A mérlegben a befektetett eszközök a számviteli törvény és az értékelési szabályzat előírásai alapján számított beszerzési érték, illetve az elszámolt, halmozott értékcsökkenés figyelembe vételével nettó értékben szerepelnek. Az értékcsökkenés elszámolása havi gyakoriságú.

Az immateriális javak értékelése, használati idejük:

- 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatt: használatbavételkor egy összegben
- Vagyon értékű jogok: a Szt. szerint
- Szellemi termékek: 3 év alatti leírás, szükség szerint terven felüli leírásuk is lehetséges
- Alapítás, átszervezés a tárgyévben nem történt.

A tárgyi eszközök értékelése, használati idejük:

- 100.000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszközöknél: használatbavételkor egy összegben

Ha a társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszköznel az elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor figyelembe vett körülményekben lényeges változás következett be, akkor a terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatható. Ilyen változás a beszámolási időszak alatt nem történt.

1.2.2. Forgóeszközök

A készleteket év közben értékben és mennyiségben is nyilvántartjuk, beszerzési áron. A készletfelhasználást FIFO módszerrel számoljuk el.

Értékvesztést a beszámolási időszakban nem számoltunk el.

A követeléseket a vevőkkel, adósokkal egyeztetve számlázott, illetve folyósított értékben tartalmazza a mérleg. Vevő követelés tárgyévi értékvesztése 529 e. Ft, az egyéb követelésekre elszámolt értékvesztés összeg: 27 e. Ft. Korábbi értékvesztés visszairására a tárgyévben nem került sor.

A pénzeszközöket bankszámlakivonattal egyezően illetve a pénztár megszámlálással értékeljük. A devizaszámlán lévő devizakészlet, valamint a valutapénztárban lévő valutakészlet záró értékének meghatározásánál a hatályos Szt. előírásait alkalmazzuk.

1.2.3. Saját tőke

Könyv szerinti értéken szerepel a mérlegben.

1.2.4. Céltartalékok

Képzésük és felhasználásuk az üzleti évben nem történt.

1.2.5. Kötelezettségek

- Az áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettségeket december 31-i folyószámla egyeztetéssel, számlázott értékben,
- költségvetési befizetési és társadalombiztosítási kötelezettségek a bevallások és a folyószámla egyeztetések alapján egyező összeggel,
- egyéb kötelezettségek könyvszerinti értéken.

2. Mérleggel, eredménykimutatással kapcsolatos információk

2.1. Mérleggel kapcsolatos információk

/A társaság vagyoni helyzete/

2.1.1. Eszközök

Befektetett eszközök

A társaság immateriális javainak és tárgyi eszközeinek értékbeli változásait mutatja a 1. számú táblázat. Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének kimutatását a 2. számú táblázat tartalmazza.

Értékhelyesbítést a társaság befektetett eszközeire ezen időszakban nem számolt el.

A társaság befektetett eszközein zálogjog, biztosíték, egyéb teher nincs.

Társaságunk a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 708 e Ft, amely egyrészt határozatlan idejű szerződéshez, másrészt 60 hónapra megkötött, határozott idejű szerződésekhez kapcsolódó adott óvadékok, kauciók összege.

Társaságunk nem él a valós értéken történő értékelés lehetőségével.

Forgóeszközök

| | előző év | tárgyév | változás | index |
|-----------------------------------|----------|---------|----------|--------|
| Készletek | 13 409 | 2 748 | -10661 | -79,5% |
| Anyagok | 4 563 | 769 | -3794 | -83,1% |
| Bef. termelés és félkész termékek | 7 491 | 585 | -6906 | -92,2% |
| Áruk | 1 355 | 1 394 | 39 | 2,9% |

Társaságunk veszélyes hulladékkal, környezetre káros anyaggal nem rendelkezik.

A vállalkozás vevői követeléseit lejárat szerinti bontásban a 3. számú táblázat mutatja be.

Egyéb követelés bemutatása:

| Egyéb követelés | Összeg |
|----------------------------------|---------------|
| Szállítói túlfizetés | 231 |
| Munkaváll.adott kölcsön | 679 |
| Előírt tartozás | 54 |
| Elszám.kiadott előleg | 414 |
| Tech. levonható ÁFA | 9 070 |
| Egyéb követelés | 651 |
| Különféle egyéb követelés | 49 |
| Bankkártyás fiz.eredő köv. | 338 |
| Cafetéria kártyákból eredő köv. | 175 |
| Csekk, utalvány Kölcssey jegyp. | 323 |
| Csekk, utalvány Apolló mozi | 37 |
| Csekk, utalvány Központi pénztár | 310 |
| Különféle egyéb köv. értékveszt. | -27 |
| ÁFA elszámolási szla | 36 170 |
| Helyi iparüzési adó elsz. | 2 547 |
| Táppénz hozzájárulás | 6 |
| Egyéb előlegek | 298 |
| Összesen: | 51 325 |

A társaság könyveiben értékpapírokat nem tart nyilván.

A pénzeszközök összege 282.408 e Ft, mely az alábbiakból tevődik össze:

| | | előző év | tárgyév | változás | index |
|-------------|------------------------------|----------|---------|----------|--------|
| Pénztárak | Központi pénztár | 648 | 702 | 54 | 8,3% |
| | Apolló mozi jegypénztára | 324 | 779 | 455 | 140,4% |
| | Kölcsey Központ jegypénztára | 476 | 1 199 | 723 | 151,9% |
| | Apolló mozi büfé pénztára | 169 | 322 | 153 | 90,5% |
| | Valutapénztár | 0 | 16 | 16 | |
| Bankbetétek | Pénzforgalmi bankszámla | 203 617 | 278 654 | 75 037 | 36,9% |
| | Devizaszámla | 775 | 736 | -39 | -5,0% |

A mérlegben a devizaszámlán lévő devizát az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó MNB devizaárfolyamon átszámított forintértéken mutattuk ki.

Aktív időbeli elhatárolások

| | előző év | tárgyév | változás | index |
|--------------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Aktív időbeli elhatárolások | 5 540 | 11 814 | 6 274 | 113,2% |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 5 298 | 10 867 | 5 569 | 105,1% |
| Költségek aktív időbeli elhatárolása | 242 | 947 | 705 | 291,3% |
| Halasztott ráfordítások | 0 | 0 | 0 | - |

10.867 e Ft a bevételek aktív időbeli elhatárolása, amelyből 52 e Ft tárgyévet érintő árbevétel, 10.815 e Ft a 2017 január-február hónapokban folyósított, de 2016. évet érintő támogatások összege.

A költségek, ráfordítások elhatárolásának 947 e Ft-os összege a 2017-es évet érintő, de már az üzleti évben felmerült költségekből adódik.

2.1.2. Források

A saját tőke (összege: 278.237 e Ft) a jegyzett tőkéből, az eredménytartalékból és az adózott eredményből áll.

A jegyzett tőke értékében változás nem történt a beszámolási időszakban, értéke: 3.000 e Ft
 Az eredménytartalék értéke 247.810 e Ft, Adózott eredmény értéke: 27.427 e. Ft.

Vállalkozásunk lekötött tartalékkal és értékelési tartalékkal nem rendelkezik.

Kötelezettségek

| | | | | |
|--------------------------------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| Kötelezettségek | 74 388 | 101 512 | 27124 | 36,5% |
| Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 | 0 | - |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 500 | 500 | |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 74 388 | 101 012 | 26624 | 35,8% |
| Vevőktől kapott előlegek | 0 | 1 049 | 1049 | |
| Szállítók | 50 164 | 69 808 | 19644 | 39,2% |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 24 224 | 30 155 | 5931 | 24,5% |

Hátrasorolt kötelezettsége nincs a társaságnak.

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke 101.012 e Ft.

Ennek összetétele: 69.808 e Ft szállítói tartozás, 30.155 e Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele:

| Egyéb kötelezettség | Összeg e. Ft |
|---------------------------------|-------------------------|
| Vevő túlfizetés | 1 651 |
| Ajándékut. elsz. | 341 |
| Óvadék, kaució | 265 |
| Központi tám. elsz. köt. | 2 000 |
| Munkaügyi közp. tám. elsz. | 1 088 |
| Egyéb rövid lej. köt. | 1 137 |
| Társasági adó elsz. | 1 127 |
| SZJA elszám. | 2 331 |
| Szocadó elsz. | 3 561 |
| Rehab. hozzáj. elsz. | 724 |
| Egészségügyi hozz. elsz. | 397 |
| Cégautó elsz. | 130 |
| Szakképzési hozz. elsz. | 297 |
| Jövedelem elszám. | 8 190 |
| Letiltás munkabérből | 5 |
| Egészségb. és me.p. hozz. elsz. | 1 178 |
| Nyugdíjjárulék elsz. | 1 382 |
| Életut Önkéntes Nyugdp. elsz. | 4 |
| Aranykor Önkéntes Nyugdp. elsz. | 2 |
| Techn. számla, fiz. ÁFA | 3 933 |
| Egyéb rövid lej. köt. | 1 |
| Jutalékos jegyérték. sz. köt. | 411 |
| Összesen: | 30 155 |

A társaságnak lejárt köztartozása nincs.

Passzív időbeli elhatárolások

| | előző év | tárgyév | változás | index |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Passzív időbeli elhatárolások | 83 877 | 98 263 | 14 386 | 17,2% |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 11 480 | 3 829 | -7 651 | -66,6% |
| Költségek passzív időbeli elhatárolása | 6 378 | 12 534 | 6 156 | 96,5% |
| Halasztott bevételek | 66 019 | 81 900 | 15 881 | 24,1% |

A bevételek passzív időbeli elhatárolásából: 3 829 e Ft, az üzleti évben befolyt, elszámolt árbevétel, de a következő üzleti évet érinti.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 12.534 e Ft, ezek azon költségek, ráfordítások, melyek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelik, és csak a mérleg fordulónapja után kerültek könyvelésre (hőszolgáltatás, vízdíj, telefon, mozgóbér és közterhei.

2.2. Eredménykimutatással kapcsolatos információk

**/A társaság jövedelmi helyzete/
(Szt. 88. § (1) bek.)**

2.2.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye

| | előző év | tárgyév | változás | index |
|--------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 588 408 | 648 277 | 59 869 | 10,2% |
| Aktivált saját teljesítmények | 5 704 | -6 906 | -12 610 | -221,1% |
| Egyéb bevételek | 613 076 | 633 413 | 20 337 | 3,3% |
| Anyagjellegű ráfordítások | 860 970 | 947 964 | 86 994 | 10,1% |
| Személyi jellegű ráfordítások | 211 499 | 254 323 | 42 824 | 20,2% |
| Értékcsökkenési leírás | 27 481 | 26 999 | -482 | -1,8% |
| Egyéb ráfordítások | 21 673 | 16 822 | -4 851 | -22,4% |
| Üzemi (üzleti) eredmény | 85 565 | 28 676 | -56 889 | -66,5% |

Az egyéb bevételek összetétele:

| | előző év | tárgyév | változás | index |
|--|----------|---------|----------|---------|
| Káreseményekkel kapcsolatos egyéb bevételek | 423 668 | 1 600 | -422 068 | -99,6% |
| Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat | 787 | 731 | -56 | -7,1% |
| Leírt követelésekre befolyt összegek | 0 | 0 | 0 | |
| Nem számlázott utólag kapott engedmény | 319 | 155 | -164 | -51,4% |
| Immat.javak, tárgyi eszközök értékesítés | 90 | 819 | 729 | 810,0% |
| Költségek ellentételezésére kapott központi támogatás | 30 212 | 68 078 | 37 866 | 125,3% |
| Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás | 6 118 | 395 458 | 389 340 | 6363,8% |
| Költségek ellentételezésére kapott egyéb bevételek | 50 757 | 67 555 | 16 798 | 33,1% |

Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás: (Ezen a főkönyvi számon kimutatott bevétel részletezése az 5. sz. mellékletben található)

Az egyéb ráfordítások összetétele:

| | előző év | tárgyév | változás | index |
|--|----------|---------|----------|--------|
| Értékvesztés, terven felüli Écs | 3 367 | 556 | -2 811 | -83,5% |
| Káreseményekkel kapcs. egyéb ráfordítások | 134 | 1 077 | 943 | 703,7% |
| Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok | 93 | 126 | 33 | 35,5% |
| Leírt, behajthatlan követelések | 0 | 0 | 0 | |
| Eladott (engedményezett) követelés kiadásai | 2 699 | 470 | -2 229 | 0,0% |
| Hiányzó, selejt immat. jószág, tárgyi eszközök | 665 | 0 | -665 | 0,0% |
| Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek | 231 | 129 | -102 | -44,2% |
| Költségek között el nem számolt központi támogatás | 158 | 578 | 420 | 265,8% |
| Költségek között el nem számolt helyi támogatás | 8 285 | 5 877 | -2 408 | -29,1% |
| Más | 6 041 | 8 009 | 1 968 | 32,6% |

Az értékesítés nettó árbevételéből jelentősebb tételek (Szt. 93. § (1) b.):

| | előző év | tárgyév | változás | index |
|--------------------|----------|---------|----------|-------|
| jegybevétel | 264 436 | 293 506 | 29 070 | 11,0% |
| reklámbevétel | 28 220 | 32 847 | 4 627 | 16,4% |
| bérbeadás bevétele | 154 270 | 168 227 | 13 957 | 9,0% |

Társaságunk export értékesítésből származó árbevétellel nem rendelkezik.

Az anyagjellegű ráfordítások összege e Ft, melynek összetétele:

| | előző év | tárgyév | változás | index |
|--|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Igénybevevett szolgáltatások értéke | 647 050 | 742 280 | 95 230 | 14,7% |
| Igénybevevett anyagjellegű szolg. | 160 671 | 172 668 | 11 997 | 7,5% |
| szállítási költségek | 7 071 | 8 206 | 1 135 | 16,1% |
| utazás, kiküldetés költségei | 939 | 1 807 | 868 | 92,4% |
| karbantartás, javítás költségei | 39 074 | 35 844 | -3 230 | -8,3% |
| postaköltség | 1 586 | 1 889 | 303 | 19,1% |
| távközlés költségei | 3 733 | 3 988 | 255 | 6,8% |
| filmkölcsöndíj | 23 652 | 28 861 | 5 209 | 22,0% |
| egyéb anyagjellegű szolgáltatások | 84 616 | 92 073 | 7 457 | 8,8% |
| Nem anyagjellegű szolgáltatások | 486 379 | 569 612 | 83 233 | 17,1% |
| bérleti és lízingdíj | 184 032 | 195 302 | 11 270 | 6,1% |
| könyvvizsgálói szolgáltatás díja | 1 050 | 1 080 | 30 | 2,9% |
| ügyvédi díj | 3 564 | 3 564 | 0 | 0,0% |
| közjegyzői díj | 28 | 51 | 23 | 82,1% |
| vagyonvédelem | 23 315 | 17 799 | -5 516 | -23,7% |
| takarítás, szemétszállítás | 28 228 | 27 677 | -551 | -2,0% |
| minőségvizsgáló, szakértői díjak | 1 144 | 1 047 | -97 | -8,5% |
| marketing, PR | 44 070 | 52 220 | 8 150 | 18,5% |
| bemutatók, kiállítások részvételi díja | 10 | 0 | -10 | 0,0% |
| oktatás, továbbképzés | 103 | 210 | 107 | 103,9% |
| szociális, egészségügyi ráfordítások | 277 | 432 | 155 | 56,0% |
| fűtés, hidegenergia | 65 364 | 52 352 | -13 012 | -19,9% |
| előfizetések, szakkönyvek | 348 | 194 | -154 | -44,3% |
| zenejogdíj | 13 369 | 18 625 | 5 256 | 39,3% |
| egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás | 121 477 | 199 059 | 77 582 | 63,9% |

A 2016. üzleti évben folyamatos könyvvizsgáló tevékenységet ellátó könyvvizsgáló (East Audit Igazságügyi Adó-, Járulék-, és Könyvszakértő, Tanácsadó Zrt.) által felszámított díjak (áfa nélkül, e Ft-ban, Szt. 88. § (8) b.):

| Megnevezés | Tárgyév |
|---|-------------|
| könyvvizsgálat díja | 1080 |
| egyéb, nem könyvvizsgálati tevékenység díja | 0 |
| Összesen | 1080 |

| | előző év | tárgyév | változás | index |
|---------------------------------------|---------------|---------------|------------|--------------|
| Egyéb szolgáltatások értéke | 10 541 | 10 493 | -48 | -0,5% |
| bankköltségek | 5 138 | 5 456 | 318 | 6,2% |
| hatósági díjak, illetékek | 888 | 714 | -174 | -19,6% |
| biztosítási díjak | 4 515 | 4 323 | -192 | -4,3% |
| | előző év | tárgyév | változás | index |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 78 585 | 76 546 | -2 039 | -2,6% |
| Eladott (közv.) szolgáltatások értéke | 65 438 | 67 446 | 2 008 | 3,1% |

A személyi jellegű ráfordítások és létszámadatok részletezését az 4/A. sz. táblázat tartalmazza (Szt. 91. § a.), a vezető tisztségviselőknek, ill. a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóságokat pedig a 4/B. sz. táblázat (Szt. 89. § (4) a.).

A támogatási program keretében kapott összegeket a 5. sz. táblázat tartalmazza (Szt. 93. § (3)).

2.2.2. Pénzügyi műveletek eredménye

-122 e Ft

A pénzügyi műveletek bevételeinek értéke: 131 e Ft, melyből 29 eFt kamatjellegű bevétel, és 102 e Ft a pénzügyi műveletek egyéb bevétele.

A pénzügyi műveletek ráfordításainak értéke: 253 e Ft, mely a devizás tételek árfolyamvesztései.

2.2.3. Társasági adó, cash flow, közhasznú eredménykimutatás

A társasági adó és az adózott eredmény levezetését az 6. sz. táblázat, a cash flow-kimutatást a 7. sz. táblázat, a közhasznú eredménykimutatást a 8. sz. táblázat tartalmazza.

3. Mutatók

3.1. Vagyoni helyzet mutatói

Befektetett eszközök aránya:

| | | <u>előző év</u> | <u>tárgyév</u> |
|---|---|---|----------------|
| $\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100\%$ | $\frac{80\,795}{377\,034} \times 100\% = 21,43\%$ | $\frac{99\,153}{478\,012} \times 100\% = 20,74\%$ | |

Tárgyi eszközök aránya:

| | | <u>előző év</u> | <u>tárgyév</u> |
|---|---|---|----------------|
| $\frac{\text{Tárgyi e. nettó értéke}}{\text{Összes eszköz}} \times 100\%$ | $\frac{76\,431}{377\,034} \times 100\% = 20,27\%$ | $\frac{96\,860}{478\,012} \times 100\% = 20,26\%$ | |

Forgóeszközök aránya:

| | | <u>előző év</u> | <u>tárgyév</u> |
|--|--|--|----------------|
| $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100\%$ | $\frac{290\,699}{377\,034} \times 100\% = 77,10\%$ | $\frac{367\,045}{478\,012} \times 100\% = 76,79\%$ | |

Saját tőke – jegyzett tőke aránya:

| | | <u>előző év</u> | <u>tárgyév</u> |
|---|--|--|----------------|
| $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100\%$ | $\frac{218\,769}{3\,000} \times 100\% = 7292,30\%$ | $\frac{278\,237}{3\,000} \times 100\% = 9274,57\%$ | |

Rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

| | | <u>előző év</u> | <u>tárgyév</u> |
|---|---|--|----------------|
| $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}} \times 100\%$ | $\frac{74\,388}{218\,769} \times 100\% = 34,00\%$ | $\frac{101\,512}{278\,237} \times 100\% = 36,48\%$ | |

Kötelezettségek részaránya:

| | | | |
|---|---|--|--|
| $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100\%$ | $\frac{74\,388}{377\,034} \times 100\% = 19,73\%$ | $\frac{101\,512}{478\,012} \times 100\% = 21,24\%$ | |
|---|---|--|--|

Tőkeerősség:

| | | | |
|---|--|--|--|
| $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} \times 100\%$ | $\frac{218\,769}{377\,034} \times 100\% = 58,02\%$ | $\frac{278\,237}{478\,012} \times 100\% = 58,21\%$ | |
|---|--|--|--|

3.2. Jövedelmi helyzet mutatói

Bevételarányos jövedelmezőség:

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}} \times 100\% = \frac{82\,329}{1\,207\,326} \times 100\% = 6,82\% \quad \frac{28\,554}{1\,281\,821} \times 100\% = 2,23\%$$

Eszközarányos jövedelmezőség:

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz}} \times 100\% = \frac{82\,329}{377\,034} \times 100\% = 21,84\% \quad \frac{28\,554}{478\,012} \times 100\% = 5,97\%$$

Tőkearányos jövedelmezőség:

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100\% = \frac{82\,329}{218\,769} \times 100\% = 37,63\% \quad \frac{28\,554}{278\,237} \times 100\% = 10,26\%$$

Használhatósági fok:

$$\frac{\text{Aktivált tárgyi eszköz nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszköz bruttó értéke}} \times 100\% = \frac{76\,431}{259\,115} \times 100\% = 29,50\% \quad \frac{96\,860}{327\,636} \times 100\% = 29,56\%$$

3.3. Pénzügyi helyzet mutatói

Likviditási mutató:

| | | <u>előző év</u> | <u>tárgyév</u> |
|--|--|---|----------------|
| $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Röv. lej. kötelezettség}} \times 100\%$ | $\frac{290\,699}{74\,388} \times 100\% = 390,79\%$ | $\frac{367\,045}{101\,512} \times 100\% = 361,58\%$ | |

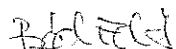
Likviditási gyorsráta:

| | | |
|---|--|---|
| $\frac{\text{Forgóeszk. - Készlet}}{\text{Röv. lej. kötelezettség}} \times 100\%$ | $\frac{277\,290}{74\,388} \times 100\% = 372,76\%$ | $\frac{364\,297}{101\,512} \times 100\% = 358,87\%$ |
|---|--|---|

Mellékletek:

1. Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása (Szt. 92. § (1))
2. Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése (Szt. 92. § (2))
3. Vevői követelések
- 4/A. Személyi jellegű ráfordítások és létszámadatok (Szt. 91. § a.)
- 4/B. Vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság járandóságai (Szt. 89. § (4) a.)
5. Társasági adó és adózott eredmény levezetése (Szt. 91. c.)
6. Cash flow-kimutatás (Szt. 88.§ (6), 7. sz. melléklet)
7. Támogatási program keretében kapott, elszámolt összegek (Szt. 93. § (3))
8. Mérlegen kívüli tételek

Debrecen, 2017. 05. 16.



Bódor Edit
ügyvezető

FŐNIX 2
Rendezvényszervező
Közhasznú Nonprofit Kft.
4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3.

2016. évi Kiegészítő melléklet

1. Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása

| Sorszám | Megnevezés | TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | Beruházásokra adott előlegek | Beruházások, felújítások | Tenyészállatok | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | Műszaki berendezések, gépek, járművek | Ingatlanok és kapcsolódó vagyonil értékű jogok | IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN | Üzleti vagy cégérték | Szellemi termékek | Vagyonil értékű jogok | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | Alapítás-átszervezés aktivált értéke |
|---------|---|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------|--|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|---|---|
| 1. | Nyitó bruttó érték | 260 126 | | 1 014 | | 139 626 | 106 647 | 12 839 | 27 386 | | 6 474 | 20 912 | | |
| 2. | Tárgyévi beszerzés | 44 555 | | | | 12 240 | 31 454 | 861 | 662 | | | 662 | | |
| 3. | Egyéb tárgyévi növekedés | 1 221 | | 0 | | 1 221 | | | 0 | | | | | |
| 4. | Tárgyévi értékesítés | 1 822 | | | | 1 822 | | | 0 | | | | | |
| 5. | Tárgyévi selejtezés | 1 729 | | | | 1 729 | | | 2 763 | | 60 | 2 703 | | |
| 6. | Egyéb tárgyévi csökkenés | | | | | | | | 0 | | | | | |
| 7. | Záró bruttó érték | 0 | | | | | | | 0 | | | | | |
| 8. | Nyitó értékcsökkenés | 302 351 | 0 | 1 014 | 0 | 149 536 | 138 101 | 13 700 | 25 285 | 0 | 6 414 | 18 871 | 0 | 0 |
| 9. | Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés | 183 697 | | | | 118 942 | 59 295 | 5 460 | 23 729 | | 4 340 | 19 389 | | |
| 10. | Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés | 24 265 | | | | 11 189 | 12 228 | 848 | 2 734 | | 1 044 | 1 690 | | |
| 11. | Értékcsökkenés egyéb tárgyévi növekedése | 0 | | | | | | | 0 | | | | | |
| 12. | Tárgyévi állománycsökkenés miatti écs csökkenés | 0 | | | | | | | 2 763 | | 60 | 2 703 | | |
| 13. | Tárgyévi visszalrt terven felüli értékcsökkenés | 2 471 | | | | | | | 0 | | | | | |
| 14. | Értékcsökkenés egyéb tárgyévi csökkenése | 0 | | | | | | | 0 | | | | | |
| 15. | Záró halmozott értékcsökkenés | 0 | | | | | | | 0 | | | | | |
| 16. | Záró nettó érték | 205 491 | 0 | 0 | 0 | 127 660 | 71 523 | 6 308 | 23 700 | 0 | 5 324 | 18 376 | 0 | 0 |
| | | 96 860 | 0 | 1 014 | 0 | 21 876 | 66 578 | 7 392 | 1 585 | 0 | 1 090 | 495 | 0 | 0 |

2. Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése

adatok a Ft-ban

| | Megnevezés | Alapítás-átszervezés aktivált értéke | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | Vagyoni értékű jogok | Szellemi termékek | Üzleti vagy cégérték | IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | Műszaki berendezések, gépek, járművek | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | Tenyészállatok | Beruházások, felújítások | TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN |
|---------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------|---|---------------------------------------|---|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Sorszám | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Lineáris | | | 1 129 | 1 044 | | 2 173 | 848 | 10 583 | 1 678 | | | 13 108 |
| 2. | Egyösszegű | | | 561 | 0 | | 561 | 0 | 1 645 | 9 511 | | | 11 156 |
| 3. | Degresszív | | | | | | 0 | | 0 | | | | 0 |
| 4. | Teljesítmény arányos | | | | | | 0 | | | | | | 0 |
| 5. | Egyéb módszer | | | | | | 0 | | | | | | 0 |
| 6. | Terv szerinti értékcsökkenési leírás összesen | 0 | 0 | 1 690 | 1 044 | 0 | 2 734 | 848 | 12 228 | 11 189 | 0 | 0 | 24 265 |
| 7. | Terven felüli értékcsökkenés | | | | | | 0 | | | | | | 0 |
| 8. | Visszaírt terven felüli értékcsökkenés | | | | | | 0 | | | | | | 0 |
| 9. | Értékcsökkenés összesen | 0 | 0 | 1 690 | 1 044 | 0 | 2 734 | 848 | 12 228 | 11 189 | 0 | 0 | 24 265 |

3. Vevői követelések

| VEVŐI KÖVETELÉSEK | Előző év | | | | Tárgyév | | | | Eltérés | | | | Eltérés %-ban | | | |
|--|---------------|---------|------------------------------|---------|---------------|---------|------------------------------|---------|---------------|---------|------------------------------|---------|---------------|---------|------------------------------|---------|
| | eredeti érték | | könyv szerinti érték-vesztés | | eredeti érték | | könyv szerinti érték-vesztés | | eredeti érték | | könyv szerinti érték-vesztés | | eredeti érték | | könyv szerinti érték-vesztés | |
| | érték | vesztés | érték | vesztés | érték | vesztés | érték | vesztés | érték | vesztés | érték | vesztés | érték | vesztés | érték | vesztés |
| ÖSSZES KÖVETELÉS | 36 393 | 1 081 | 35 312 | 0 | 32 174 | 1 610 | 30 564 | 0 | -4 219 | 529 | -4 748 | 0 | -11,6% | 48,9% | -13,4% | 4,0% |
| Lejárat követelések | 4 907 | 1 081 | 3 826 | 0 | 5 588 | 1 610 | 3 978 | 0 | 681 | 529 | 152 | 0 | 13,9% | 48,9% | 4,0% | 0 |
| DMJV | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 90 napon belül | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 91-180 nap | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 181 nap - 360 nap | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 361 nap - 720 nap | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 720 napon túl | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 90 napon belül | 4 907 | 1 081 | 3 826 | 0 | 5 588 | 1 610 | 3 978 | 0 | 681 | 529 | 152 | 0 | 13,9% | 48,9% | 4,0% | 0 |
| 91-180 nap | 1 819 | | 1 819 | 0 | 1 796 | 0 | 1 796 | 0 | -23 | 0 | -23 | 0 | -1,3% | 0 | -1,3% | 0 |
| 181 nap - 360 nap | 873 | | 873 | 0 | 2 015 | 0 | 2 015 | 0 | 1 142 | 0 | 1 142 | 0 | 130,8% | 0 | 130,8% | 0 |
| 361 nap - 720 nap | 135 | | 135 | 0 | 167 | 0 | 167 | 0 | 32 | 0 | 32 | 0 | 23,7% | 0 | 23,7% | 0 |
| 720 napon túl | 573 | | 573 | 0 | 1 610 | 0 | 1 610 | 0 | -573 | 0 | -573 | 0 | -100,0% | 0 | -100,0% | 0 |
| Le nem járt követelések | 1 507 | 1 081 | 426 | 0 | 26 586 | 1 610 | 26 586 | 0 | 103 | 529 | -426 | 0 | 6,8% | 48,9% | -100,0% | 0 |
| Le nem járt követelésekből biztos befolyású | 31 486 | 0 | 31 486 | 0 | 26 586 | 0 | 26 586 | 0 | -4900 | 0 | -4900 | 0 | -15,6% | 0 | -15,6% | 0 |
| Le nem járt követelésekből bizonytalan befolyású | 31 486 | | | | 26 586 | | 26 586 | | -4900 | | -4900 | | -15,6% | | -15,6% | |
| Tárgyévben leírt behajthatatlan követelések | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DMJV | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Eladott követelések | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| összege | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DMJV | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Eladott követelések ellenértéke | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | |
| DMJV | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb | | | | | | | | | | | | | | | | |

2016. évi Kiegészítő melléklet

4/A. Személyi jellegű ráfordítások és létszámadatok

Bér adatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

adatok e Ft-ban

| Béreköltség | Előző év | Tárgyév | Eltérés | |
|-------------------------------|----------|---------|---------|----------|
| 10. Béreköltség | 142 252 | 160 001 | 17 749 | 12,48% |
| Bér | 139 178 | 154 282 | 15 104 | 10,85% |
| Teljes munkaidős összesen | 138 618 | 154 282 | 15 664 | 11,30% |
| Fizikai dolgozó | 33 861 | 48 679 | 14 818 | 43,76% |
| technikus, szakmunkás | 26 307 | 38 839 | 12 532 | 47,64% |
| egyéb | 7 554 | 9 840 | 2 286 | 30,26% |
| Szellemi dolgozó | 104 757 | 105 603 | 846 | 0,81% |
| vezető | 35 075 | 35 222 | 147 | 0,42% |
| ügyintéző, előadó, egyéb | 69 682 | 70 381 | 699 | 1,00% |
| Nem teljes munkaidős összesen | 560 | 0 | -560 | -100,00% |
| Fizikai dolgozó | 560 | 0 | -560 | -100,00% |
| nyugdíjas | 0 | 0 | 0 | - |
| részmunkaidős | 560 | | -560 | -100,00% |
| Szellemi dolgozó | 0 | 0 | 0 | - |
| nyugdíjas | | | 0 | - |
| részmunkaidős | | | 0 | - |
| Megbízási díjak | 3 074 | 4 639 | 1 565 | 50,91% |
| Tiszteletdíjak | | 1 080 | 1 080 | - |
| Egyéb béreköltség | | | 0 | - |

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

adatok e Ft-ban

| Személyi jellegű egyéb kifizetések | Szellemi | Fizikai |
|---|---------------|--------------|
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 36 527 | 6 237 |
| Végkielégítés | | |
| Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz | 377 | 430 |
| Béren kívüli juttatások | 7 538 | 4 836 |
| Napidíjak | 1 317 | 1 |
| Dolgozóhoz kapcsolódó egyéb személyi jellegű kifiz. | 287 | 107 |
| Természetben adott juttatások | 15 838 | |
| Munkáltatót terhelő SZJA | 4 432 | 863 |
| Egyéb személyi jellegű kifizetések | 6 738 | |

Bérráfordítások

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérráfordításait mutatja be az alábbi táblázat:

adatok e Ft-ban

| Bérráfordítások | Szellemi | Fizikai |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 12. Bérráfordítások | 37 192 | 12 770 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 7 399 | 810 |
| Szociális hozzájárulási adó | 28 005 | 10 832 |
| Szakképzési hozzájárulás | 0 | 0 |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 1 669 | 1 128 |
| Egyéb bérráfordítás | 119 | 0 |

Létszámadatok

| Aktív létszám | Előző év | Tárgyév | Eltérés | |
|--------------------------------------|----------|---------|---------|---------|
| Teljes munkaidős összesen | 56 | 67 | 11 | 19,6% |
| Fizikai dolgozó | 21 | 28 | 7 | 33,3% |
| technikus, szakmunkás | 15 | 21 | 6 | 40,0% |
| egyéb | 6 | 7 | 1 | 16,7% |
| Szellemi dolgozó | 35 | 39 | 4 | 11,4% |
| vezető | 5 | 5 | 0 | 0,0% |
| ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak | 30 | 34 | 4 | 13,3% |
| Nem teljes munkaidős összesen | 1 | | -1 | -100,0% |
| Fizikai dolgozó | 1 | | -1 | -100,0% |
| Szellemi dolgozó | 0 | 0 | 0 | - |
| Létszám összesen | 57 | 67 | 10 | 17,5% |

A Kft.-nél tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai állomán

58,7

4/B. Vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság járandóságai

adatok e Ft-ban

| Juttatásban részesülő | Juttatás megnevezése | Juttatás összege (e Ft) | | Eltérés | |
|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------|------------|--------------|
| | | előző évi | tárgyévi | e Ft | % |
| Ügyvezető | Cél szerinti pénzbeli kifizetések | 10 815 | 10 826 | 11 | 0,10% |
| | Természetben adott juttatások | 200 | 215 | 15 | 7,50% |
| | Értékpapír-juttatások | 0 | 0 | 0 | - |
| | Tiszteletdíjak, megbízási díjak | 0 | 0 | 0 | - |
| | Költségtérítések | 21 | 346 | 325 | - |
| | Adott kölcsönök összege | 100 | 0 | -100 | - |
| | Egyéb juttatások | 0 | 0 | 0 | - |
| | Összesen: | 11 136 | 11 387 | 251 | 2,25% |
| Felügyelő bizottság | Cél szerinti pénzbeli kifizetések | 1 080 | 1 080 | 0 | - |
| | Természetbeni juttatások | 0 | 0 | 0 | - |
| | Értékpapír-juttatások | 0 | 0 | 0 | - |
| | Tiszteletdíjak, megbízási díjak | 0 | 0 | 0 | - |
| | Költségtérítések | 0 | 0 | 0 | - |
| | Adott kölcsönök összege | 0 | 0 | 0 | - |
| | Egyéb juttatások | 0 | 0 | 0 | - |
| | Összesen: | 1 080 | 1 080 | 0 | - |

2016. évi Kiegészítő melléklet

5. Támogatási program keretében kapott, elszámolt összegek

adatok e Ft-ban

| támogatást, juttatást nyújtó neve | összege | felhasználás jogcíme | tárgyévi | továbbvitt összeg |
|-----------------------------------|---------|---|----------|-------------------|
| DMJV Önkormányzata | 95 538 | Fejlesztési tám | 14 137 | 81 401 |
| DMJV Önkormányzat | 365 000 | Működési támogatás | 365 000 | 0 |
| DMJV Önkormányzat | 3 500 | Bartók Béla Nemzetközi Kórusverseny | 3 500 | 0 |
| DMJV Önkormányzat | 10 000 | VK épületvetítés | 10 000 | 0 |
| DMJV Önkormányzat | 6 000 | VK Nagyváradi virágkocsi | 6 000 | 0 |
| DMJV Önkormányzat | 10 958 | VK Magyarok Világszépe | 10 958 | 0 |
| Civis Ház Zrt | 930 | térítésmentes eszközátvétel halasztott bevétel | 432 | 498 |
| HBMegyei Kormányhivatal | 7 713 | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása | 6 625 | 1 088 |
| Emberi Erőforrások Minisztériuma | 1 800 | Apollo mozi szakmai programjainak támogatása 21990-1/2016 | 1 800 | 0 |
| Emberi Erőforrások Minisztériuma | 7 000 | Nagyterdei Szabadtéri Színpad 22. évad 3417-11-0085/16 | 7 000 | 0 |
| Emberi Erőforrások Minisztériuma | 25 000 | BBCC 10064-2/2016 | 25 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 2 000 | Debreceni Tavasz Fesztivál 2016 206107/12259 | 2 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 2 000 | Debreceni Tavasz Fesztivál 2017 | | 2 000 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 8 000 | BBCC 449107/00328 | 8 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 2 000 | BBCC 206107/12446 | 2 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 2 000 | 47. Debreceni Virágkarnevál 449107/00367 | 2 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 3 000 | 47. Debreceni Virágkarnevál 206107/12741 | 3 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 5 000 | 47. Debreceni Virágkarnevál 206107/12769 | 5 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 1 000 | 19. Debreceni Őszi Fesztivál 206107/12447 | 1 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 1 000 | Debreceni Bor- és Jazznapok 777107/00877 | 1 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 500 | IV. Civis Cuháre- Kárpát-Medencei Népművészeti találkozó 106107/00805 | 500 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 2 000 | Debreceni Irodalmi Napok 2016 107108/02000 | 2 000 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 553 | Debreceni Apollo Mozi szakmai programjai 3985/00035 | 553 | 0 |
| Nemzeti Kulturális Alap | 600 | Debreceni Apollo Mozi izzók 3905/00545 | 600 | 0 |
| Europa Cinemas | 264 | Apollo mozi támogatása | 264 | 0 |
| Román Sándor | 500 | Támogatási szerződés - Tao | 500 | 0 |
| Hoya | 30 000 | Támogatási szerződés - Tao | 30 000 | 0 |
| Szakály 2000 Kft. | 1 000 | Támogatási szerződés - Tao | 1 000 | 0 |
| Tranzit-Ker Kft | 25 790 | Támogatási szerződés - Tao | 25 790 | 0 |
| E-On Energiakereskedelmi Kft | 10 000 | Támogatási szerződés - Tao | 10 000 | 0 |

2016. évi Kiegészítő melléklet

6. Társasági adó levezetése

adatok e Ft-ban

| | Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|-------|--|---------------|---------------|
| I. | Adózás előtti eredmény | 82 329 | 28 554 |
| a | Korábbi évek elhatárolt veszteségéből az adózó döntése szerinti összeg | 5 503 | 0 |
| b | Céltartalék felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg | | 0 |
| cs | Terven felül értékcsökkenés adóévben visszaírt összege | | 0 |
| d | Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés, kivezetéskori számított nyilvántartási érték | 30 518 | 27 874 |
| g | Kapott (járó) osztalék, részesedés | | |
| gy | Tulajdoni részesedést jelentő befektetés kivezetésekor elszámolt nyereség | | |
| i | Szakképző iskolai tanuló után megállapított összeg | | |
| j | Volt munkanélküli, szakmunkástanuló foglalkoztatása után elszámolt tb-járulék | | |
| n | Követelésre visszaírt értékvesztés; behajthatatlanná vált követelés; követelés átruházásakor, kiegyenlítésekor, beszámításakor elszámolt bevétel | 216 | 257 |
| o | Társasház, társasüdülő tulajdonostársainak közössége által a közös név alatt szerzett jöv. | | |
| p | Könyvvizelés pénznemének változása következtében elszámolt átszámítási különbözet | | |
| r | Korábbi évek bírságainak elengedése miatti bevételek | | |
| t | Alaputatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés közvetlen költsége | | |
| u | Adóellenőrzés, önellenőrzés miatt adóévben elszámolt bevétel | | |
| v | Megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatása utáni összeg | | |
| y | Mikrovállalkozás létszám miatti korrekciója | | |
| | Szokásos piaci ártól való eltérés miatti különbözet (18. § (1) a.) | | |
| II. | Az adóalap megállapításakor csökkentő jogcímek összesen | 36 237 | 28 131 |
| a | Céltartalék képzés következtében az adóévben elszámolt ráfordítás | | |
| b | Terv szerinti és terven felüli értékcsökkenés, kivezetéskori nettó érték | 31 602 | 28 209 |
| d | Nem vállalkozási célú költség, ráfordítás (3. sz. melléklet A.) | 203 | 0 |
| e | Bírság, art. szerinti jogkövetkezmények (kiv. ha önellenőrzéshez kapcsolódik) | 20 | 74 |
| gy | Követelésekre elszámolt értékvesztés | 40 | 556 |
| h | Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés | 2 699 | 473 |
| j | Kapott kölcsön, értékpapír kamata | | |
| m | Ellenőrzött külföldi társaságban lévő részesedésre elszámolt értékvesztés | | |
| o | Könyvvizelés pénznemének változása következtében elszámolt átszámítási különbözet | | |
| p | Adóellenőrzés, önellenőrzés miatt adóévben elszámolt költség, ráfordítás | | |
| r | Kedvezményezett átalakulás alapján megszerzett részesedés bekerülési értékének csökkenése | | |
| v | Létszám csökkenése miatti korrekció | | |
| | Szokásos piaci ártól való eltérés miatti különbözet (18. § (1) b.) | 1 381 | 2 254 |
| III. | Az adóalap megállapításakor növelő jogcímek összesen | 35 945 | 31 566 |
| IV. | Adóalap összesen (I.-II.+III.) | 82 037 | 31 989 |
| V. | Társasági adó | 8 204 | 3 199 |
| VI. | Adómentesség (20. § (1) e) | 2 209 | 2 072 |
| VII. | Adókedvezmények | | |
| VIII. | Tárgyévi társasági adó (V.-VI.-VII.) | 5 995 | 1 127 |
| IX. | Előző évek módosításai | | |
| X. | Társasági adó kötelezettség (VIII.+IX.) | 5 995 | 1 127 |

| | A 20.§ szerinti adómentesség levezetése | Előző év | Tárgyév |
|-----|---|---------------|---------------|
| IV. | 13/A § szerinti adóalap (I.-II.+III.) | 82 037 | 31 989 |
| IX. | 13/A § (2) a), b) és d) szerint meghatározott összeg | | |
| X. | 20. § (6) szerinti adóalap (IV.-IX.) | 82 037 | 31 989 |
| XI. | 20. § (6) szerinti adóalap után számított adó | 8 204 | 3 199 |
| VI. | Adómentesség (XI. x kedvezményezett tev. bevételének aránya, 20. § (1) e)) | 2 209 | 2 072 |

7. Cash flow-kimutatás

adatok e Ft-ban

| | Előző év | Tárgyév |
|--|----------------|----------------|
| I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok) | 56 410 | 87 903 |
| 1. Adózás előtti eredmény és más eredménytartalék változás ± | 82 329 | 28 554 |
| 2. Elszámolt amortizáció + | 17 623 | 26 999 |
| 3. Elszámolt értékvesztés és visszairás ± | 3 367 | 556 |
| 4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ± | | |
| 5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± | -90 | -819 |
| 6. Szállítói kötelezettség változása ± | -38 348 | 19 644 |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ± | -2 541 | 5 931 |
| 8. Passzív időbeli elhatárolások változása ± | -55 874 | 14 386 |
| 9. Vevőkövetelés változása ± | 49 235 | 4 748 |
| 10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ± | -19 625 | -4 695 |
| 11. Aktív időbeli elhatárolások változása ± | 26 329 | -6 274 |
| 12. Fizezett, fizetendő adó (nyereség után) - | -5 995 | -1 127 |
| 13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés - | | 0 |
| II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok) | -32 820 | -42 064 |
| 14. Befektetett eszközök beszerzése - | -32 910 | -43 144 |
| 15. Befektetett eszközök eladása + | 90 | 1 080 |
| 16. Kapott osztalék, részesedés + | | 0 |
| III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok) | 11 984 | 30 500 |
| 17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele + | | |
| 18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele + | | |
| 19. Hitel és kölcsön felvétele + | | |
| 20. Hosszú lej. kölcsönök, bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | 0 | 0 |
| 21. Véglegesen kapott pénzeszköz + | 16 395 | 30 000 |
| 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 - | -107 | 0 |
| 26. Véglegesen átadott pénzeszköz - | 0 | 0 |
| 27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú köt. változása ± | -4 304 | 500 |
| IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) | 35 574 | 76 339 |

8. Mérlegen kívüli tételek

adatok Ft-ban

| partner | eljárás típusa | tőkekövetelés | | késedelmi kamat | a mérlegben való nem szerepeltetés oka |
|------------------------------|----------------|---------------|---------|--------------------|---|
| | | típusa | összege | | |
| késedelmesen fizető vevők | - | - | - | 189 187 | késedelmi kamatot nem lehet követelésként kimutatni |
| összesen | | | 0 | 189 187 | |