

2	4	7	7	9	1	2	2	9	2	3	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

0	9	-	0	9	-	0	2	5	3	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

4032 Debrecen, Egyetem tér 1., 52/518-620

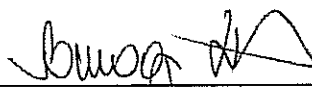
a vállalkozás címe, telefonszáma

2018. év.

Gazdasági adatok

Debrecen, 2019. február 20

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


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	49 068	0	54 359
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	11 441	0	7 236
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	7 625	0	4 432
6.	4. Szellemi termékek	3 816	0	2 804
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)	37 627	0	47 123
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	359	0	320
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	33 559	0	31 854
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	3 709	0	8 249
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	6 700
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

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	31 094	0	27 658
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	2 386	0	2 431
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	2 386	0	2 431
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	5 519	0	3 776
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	708	0	415
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	4 811	0	3 361
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)	23 189	0	21 451
54.	1. Pénztár, csekkek	0	0	0
55.	2. Bankbetétek	23 189	0	21 451
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	504	0	418
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	202
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	504	0	216
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	80 666	0	82 435

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	13 521	0	13 675
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. TŐKETARTALÉK	2 500	0	2 500
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	6 832	0	8 021
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	1 189	0	154
72.	E. Céltartalékok (73-75)	17 000	0	17 000
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	17 000	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)	13 400	0	8 708
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 gazdálkodóval szemben	0	0	0

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	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	0	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)	13 400	0	8 708
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)	194	0	1 480
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	5 820	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 386	0	7 228
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)	36 745	0	43 052
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	187	0	130
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	97	0	0
108.	3. Halasztott bevételek	36 461	0	42 922
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	80 666	0	82 435

Statisztikai számjel: 24779122-9239-572-09

Cégjegyzék szám: 09-09-025391

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	41 891	0	44 170
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	31	0	32
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	41 922	0	44 202
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	573	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	573	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	143 406	0	136 960
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	6 095	0	5 105
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	38 147	0	36 454
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 293	0	1 322
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 183	0	1 712
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	13	0	22
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	46 731	0	44 615
15.	10. Bérköltség	79 058	0	91 140
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 092	0	5 458
17.	12. Bérjárulékok	18 817	0	18 807
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	102 967	0	115 406
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	17 653	0	20 768
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	17 335	0	175
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	1 215	0	199

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

2 / 2

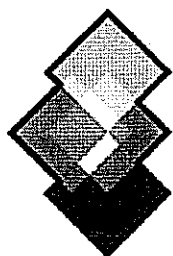
adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
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	1	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	36	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	37	0	0
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	53	0	45
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTASAI (18+19+20+21+22)	53	0	45
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-16	0	-45
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 199	0	154
46.	X. Adófizetési kötelezettség	10	0	0
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	1 189	0	154

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c		d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	21 057	0	24 321
01.	Adózás előtti eredmény +/-	1 199	0	154
02.	Elszámolt amortizáció +	17 653	0	20 768
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-		0	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	10 000	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	55	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-3 470	0	1 286
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-7 356	0	-5 978
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-2 402	0	6 307
09.	Vevő követelés változása +/-	1 590	0	293
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	4 110	0	1 405
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-312	0	86
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-10	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-14 828	0	-26 059
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-14 870	0	-26 059
15.	Befektetett eszközök eladása +	42		0
16.	Kapott osztalék, részesedés +			0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-5 820	0	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +			0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +			0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +			0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +			0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +			0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -			0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -			0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -			0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	-5820		0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	409	0	-1 738



AGORA

TUDOMÁNYOS
ÉLMÉNYKÖZPONT
DEBRECEN

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

4032 Debrecen, Egyetem tér 1.

Cégjegyzék sz.: 09-09-025391

Adószám: 24779122-2-09

Kiegészítő melléklet

2018

Beszámolási időszak: 2018.01.01-2018.12.31

Debrecen, 2019.02.20.

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

A gazdálkodó
képviselője

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 Élménközpont 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 2018-évben:

Cég főtevékenysége:

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

Társaság tulajdonosai, tulajdonosi szerkezete

A társaságunk a 2018. január 29-ei a Taggyűlést követően a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Debreceni Egyetem tulajdonában állt. 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 2018.01.01-től 2018.12.31 időszakot öleli fel. A mérlegforduló napja: 2018. 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: Balogné 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 Volla 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 2018 évi beszámoló elkészítésekor ilyen hibát nem tártunk fel.

Devizás tételek értékelése

A devizás tételek forintra 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 költsége, 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 könyvvizetés 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 alkotórészével 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	22 262	15 026	7 236
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	530	210	320
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	75 829	43 975	31 854
Befejezetlen beruházások	8 249	0	8 249
Beruházásokra adott előlegek	6 700	0	6 700
Tárgyi eszközök	91 308	44 185	47 123
Befektetett eszközök	113 570	59 211	54 359

Tárgyévi elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módokként:

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel, terv szerinti leírással történt.

Megnevezés	Kisértékű egyösszegű	Lineáris	Terv szerinti értékcsökkenés összesen
Immateriális javak	0	4 205	4 205
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	-	39	39
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	1 005	15 519	16 524
Tárgyi eszközök	1 005	15 558	16 563
Befektetett eszközök	1 005	19 763	20 768

A mérlegbeszámolóban befektetett eszközként 54 359 eFt lett kimutatva. 2018. év folyamán 19 359 eFt tárgyi eszköz beszerzés történt. 2018. évben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés 19 763 eFt volt, egy összegben elszámolt értékcsökkenés pedig 1 005 eFt volt. Az együttesen elszámolt értékcsökkenés összege 20 768 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 2018.12.31.-i záró állománya 2 431 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	415
	Vevő követelés	415
2	Külföldi áfa visszatérítés	69
3	Következő időszaki áfa követelés	553
4	Ajándékutalványokhoz kapcsolódó követelés	48
5	Rollet alkalmazás óvadék	2
6	Szakképzési hozzájárulás	46
7	Áfa pénzügyi elszámolása	2 643
	Egyéb követelések	3 361
	Követelések összesen:	3 776

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 21.451 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 számolhatóak el (halasztott ráfordítások is).

C.1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Bevételek aktív időbeli elhatárolásaként a HB-03/FOGL/65185-3/2018 számú hatósági szerződés alapján elszámolt bértámogatás összege szerepel

C.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

2018 évben biztosítási díj, telefon költség 216 e Ft értékben került elhatárolásra.

Megnevezés	Összeg eFt
Tárhely szolgáltatás, domain	25
KGFB, Casco	190
Telefon ktg.	1
ÖSSZESEN	216

D. Saját tőke

A saját tőkét a tárgyidőszakban tovább növelte a 154 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	13 521	13 675	154
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Tőketartalék	2 500	2 500	0
Eredménytartalék	6 832	8 021	1 189
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	1 189	154	-1 035

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. fejlesztési tartalékot nem képzett.

E. Céltartalékok

A várható kötelezettségek fedezetére az eredmény terhére 17.000 eFt céltartalékot képzett

F. Kötelezettségek

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben 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.

F. III. Rövidlejáratú kötelezettségek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft egyéb rövid lejáratú kötelezettségeinek részletezése

Sorszám	Megnevezés	Összeg (e Ft)
1	Szállítói tartozás	1 480
	Szállítói tartozás	1 480
2	Szja fizetési kötelezettség	2 008
3	Munkáltatói tp hozzájárulás	2
4	EHO befiz.köt.	47
5	Egyszerűsített fogl közteher	5
6	Cégautó adó	25
7	Nyugdíjbiztosítási kötelezettség elszámolása	1 369
8	Munkaerő piaci és egészségbiztosítási kötelezettség	1 163
9	Szociális hozzájárulási adó elszámolása	2 609
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 228
	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	8 708

G.1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

A bevételek passzív időbeli elhatárolása a marketing termékek készlet állományából adódó költségekkel nem ellentételezett támogatás 130 e Ft-os értékét tartalmazza.

G.3. Halasztott bevételek

Felhalmozási célra kapott támogatás 42 922 eFt

Támogatás éve	Halmozott bevétel
2015. évi felhalmozási támogatás	7 412
2016. évi felhalmozási támogatás	9 958
2017. évi felhalmozási támogatás	5 492
2018. évi felhalmozási támogatás	13 693
Térítés nélküli átvétel	6 367
ÖSSZESEN	42 922

5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Közhasznú tevékenység bevétele

Megnevezés	Összeg eFt	Felhasználás célja
Alap közhasznú tevékenység bevétele	41 933	Működési kiadásokra
Közhasznú tevékenység árbevétele	41 933	
DMJV működési támogatás	118 300	Működési, fenntartási kiadásokra
Felhalmozási támogatás	13 882	Fejlesztés tárgyévi költsége
Káreseményre kapott bevétel	447	
Térítés nélkül átvett eszközök értéke	2 118	Eszköz fejlesztés tárgyévi ktg.
Munkaügyi támogatás	1 852	Nyári diákmunka költségének fedezete
Különféle egyéb bevételek	361	Működési kiadásokra
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	136 960	
Közhasznú tevékenység pénzügyi bevétele	0	
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE ÖSSZESEN	178 893	

Önkormányzati támogatás

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018 évben az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft részére 118 300 e Ft működési támogatást utalt át.

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018 évben az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft részére 15 000 e Ft felhalmozási támogatást utalt át, mely teljes egészében felhasználásra került.

Az alábbi táblázat szemlélteti a támogatás felhasználását eszköz csoportonként:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	3 222
Kis értékű tárgyi eszközök	1 005
Üzembe nem helyezett eszközök	7 650
TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 877
BERUHÁZÁSRA ADOTT ELŐLEG	3 123
FELHASZNÁLT FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÖSSZESEN	15 000

Az érvényes számviteli előírásoknak megfelelően a 1 307 eFt elszámolásra került egyéb bevételként, halasztott bevételként 13 693 eFt elhatárolásra került.

adatok eFt-ban

Támogatás éve	Támogatás összege	2015-2016 évi feloldás	2017. évi feloldás	2018. évi feloldás	Halasztott bevétel
2015	20 000	6 449	3 199	2 940	7 412
2016	30 000	4 733	7 625	7 684	9 958
2017	10 000		2 557	1 951	5 492
2018	15 000			1 307	13 693
Összesen		8 166	13 382	13 882	36 555

Vállalkozási tevékenység bevétele

Megnevezés	Bevétel	Felhasználás célja
Ajándéktárgy értékesítés	9	Működési kiadásokra
Terem bérbeadás árbevétele	2 086	Működési kiadásokra
Automata bérbeadás árbevétele	95	Működési kiadásokra
Árbevétel csillagászati felkészítés	79	Működési kiadásokra
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE ÖSSZESEN	2 269	

A realizált vállalkozási bevétel teljes egészében a célszerinti tevékenység kiadásait fedezte

A 2018. évi összes bevétel: 181 162 eFt.

Költségek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	Összeg (eFt)
<i>Anyagköltség</i>	5 105
<i>Igénybe vett szolgáltatások</i>	36 078
<i>Egyéb szolgáltatások költsége</i>	1 322
<i>ELABÉ</i>	1 712
<i>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</i>	22
Anyagjellegű ráfordítás	44 239
<i>Bérköltség</i>	89 648
<i>Személy jellegű egyéb kifizetés</i>	5 348
<i>Bérfárulék</i>	18 516
Személyi jellegű ráfordítások	113 512
Terv szerinti értékcsökkenés	20 768
Egyéb ráfordítás	175
Pénzügyi műveletek ráfordítása	45
Közhasznú tevékenység költségei és ráfordításai	178 739
Anyagjellegű ráfordítás	376
<i>Bérköltség</i>	1 492
<i>Bérfárulék</i>	291
Személyi jellegű ráfordítások	1 893
Vállalkozási tevékenység költségei és ráfordításai	2 269
Költségek és ráfordítások összesen	181 008

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg (eFt)
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, illetékek	101
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek	46
Késedelmi pótlékok	25
Egyéb ráfordítás	3
Tevékenység ráfordításai összesen	175

Adófizetési kötelezettség

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

Megnevezés	eFt
Adózás előtti eredmény	154
Adótörvény szerinti écs, kivezetett eszközök értéke	21 073
Céltartalék feloldás	
Adózás előtti eredményt csökkentő	21 073
Számviteli törvény szerinti écs, kivezetett eszközök értéke	20 768
Céltartalék képzés	0
Jogerős büntetés	25
Adózás előtti eredményt növelő	20 793
Adóalap	- 126
Számított társasági adó	0
Adómentesség	0
2018. évi társasági adó	0
Összes bevétel	181 152
Közhasznú tevékenység bevétele	178 893
Kedvezményezett tevékenység aránya	98,75
Kedvezményezett tevékenység adója	0
Adózott eredmény	154

A 2018 évi adózott eredmény elszámolása után a Saját tőke értéke 13 675 e Ft. Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft 2018. évi közhasznú tevékenységének eredménye 154 eFt, míg a vállalkozási tevékenységből 0 eFt volt.

A társaság további működésének feltételei biztosítottak, a 2019. évre további 122 000 e Ft támogatást kap a Társaság, és a működési bevételeit szinten tartja a 2018. évhez képest, így bevételei 2019-ban is várhatóan fedezni fogják költségeit.

EGYÉB INFORMÁCIÓK

Környezetvédelmi kötelezettségek

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. 2018 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	7 711	1 419
Önkormányzat által jóváhagyott teljesítménybér	3 780	696
Összesen	11 491	2 115

Létszámadatok

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évben 25 főt foglalkoztatott munkaviszony keretében, és 16 fő diák nyári munka keretében.

A tárgyévből foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma: 25 fő

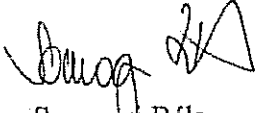
Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft 2018. december 31-i foglalkoztatotti létszáma: 24 fő.

Béradatok

Megnevezés	Összeg (eFt)
Ügyvezető tárgyévi juttatásai	11 491
Alkalmazottak bérköltsége	75 676
Megbízási díjak	829
Diákmunka bérköltsége	1 577
Egyszerűsített foglalkoztatás	818
Tiszteletdíjak FB	749
Bérköltség	91 140
Pénzeszköz cafetéria	2 388
Szép kártya	2 573
Egyéb személyi jellegű juttatás	91
Reprezentációs ktg.	406
Személyi jell. egyéb juttatás összesen	5 458

Debrecen, 2019. február 20.

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


Somogyi Béla
ügyvezető