

2	1	8	2	9	5	1	0	9	0	0	1	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	8	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Főnix Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

**MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2013.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2014.12.31
a	b	c	d	e
01.	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b> (2.+10.+18.)	<b>75 581</b>	<b>0</b>	<b>78 586</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b> (3. ... 9.)	<b>3 247</b>	<b>0</b>	<b>4 527</b>
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok	2 674		3 159
06.	4. Szellemi termékek	573		1 368
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b> (11. ... 17.)	<b>71 626</b>	<b>0</b>	<b>73 458</b>
11.	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 621		11 864
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	34 380		39 662
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	24 625		20 918
14.	4. Tenyésztőállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások			1 014
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b> (19. ... 26.)	<b>708</b>	<b>0</b>	<b>601</b>
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Egyéb tartós részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló vállalkozásban			
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	708		601
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27.	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b> (28.+35.+43.+49.)	<b>264 248</b>	<b>0</b>	<b>284 775</b>
28.	<b>I. KÉSZLETEK</b> (29. ... 34.)	<b>7 635</b>	<b>0</b>	<b>7 267</b>
29.	1. Anyagok	4 255		4 231
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 073		1 787
31.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	4. Késztermékek			
33.	5. Árúk	1 307		1 249
34.	6. Készletekre adott előlegek			
35.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b> (36. ... 42.)	<b>99 525</b>	<b>0</b>	<b>107 073</b>
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	44 728		84 587
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	3. Követelések egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben			
39.	4. Váltókövetelések			
40.	5. Egyéb követelések	54 797		22 486
41.	6. Követelések értékelési különbözete			
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b> (44. ... 48.)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	2. Egyéb részesedés			
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b> (50.+51.)	<b>157 088</b>	<b>0</b>	<b>170 435</b>
50.	1. Pénztár, csekkek	910		1 117
51.	2. Bankbetétek	156 178		169 318
52.	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b> (53. ... 55.)	<b>4 916</b>	<b>0</b>	<b>31 869</b>
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 758		31 688
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	158		181
55.	3. Halasztott ráfordítások			
56.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b> (1.+27.+52.)	<b>344 745</b>	<b>0</b>	<b>395 230</b>

Debrecen, 2015. április 28.

*Bátori*

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**FŐNIX**  
Rendezvényszervező

Közhasznú Nonprofit Kft.

4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3.

2	1	8	2	9	5	1	0	9	0	0	1	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	8	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**Főnix Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**  
**MERLEG Források (passzívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok e Ft-ban		
		Előző év 2013.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2014.12.31
a	b	c	d	e
57.	<b>D. SAJÁT TŐKE</b> (58.+60. ... 64.+67.)	<b>120 246</b>	<b>0</b>	<b>142 435</b>
58.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
59.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK			
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	103 864		117 246
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	13 382		22 189
68.	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b> (69. ... 71.)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	3. Egyéb céltartalék			
72.	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b> (73.+77.+86.)	<b>128 757</b>	<b>0</b>	<b>119 581</b>
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74. ... 76.)	0	0	0
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. visz. vállalkozással			
76.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78. ... 85.)	7 302	0	4 304
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	2. Átváltoztatható kötvények			
80.	3. Tartozások kötvénykiadásból			
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	7. Tartós kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő vállalkozással			
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 302		4 304
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.+89. ... 97.)	121 455	0	115 277
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	Ebből: az átváltoztatható kötvények			
89.	2. Rövid lejáratú hitelek			
90.	3. Vevőktől kapott előlegek	1 132		1 148
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	92 864		88 512
92.	5. Váltótartozások			
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. visz. vállalkozással			
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27 459		25 617
96.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b> (99. ... 101.)	<b>95 742</b>	<b>0</b>	<b>133 214</b>
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 257		3 284
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 635		70 448
101.	3. Halasztott bevételek	84 850		59 482
102.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b> (57.+68.+72.+98.)	<b>344 745</b>	<b>0</b>	<b>395 230</b>

Debrecen, 2015. április 28.

*Bárdó*

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**FŐNIX**

Rendezvényszervező  
Közhasznú Nonprofit Kft.

4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3.

2	1	8	2	9	5	1	0	9	0	0	1	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	8	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Főnix Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok e Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2013	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2014
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	476 989		655 117
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	476 989	0	655 117
03.	Saját temetés készletek állományváltozása	1 786		-286
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (±03.+04.)	1 786	0	-286
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	560 940		447 353
	Ebből: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	76 963		82 530
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	562 135		661 694
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8 855		8 590
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	59 740		98 864
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	82 315		93 635
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	790 008	0	945 313
10.	Bérek	146 248		137 224
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 229		16 549
12.	Bérbérlések	44 052		38 770
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	221 529	0	192 543
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	15 163		18 933
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 576		14 413
	Ebből: értékvesztés			1 081
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	6 439	0	-69 018
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	493		31
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 005		1 424
	Ebből: értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	1 498	0	1 455
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 289		384
	Ebből: értékelési különbözet			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	4 289	0	384
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 791	0	1 071
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	3 648	0	-67 947
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	10 859		93 447
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	998		2 948
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	9 861	0	90 499
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	13 509	0	22 552
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	127		363
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	13 382	0	22 189
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22.-23.)	13 382	0	22 189

Debrecen, 2015. április 28.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**FŐNIX**

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



## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2014.

<b>1. ÁLTALÁNOS RÉSZ.....</b>	<b>2</b>
1.1. A társaság bemutatása.....	2
1.2. A számviteli politika fő vonásai.....	4
1.2.1. Befektetett eszközök.....	5
1.2.2. Forgóeszközök.....	6
1.2.3. Saját tőke.....	6
1.2.4. Céltartalékok.....	6
1.2.5. Kötelezettségek.....	6
<b>2. MÉRLEGSEL, EREDMÉNYKIMUTATÁSSAL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK.....</b>	<b>7</b>
2.1. Mérleggel kapcsolatos információk.....	7
2.1.1. Eszközök.....	7
2.1.2. Források.....	8
2.2. Eredménykimutatással kapcsolatos információk.....	10
2.2.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye.....	10
2.2.2. Pénzügyi műveletek eredménye.....	12
2.2.3. Rendkívüli eredmény.....	12
2.2.4. Társasági adó, cash flow, közhasznú eredménykimutatás.....	12
<b>3. MUTATÓK.....</b>	<b>13</b>
3.1. Vagyoni helyzet mutatói.....	13
3.2. Jövedelmi helyzet mutatói.....	14
3.3. Pénzügyi helyzet mutatói.....	14
<b>Mellékletek.....</b>	<b>16</b>

## 1. Általános rész

### 1.1. A társaság bemutatása

A társaság cégneve: Főnix Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság

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

A társaság honlapjának címe: [www.fonixinfo.hu](http://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 Rendezvényszervező 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:

1812 Nyomás (kivéve: napilap)  
1814 Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás  
1820 Egyéb sokszorosítás  
5811 Könyvkiadás  
5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása  
5819 Egyéb kiadói tevékenység  
5911 Film- videó-, televízióműsor-gyártás  
5913 Film-, videó- és televízióprogram terjesztése  
5914 Filmvetítés  
5920 Hangfelvétel készítése, kiadása  
7420 Fényképészet  
8559 Máshova nem sorolt egyéb oktatás  
9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

9311 Sportlétesítmény működtetése  
9319 Egyéb sporttevékenység  
9329 Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység  
9499 Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

A társaság közhasznú tevékenységet segítő kiegészítő tevékenysége:

6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A társaság egyéb 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  
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

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

Bódor Edit  
4028 Debrecen, Mikes Kelemen u. 29/1.

A Felügyelő Bizottság összetétele:

Elnök: Daróczy Edina  
Tagok: Király Gergely, Kulcsár Gábor

Könyvvizsgáló (Szt. 88. § (8) a.):

C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.  
(címe: 1148 Budapest, Fogarasi út 58.  
nyilvántartásba vételi száma: 000062  
képviselő neve: dr. Tasnádi Márta Éva  
kamarai tagsági szám: 005030)

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

Fodor Ildikó  
(mérlegképes könyvelői nyilv. szám: 189147)

Az alapító okirat módosítására a beszámolási időszakban egy alkalommal került sor. A módosítás oka: A 2011. CLXXV. Civil tv. változásainak következtében a közhasznú szervezeteknek 2014. május 31. napjáig az új törvényi előírásoknak megfelelően módosítani kellett az Alapító Okiratot.

## 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>	március 31.
<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 a társaság nem tárt fel jelentős összegű hibát.

### 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 bizományi 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
- Vagyoni értékű jogok: a Szt. szerint
- Szellemi termékek: 3 év alatti leírás, szükség szerint terven felüli leírásuk is lehetséges
- Alapítás, átszervezés: nem kerül aktiválásra, tárgyévi költség.

*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. Értékvesztés elszámolása a beszámolási időszakban 1.081 e Ft értékben történt. Korábbi értékvesztés visszairására a tárgyévben nem került sor.

A pénzeszközöket bankszámlakivonattal egyezően illetve a pénztár megszámolással 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 bevételek 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.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 601 e Ft, amely határozatlan idejű szerződésekhez kapcsolódó adott óvadékok, kauciók összege.

##### Forgóeszközök

	előző év	tárgyév	változás	index
<b>Készletek</b>	<b>7 635</b>	<b>7 267</b>	<b>-368</b>	<b>-4,8%</b>
Anyagok	4 255	4 231	-24	-0,6%
Bef. termelés és félkész termékek	2 073	1 787	-286	-13,8%
Áruk	1 307	1 249	-58	-4,4%

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

Az egyéb követelések (22.486 e Ft) összetétele: államháztartással szembeni követelések: 6.298 e Ft, adott előlegek: 495 e Ft, adott óvadék, kaució: 108 e Ft, munkavállalókkal szembeni követelések: 734 e Ft, utalványos és kártyás értékesítésekből származó követelés: 991 e Ft, szállítókkal szembeni követelések: 33 e Ft, előzetesen felszámított áfa technikai elszámolásából eredő aktívák: 13.583 e Ft, egyéb követelések (vevőtől kapott előleg áfa): 244 e Ft.

A társaság könyveiben értékpapírokat nem tart nyilván.

A pénzeszközök összege 170.435 e Ft, mely az alábbiakból tevődik össze:

		előző év	tárgyév	változás	index
Pénztárak	Központi pénztár	314	262	-52	-16,6%
	Apolló mozi jegypénztára	100	152	52	52,0%
	Kölcsey Központ jegypénztára	370	579	209	56,5%
	Apolló mozi büfé pénztára	124	122	-2	-1,6%
	Valutapénztár	2	1	-1	-50,0%
Bankbetétek	Pénzforgalmi bankszámla	142 270	158 169	15 899	11,2%
	Megtakarítási számla	6 617	0	-6 617	-100,0%
	Devizaszámla	7 291	11 150	3 859	52,9%

### Aktív időbeli elhatárolások

	előző év	tárgyév	változás	index
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>4 916</b>	<b>31 869</b>	<b>26 953</b>	<b>548,3%</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 758	31 688	26 930	566,0%
Költségek aktív időbeli elhatárolása	158	181	23	14,6%
Halasztott ráfordítások	0	0	0	-

31.688 e Ft a bevételek aktív időbeli elhatárolása, amelyből 60 e Ft tárgyévet érintő árbevétel, 2.337 e Ft a 2015-ben folyósított, de 2014-at érintő támogatások összege, 29.291 e Ft 2014.évi bérleti díjhoz kapcsolódó rendkívüli bevétel elhatárolása.

A költségek, ráfordítások elhatárolásának 181 e Ft-os összege a 2015-es évet érintő, de már az üzleti évben felmerült költségekből adódik.

### 2.1.2. Források

A saját tőke (összege: 142.435 e Ft) a jegyzett tőkéből, az eredménytartalékból és a mérleg szerinti eredményből áll.

A jegyzett tőke értékében változás nem történt a beszámolási időszakban, értéke: 3.000 e Ft

Az eredménytartalék értéke 117.246 e Ft, az előtársaság (1.528 e Ft), az előtársaság utáni üzleti év (16.189 e Ft), valamint a 2004-es (6.115 e Ft), a 2005-ös (12.895 e Ft), a 2006-os (9.963 e Ft), a 2007-es (6.124 e Ft), a 2008-as (605 e Ft), a 2009-es (7.385 e Ft), a 2010-es (6.844 e Ft), a 2011-es (11.885), 2012-es (24.331 e Ft), és a 2013-as év (13.382) mérleg szerinti eredményét tartalmazza.

A tárgyévi üzleti év mérleg szerinti eredménye 22.189 e Ft.

Kötelezettségek

	előző év	tárgyév	változás	index
<b>Kötelezettségek</b>	<b>128 757</b>	<b>119 581</b>	<b>-9176</b>	<b>-7,1%</b>
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 302	4 304	-2998	-41,1%
Rövid lejáratú kötelezettségek	121 455	115 277	-6178	-5,1%
Vevőktől kapott előlegek	1 132	1 148	16	1,4%
Szállítók	92 864	88 512	-4352	-4,7%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27 459	25 617	-1842	-6,7%

Hátrasorolt kötelezettsége nincs a társaságnak.

A hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 4.304 e Ft, összetétele: 4.000 e Ft határozatlan idejű vállalkozási szerződésekből eredő óvadék, 304 e Ft bérleti szerződések kauciója.

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke 115.277 e Ft.

Ennek összetétele: 1.148 e Ft vevőktől kapott előleg, 88.512 e Ft szállítói tartozás, 25.617 e Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele: államháztartással szembeni kötelezettségek: 12.707 e Ft, munkavállalókkal szembeni kötelezettségek: 2 e Ft, önkéntes nyugdíjpénztárak: 10 e Ft, óvadék: 1.438 e Ft, munkavállalótól levont letiltásból eredő kötelezettség: 4 e Ft, fizetendő áfa technikai elszámolásából eredő passzívák: 5.562 e Ft, nem számlázott szolgáltatásból eredő kötelezettség: 2.263 e Ft, támogatások elszámolásával kapcsolatos kötelezettség: 3.502 e Ft, egyéb kötelezettség: 129 e Ft.

A társaságnak lejárt köztartozása nincs.

Passzív időbeli elhatárolások

	előző év	tárgyév	változás	index
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>95 742</b>	<b>133 214</b>	<b>37 472</b>	<b>39,1%</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 257	3 284	1 027	45,5%
Költségek passzív időbeli elhatárolása	8 635	70 448	61 813	715,8%
Halasztott bevételek	84 850	59 482	-25 368	-29,9%

A bevételek passzív időbeli elhatárolása 3.284 e Ft, amely az üzleti évben befolyt, elszámolt árbevétel, de a következő üzleti évet érinti.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 70.448 e Ft, ezek azon költségek, ráfordítások, melyek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelik, és csak a mérleg fordulónapja után kerültek könyvelésre. Ebből 63.521 e Ft az üzleti évet érintő, de 2015. évi teljesítésű szállítói számlák összege, 6.927 e Ft a 2015-ben számfejtett (vagy számfejtendő), de az üzleti évet érintő bérek és ezek közterhei.

A társaság 59.482 e Ft összegű halasztott bevételt határozott el. A térítésmentesen átvett eszközök, valamint a fejlesztési támogatások összegéből azon értéket (481 e Ft, ill. 59.001 e Ft), amellyel szemben költség (értékcsökkenési leírás) nem merült fel a beszámolási időszakban.

## 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	476 989	655 117	178 128	37,3%
Aktivált saját teljesítmények	1 786	-286	-2 072	-116,0%
Egyéb bevételek	560 940	447 353	-113 587	-20,2%
Anyagjellegű ráfordítások	790 008	945 313	155 305	19,7%
Személyi jellegű ráfordítások	221 529	192 543	-28 986	-13,1%
Értékcsökkenési leírás	15 163	18 933	3 770	24,9%
Egyéb ráfordítások	6 576	14 413	7 837	119,2%
<b>Üzemi (üzleti) eredmény</b>	<b>6 439</b>	<b>-69 018</b>	<b>-75 457</b>	<b>-1171,9%</b>

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

	előző év	tárgyév	változás	index
jegybevétel	151 098	250 671	99 573	65,9%
reklámbevétel	22 196	40 068	17 872	80,5%
bérbeadás bevétele	171 557	193 014	21 457	12,5%

Az anyagjellegű ráfordítások összege 945.313 e Ft, melynek összetétele:

	előző év	tárgyév	változás	index
<b>Anyagköltség</b>	<b>76 963</b>	<b>82 530</b>	<b>5 567</b>	<b>7,2%</b>
alapanyagok	92	937	845	918,5%
műszaki, fenntartási és segédanyagok	701	420	-281	-40,1%
üzemanyag felhasználás	3 625	2 781	-844	-23,3%
energiaköltségek	68 072	71 118	3 046	4,5%
munkaruha, védőruha	725	238	-487	-67,2%
papír, nyomtatvány, irodaszer	486	723	237	48,8%
számítástechnikai kellékanyag	693	315	-378	-54,5%
egyéb anyagfelhasználás	2 569	5 998	3 429	133,5%

	előző év	tárgyév	változás	index
<b>Igénybevett szolgáltatások értéke</b>	<b>562 135</b>	<b>661 694</b>	<b>99 559</b>	<b>17,7%</b>
<b>Igénybevett anyagjellegű szolg.</b>	<b>122 463</b>	<b>144 854</b>	<b>22 391</b>	<b>18,3%</b>
szállítási költségek	5 189	6 964	1 775	34,2%
utazás, kiküldetés költségei	1 379	383	-996	-72,2%
karbantartás, javítás költségei	51 909	50 169	-1 740	-3,4%
postaköltség	1 425	1 540	115	8,1%
távközlés költségei	4 425	3 905	-520	-11,8%
filmkölcsöndíj	7 884	17 650	9 766	123,9%
egyéb anyagjellegű szolgáltatások	50 252	64 243	13 991	27,8%
<b>Nem anyagjellegű szolgáltatások</b>	<b>439 672</b>	<b>516 840</b>	<b>77 168</b>	<b>17,6%</b>
bérleti és lízingdíj	162 843	186 219	23 376	14,4%
ellenőrzés díja	400	0	-400	-100,0%
könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 080	1 080	0	0,0%
ügyvédi díj	3 661	3 760	99	2,7%
közjegyzői díj	111	71	-40	-36,0%
vagyonvédelem	30 834	29 924	-910	-3,0%
takarítás, szemétszállítás	25 773	30 457	4 684	18,2%
minőségvizsgálati, szakértői díjak	1 043	1 044	1	0,1%
marketing, PR	47 045	58 804	11 759	25,0%
bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	0	0	0,0%
oktatás, továbbképzés	195	178	-17	-8,7%
szociális, egészségügyi ráfordítások	268	288	20	7,5%
fűtés, hidegenergia	76 809	77 613	804	1,0%
előfizetések, szakkönyvek	393	486	93	23,7%
zenejogdíj	5 906	10 686	4 780	80,9%
egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	83 311	116 230	32 919	39,5%

A beszámoló könyvvizsgálatát végző könyvvizsgáló (C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.) által felszámított díjak (áfa nélkül, e Ft-ban, Szt. 88. § (8) b.):

Megnevezés	Tárgyév
könyvvizsgálat díja	1 080
egyéb, nem könyvvizsgáló tevékenység díja	0
<b>Összesen</b>	<b>1 080</b>

	előző év	tárgyév	változás	index
<b>Egyéb szolgáltatások értéke</b>	<b>8 855</b>	<b>8 590</b>	<b>-265</b>	<b>-3,0%</b>
bankköltségek	3 617	4 565	948	26,2%
hatósági díjak, illetékek	144	680	536	372,2%
biztosítási díjak	5 089	3 345	-1744	-34,3%
egyéb hatósági szolgáltatás díja	5	0	-5	-100,0%

	előző év	tárgyév	változás	index
Eladott áruk beszerzési értéke	59 740	98 864	+39 124	+65,5%
Eladott (közv.) szolgáltatások értéke	82 315	93 635	+11 320	+13,8%

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

**1071 e Ft**

A pénzügyi műveletek bevételeinek értéke: 1.455 e Ft, amelyből 31 e Ft a kamatjellegű bevétel, 424 e Ft árfolyamnyereség, 1.000 e Ft pedig közös rendezésű rendezvény bevétel-átadásának bevétele.

A pénzügyi műveletek ráfordításainak értéke: 384 e Ft, összetétele: 72 e Ft árfolyamvesztés, 312 e Ft pedig közös rendezésű rendezvény bevétel-átadásának ráfordítása.

### 2.2.3. Rendkívüli eredmény

**90.499 e Ft**

A rendkívüli bevételek összege 93.447 e Ft, amelyből 2.891 e Ft a Cívis Ház Zrt.-től (2006-ban) térítésmentesen átvett készletek értékéből a beszámolási időszakban bevételként elszámolt érték, 21.702 e Ft a kapott fejlesztési támogatásokból tárgyévben felhasznált összeg, 68.791 e Ft-ot tesz ki a térítésmentesen igénybe vett szolgáltatások értéke, 63 e Ft a lejárt, be nem váltott utalványok miatt elszámolt rendkívüli bevétel.

A rendkívüli ráfordítások összege 2.948 e Ft, amely teljes egészében a térítésmentesen nyújtott szolgáltatások összege.

### 2.2.4. 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>
$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100\%$		$\frac{75\,581}{344\,745} \times 100\% = 21,92\%$	$\frac{78\,586}{395\,230} \times 100\% = 19,88\%$

##### Tárgyi eszközök aránya:

		<u>előző év</u>	<u>tárgyév</u>
$\frac{\text{Tárgyi e. nettó értéke}}{\text{Összes eszköz}} \times 100\%$		$\frac{71\,626}{344\,745} \times 100\% = 20,78\%$	$\frac{73\,458}{395\,230} \times 100\% = 18,59\%$

##### Forgóeszközök aránya:

		<u>előző év</u>	<u>tárgyév</u>
$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100\%$		$\frac{264\,248}{344\,745} \times 100\% = 76,65\%$	$\frac{284\,775}{395\,230} \times 100\% = 72,05\%$

##### Saját tőke – jegyzett tőke aránya:

		<u>előző év</u>	<u>tárgyév</u>
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100\%$		$\frac{120\,246}{3\,000} \times 100\% = 4008,20\%$	$\frac{142\,435}{3\,000} \times 100\% = 4747,83\%$

##### Rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

		<u>előző év</u>	<u>tárgyév</u>
$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}} \times 100\%$		$\frac{128\,757}{120\,246} \times 100\% = 107,08\%$	$\frac{119\,581}{142\,435} \times 100\% = 83,95\%$

##### Kötelezettségek részaránya:

		<u>előző év</u>	<u>tárgyév</u>
$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100\%$		$\frac{128\,757}{344\,745} \times 100\% = 37,35\%$	$\frac{119\,581}{395\,230} \times 100\% = 30,26\%$

##### Tőkeerősség:

		<u>előző év</u>	<u>tárgyév</u>
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} \times 100\%$		$\frac{120\,246}{344\,745} \times 100\% = 34,88\%$	$\frac{142\,435}{395\,230} \times 100\% = 36,04\%$

### 3.2. Jövedelmi helyzet mutatói

#### Bevételarányos jövedelmezőség:

	előző év	tárgyév
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}} \times 100\%$	$\frac{13\,509}{1\,052\,072} \times 100\% = 1,28\%$	$\frac{22\,552}{1\,197\,086} \times 100\% = 1,88\%$

#### Eszközarányos jövedelmezőség:

	előző év	tárgyév
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz}} \times 100\%$	$\frac{13\,509}{344\,745} \times 100\% = 3,92\%$	$\frac{22\,552}{395\,230} \times 100\% = 5,71\%$

#### Tőkearányos jövedelmezőség:

	előző év	tárgyév
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100\%$	$\frac{13\,509}{120\,246} \times 100\% = 11,23\%$	$\frac{22\,552}{142\,435} \times 100\% = 15,83\%$

#### Használhatósági fok:

	előző év	tárgyév
$\frac{\text{Aktivált tárgyi eszköz nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszköz bruttó értéke}} \times 100\%$	$\frac{71\,626}{245\,182} \times 100\% = 29,21\%$	$\frac{73\,458}{261\,360} \times 100\% = 28,11\%$

### 3.3. Pénzügyi helyzet mutatói

#### Likviditási mutató:

	előző év	tárgyév
$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Röv. lej. kötelezettség}} \times 100\%$	$\frac{264\,248}{121\,455} \times 100\% = 217,57\%$	$\frac{284\,775}{115\,277} \times 100\% = 247,04\%$

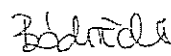
#### Likviditási gyorsráta:

	előző év	tárgyév
$\frac{\text{Forgóeszk. - Készlet}}{\text{Röv. lej. kötelezettség}} \times 100\%$	$\frac{256\,613}{121\,455} \times 100\% = 211,28\%$	$\frac{277\,508}{115\,277} \times 100\% = 240,73\%$

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. Közhasznú eredménykimutatás
9. Mérlegen kívüli tételek

Debrecen, 2015. április 28.

  
Bódor Edit  
ügyvezető

**FŐNIX** <sup>1</sup>  
Rendezvényszervező  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3.

## 1. Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása

adatok e Ft-ban														
Sorszám	Megnevezés	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyon értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN
1.	Nyitó bruttó érték			22 961	4 797		27 758	17 806	75 320	152 056				245 182
2.	Tárgyévi beszerzés			1 972	1 462		3 434	146	12 891	4 560				17 597
3.	Egyéb tárgyévi növekedés						0							
4.	Tárgyévi értékesítés						0					1 014		1 014
5.	Tárgyévi selejtezés			136			136			1 420				0
6.	Egyéb tárgyévi csökkenés						0							1 420
7.	Záró bruttó érték	0	0	24 797	6 259	0	31 056	17 952	88 211	155 196	0	1 014	0	262 373
8.	Nyitó értékszőkenés			20 287	4 224		24 511	5 185	40 940	127 431				173 556
9.	Tárgyévi terv szerinti értékszőkenés			1 487	667		2 154	903	7 608	8 268				16 779
10.	Tárgyévi terven felüli értékszőkenés						0							0
11.	Értékszőkenés egyéb tárgyévi növekedései						0							0
12.	Tárgyévi állománycsőkkenés miatti és csőkkenés			136			136			1 420				1 420
13.	Tárgyévi visszalát terven felüli értékszőkenés						0							0
14.	Értékszőkenés egyéb tárgyévi csőkkenései						0							0
15.	Záró halmozott értékszőkenés	0	0	21 638	4 891	0	26 529	6 088	48 548	134 279	0	0	0	188 915
16.	Záró nettó érték	0	0	3 159	1 368	0	4 527	11 864	39 663	20 917	0	1 014	0	73 458

## 2. Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése

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			1 393	667		2 060	866	7 608	4 841			13 315
2.	Egyösszegű			94	0		94	37	0	3 426			3 463
3.	Degresszív						0						0
4.	Teljesítmény arányos						0						0
5.	Egyéb módszer						0						0
6.	Terv szerinti értékcsokkenési leírás összesen	0	0	1 487	667	0	2 154	903	7 608	8 267	0	0	16 778
7.	Terven felüli értékcsokkenés						0						0
8.	Visszalrt terven felüli értékcsokkenés						0						0
9.	Értékcsokkenés összesen	0	0	1 487	667	0	2 154	903	7 608	8 267	0	0	16 778

## 3. Vevői követelések

VEVŐI KÖVETELÉSEK	Előző év			Tárgyév			Eltérés			Eltérés %-ban		
	eredeti érték	értékvesztés	könyv szerint	eredeti érték	értékvesztés	könyv szerint	eredeti érték	értékvesztés	könyv szerint	eredeti érték	értékvesztés	könyv szerint
<b>ÖSSZES KÖVETELÉS</b>	<b>44 728</b>	<b>0</b>	<b>44 728</b>	<b>85 663</b>	<b>1 081</b>	<b>84 587</b>	<b>40 940</b>	<b>1 081</b>	<b>39 859</b>	<b>+91,5%</b>	<b>-</b>	<b>+89,1%</b>
Lejárt követelések	18 117	0	18 117	44 835	1 081	43 754	26 718	1 081	25 637	+147,5%	-	+141,5%
DMJV	3 175	0	3 175	2 540	0	2 540	-635	0	-635	-20,0%	-	-20,0%
30 napon belül	3 175	0	3 175	2 540	0	2 540	-635	0	-635	-20,0%	-	-20,0%
91-180 nap							0	0	0	-	-	-
181 nap - 360 nap							0	0	0	-	-	-
361 nap - 720 nap							0	0	0	-	-	-
720 napon túl							0	0	0	-	-	-
Egyéb	14 942	0	14 942	42 295	1 081	41 214	27 353	1 081	26 272	+183,1%	-	+175,8%
90 napon belül	10 781	0	10 781	39 334	44	39 290	28 553	44	28 509	+264,8%	-	+264,4%
91-180 nap	3 707	0	3 707	76	0	76	-3631	0	-3631	-97,95%	-	-97,9%
181 nap - 360 nap	416	0	416	281	0	281	-135	0	-135	-32,45%	-	-32,5%
361 nap - 720 nap	38	0	38	2 604	1 037	1 567	2566	1 037	1529	6752,6%	-	4023,7%
720 napon túl				0	0	0	0	0	0	-	-	-
Le nem járt követelések	26 611	0	26 611	40 833	0	40 833	14 222	0	14 222	53,4%	-	53,4%
Le nem járt követelésekből												
biztos befolyású	26 611		26 611	40 833		40 833	14 222	0	14 222	53,4%	-	53,4%
Le nem járt követelésekből												
bizonytalan befolyású			0			0	0	0	0	-	-	-
<b>Tárgyévben leírt behajthatatlan követelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 123</b>	<b>0</b>	<b>4 123</b>	<b>4 123</b>	<b>0</b>	<b>4 123</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
DMJV			0			0			0			
Egyéb	0		0	4 123		4 123	4 123	0	4 123	-	-	-
<b>Eladott követelések összege</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
DMJV			0			0			0			
Egyéb			0			0			0			
<b>Eladott követelések ellenértéke</b>	<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
DMJV												
Egyéb												

## 4/A. Személyi jellegű ráfordítások és létszámadatok

adatok e Ft-ban

Személyi jellegű ráfordítások	Előző év	Tárgyév	Eltérés	
10. Bérköltség	146 248	137 224	-9024	-6,17%
Bér	142 361	132 993	-9368	-6,58%
Teljes munkaidős összesen	141 019	130 531	-10488	-7,44%
Fizikai dolgozó	26 992	25 924	-1068	-3,96%
technikus, szakmunkás	20 096	19 592	-504	-2,51%
egyéb	6 896	6 332	-564	-8,18%
Szellemi dolgozó	114 027	104 607	-9420	-8,26%
vezető	36 221	31 997	-4224	-11,66%
ügyintéző, előadó, egyéb	77 806	72 610	-5196	-6,68%
Nem teljes munkaidős összesen	1 342	2 462	1120	83,46%
Fizikai dolgozó	1 342	2 462	1120	83,46%
nyugdíjas	0	0	0	-
részmunkaidős	1 342	2 462	1120	83,46%
Szellemi dolgozó	0	0	0	-
nyugdíjas	0	0	0	-
részmunkaidős	0	0	0	-
Megbízási díjak	3 887	4 231	344	8,85%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 229	16 549	-14680	-47,01%
Végkielégítés	1 369	951	-418	-30,53%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	559	1 307	748	133,81%
Béren kívüli juttatások	16 297	116	-16181	-99,29%
Napidíjak	750	141	-609	-81,20%
Dolgozóhoz kapcsolódó egyéb személyi jellegű kifiz.	1 027	833	-194	-18,89%
Természetben adott juttatások	6 275	5 496	-779	-12,41%
Munkáltatót terhelő SZJA	4 604	1 848	-2756	-59,86%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	348	5 857	5509	1583,05%
12. Bérjárulékok	44 052	38 770	-5282	-11,99%
Egészségügyi hozzájárulás	5 378	3 476	-1902	-35,37%
Szociális hozzájárulási adó	36 903	33 815	-3088	-8,37%
Szakképzési hozzájárulás	977	841	-136	-13,92%
Rehabilitációs hozzájárulás	742	578	-164	-22,10%
Egyéb bérjárulék	52	60	8	15,38%
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>221 529</b>	<b>192 543</b>	<b>-28986</b>	<b>-13,08%</b>

Aktív létszám	2013.12.31 tény	2014.12.31 tény	Eltérés	
Teljes munkaidős összesen	53	53	0	0,0%
Fizikai dolgozó	16	15	-1	-6,3%
technikus, szakmunkás	11	11	0	0,0%
egyéb	5	4	-1	-20,0%
Szellemi dolgozó	37	38	1	2,7%
vezető	5	5	0	0,0%
ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	32	33	1	3,1%
Nem teljes munkaidős összesen	2	2	0	0,0%
Fizikai dolgozó	2	2	0	0,0%
Szellemi dolgozó	0	0	0	-
<b>Létszám összesen</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

A Kft.-nél tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma: 51,9 fő

## 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	9 648	10 847	1 199	12,43%
	Természetben adott juttatások	300	0	-300	-100,00%
	Értékpapír-juttatások	0	0	0	-
	Tiszteletdíjak, megbízási díjak	0	0	0	-
	Költségtérítések	183	9	-174	-
	Adott kölcsönök összege	0	0	0	-
	Egyéb juttatások	0	0	0	-
	<b>Összesen:</b>	<b>10 131</b>	<b>10 856</b>	<b>725</b>	<b>7,16%</b>
Felügyelő bizottság	Cél szerinti pénzbeli kifizetések	0	0	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	-
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

## 5. Támogatási program keretében kapott, elszámolt összegek

adatok e Ft-ban

támogatást, juttatást nyújtó neve	támogatás		felhasználás jogcíme	elszámolt bevétel		átviteli összege
	időpontja	összege		előző évi	tárgyévi	
DMJV Önkormányzata	2014.03.14	60 833	költségek ellentételezése			
DMJV Önkormányzata	2014.05.08	60 833	költségek ellentételezése			
DMJV Önkormányzata	2014.05.29	30 417	költségek ellentételezése			
DMJV Önkormányzata	2014.06.11	91 250	költségek ellentételezése			
DMJV Önkormányzata	2014.09.18	30 417	költségek ellentételezése			
DMJV Önkormányzata	2014.10.08	30 417	költségek ellentételezése			
DMJV Önkormányzata	2014.11.06	30 417	költségek ellentételezése			
DMJV Önkormányzata	2014.12.22	30 416	költségek ellentételezése			
DMJV Önkormányzata	2014.10.15	33	Nyári diákmunka elősegítése			
DMJV Önkormányzata	2012	20 000	beruházás (Apolló Mozi Nagyterem)	417	2 669	16 914
DMJV Önkormányzata	2006, 2008	113 933	beruházások	75 495	16 103	22 335
DMJV Önkormányzata	2013	12 125	beruházás (Apolló Mozi Art terem)			
DMJV Önkormányzata*	2014	-775	beruházás (Apolló Mozi Art terem)	0	1 270	10 080
DMJV Önkormányzata	2013	13 000	beruházás (Apolló Mozi Kisterem projektor)			
DMJV Önkormányzata*	2013	-2 837	beruházás (Apolló Mozi Kisterem projektor)	1 114	1 660	9 672
Nemzeti Kulturális Alap	2013.03.05	2 935	beruházás (Apolló Mozi Kisterem szerver)			
Nemzeti Kulturális Alap*	2013.07.09	-652	beruházás (Apolló Mozi Kisterem szerver)			
HBMegyei Kincsar	2014.01.16	44	apákat megillető távolléti díj	44		
Nemzeti Kulturális Alap	2014.02.13	2 000	Debreceni Advent	2 000		
Nemzeti Kulturális Alap	2014.02.13	1 800	Debreceni Virágkarnevál	1 800		
Nemzeti Kulturális Alap	2014.02.13	400	Nemzetközi Kapcsolatok	400		
Nemzeti Kulturális Alap	2014.02.13	500	Kórusmuzsika Európai Nagydíja		500	
Miniszterelnökség	2014.02.27	3 000	Holokauszt Kiállítás		3 000	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.03.04	2 700	24. Debreceni Tavasz Fesztivál		2 700	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	2014.05.12	4 000	Debreceni Virágkarnevál		4 000	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	2014.05.16	8 000	Kórusmuzsika Európai Nagydíja		8 000	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	2014.05.16	5 000	Bartók Béla Nemzetközi Kórusverseny		5 000	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	2014.06.26	2 000	Apolló art mozi szakmai programjai megvalósítására		2 000	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.07.02	2 000	WASBE fesztivál		2 000	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.07.02	400	Joe Lovano Nagyzenei Művének ősbemutatója		400	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.07.08	2 000	Bartók Béla Nemzetközi Kórusverseny		2 000	
Emberi Erőforrások Minisztériuma**	2014.07.09	3 500	Virágkarnevál-Települések közötti kulturális kapcsolatok 2014-2015			3 500
Nemzeti Kulturális Alap	2014.07.14	1 000	43. Debreceni Jazz Napok		1 000	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	2014.07.22	4 000	Debreceni Nyári Színházi Esték a Nagyterem Szabadtéri Színpadon		4 000	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.07.31	17 500	45. Debreceni Virágkarnevál		17 500	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.08.11	500	46. Debreceni Virágkarnevál		500	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	2014.08.13	4 000	Debreceni Nyári Színházi Esték a Nagyterem Szabadtéri Színpadon		4 000	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.08.14	7 200	Bartók Béla Nemzetközi Kórusverseny		7 200	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.08.15	300	Zakar Zoltán Az erdő titkai című művének ősbemutatója a BJO előadásában		300	
HBMegyei Kormányhivatal	2014.08.27	218	A nyári diákmunka elősegítése munkaerőpiaci program támogatása		218	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.09.08	2 000	Debreceni Őszi Fesztivál		2 000	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.09.08	500	NKA Népművészeti Kollégium – II. Cívus Cuháré – kárpát-medencei népművészeti találkozók		500	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.09.08	1 000	XV. Debreceni Borkarnevál		1 000	
Emberi Erőforrások Minisztériuma*	2014.09.16	-678	Kórusmuzsika Európai Nagydíja-fel nem használt támogatás visszafizetés		-678	
HBMegyei Kormányhivatal	2014.09.26	761	A nyári diákmunka elősegítése munkaerőpiaci program támogatása		761	
Nemzeti Művelődési Intézet	2014.10.17	600	EMMI – Bartók Béla XXVI. Nemzetközi Kórusverseny díjaira		600	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.10.21	300	Debreceni Tavasz Fesztivál		300	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.10.21	1 500	Debreceni Irodalmi Napok 2014		1 500	
Emberi Erőforrások Minisztériuma*	2014.11.07	-462	Kórusmuzsika Európai Nagydíja-fel nem használt támogatás visszafizetés		-462	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.12.31	2 000	Debreceni Virágkarnevál		2 000	
Nemzeti Kulturális Alap	2014.12.31	444	EMMI – Bartók Béla XXVI. Nemzetközi Kórusverseny díjaira		444	

Nemzeti Kulturális Alap**	2015.03.06	2 000	I. Kelet-Európai WASBE Fesztivál		2 000	
Nemzeti Kulturális Alap**	2015.03.06	337	Debreceni Apolló mozi szakmai programjainak promóciója		337	
Emberi Erőforrások Minisztériuma*	2015.01.16	-2	Bartók Béla Nemzetközi Kórusverseny***		-2	
Europa Cinemas	2014.12.01	3 550	Apolló mozi támogatása		3 550	
Magyar Telekom	2014.12.22	571 250	Előadó-művészeti tevékenység támogatása		571	
Cívis Épületkarbantartó Kft	2014.12.23	839	Előadó-művészeti tevékenység támogatása		839	
Cívis Ház Zrt	2014.06.30	4 391	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		4 391	
Cívis Ház Zrt	2014.07.31	4 391	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		4 391	
Csokonai Színház	2014.08.19	6	térítésmentes szolgáltatás nyújtás-jelmezkölcsönzés		6	
Cívis Ház Zrt	2014.09.01	4 391	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		4 391	
DMJV Önkormányzat	2014.09.30	2 360	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		2 360	
Cívis Ház Zrt	2014.10.03	4 391	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		4 391	
Cívis Ház Zrt	2014.10.31	4 391	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		4 391	
Cívis Ház Zrt	2014.10.31	4 391	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		4 391	
DMJV Önkormányzat	2014.10.31	668	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		668	
Cívis Ház Zrt	2014.11.30	4 391	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		4 391	
DMJV Önkormányzat	2014.11.30	668	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		668	
DMJV Önkormányzat	2014.12.31	29 291	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		29 291	
DMJV Önkormányzat	2014.12.31	668	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		668	
Cívis Ház Zrt	2014.12.31	4 391	térítésmentes szolgáltatás nyújtás		4 391	
Cívis Ház Zrt	2003.10.14	33 804	térítésmentes eszközátvétel halasztott bevétele	30 432	2 892	481
Főnix Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft	2014.12.31	63	2014. lejárt, be nem váltott utalványok kivezetése		63	
Osszesen				81 270	538 057	62 982
* visszautalásra került összegek						
** időbeli elhatárolás alapján elszámolva 2014-ra						
***mérlegben kötelezettségként kimutatva						

## 6. Társasági adó levezetése

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<b>I.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>14 905</b>	<b>22 552</b>
a	Korábbi évek elhatárolt veszteségéből az adózó döntése szerinti összeg	4 103	6 966
b	Céltartalék felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg		
cs	Terven felül értékcsökkenés adóévben visszaírt összege		
d	Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés, kivezetéskori számított nyilvántartási érték	17 323	20 065
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	8	0
o	Társasház, társasüdülő tulajdonostársainak közössége által a közös név alatt szerzett jöv.		
p	Könyvvizetés pénznemének változása következtében elszámolt átszámítási különbözet		
r	Korábbi évek bírságainak elengedése miatti bevételek		
t	Alap kutatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés közvetlen költsége		
u	Adóellenőrzés, önellenőrzés miatt adóévben elszámolt bevétel		9 471
v	Megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatása utáni összeg		
y	Mikrovállalkozás létszám miatti korrekciója		
	Szokásos piaci ártól való eltérés miatti különbözet (18. § (1) a.)	5 474	0
<b>II.</b>	<b>Az adóalap megállapításakor csökkentő jogcímek összesen</b>	<b>26 908</b>	<b>36 502</b>
a	Céltartalék képzés következtében az adóévben elszámolt ráfordítás		
b	Terv szerinti és terven felüli értékcsökkenés, kivezetéskori nettó érték	15 163	18 933
d	Nem vállalkozási célú költség, ráfordítás (3. sz. melléklet A.)		
e	Bírság, art. szerinti jogkövetkezmények (kiv. ha önellenőrzéshez kapcsolódik)	7	218
gy	Követelésekre elszámolt értékvesztés		1 081
h	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés		
j	Kapott kölcsön, értékpapír kamata		
m	Ellenőrzött külföldi társaságban lévő részesedésre elszámolt értékvesztés		
o	Könyvvizetés 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.)	936	684
<b>III.</b>	<b>Az adóalap megállapításakor növelő jogcímek összesen</b>	<b>16 106</b>	<b>20 916</b>
<b>IV.</b>	<b>Adóalap összesen (I.-II.+III.)</b>	<b>4 103</b>	<b>6 966</b>
<b>V.</b>	<b>Társasági adó</b>	<b>410</b>	<b>697</b>
<b>VI.</b>	<b>Adómentesség (20. § (1) e)</b>	<b>257</b>	<b>387</b>
<b>VII.</b>	<b>Adókedvezmények</b>		
<b>VIII.</b>	<b>Tárgyévi társasági adó (V.-VI.-VII.)</b>	<b>153</b>	<b>310</b>

	A 20.§ szerinti adómentesség levezetése	Előző év	Tárgyév
<b>IV.</b>	<b>13/A § szerinti adóalap (I.-II.+III.)</b>	<b>4 103</b>	<b>6 966</b>
<b>IX:</b>	<b>13/A § (2) a), b) és d) szerint meghatározott összeg</b>		
<b>X.</b>	<b>20. § (6) szerinti adóalap (IV.-IX.)</b>	<b>4 103</b>	<b>6 966</b>
<b>XI.</b>	<b>20. § (6) szerinti adóalap után számított adó</b>	<b>410</b>	<b>697</b>
<b>VI.</b>	<b>Adómentesség (XI. x kedvezményezett tev. bevételének aránya, 20. § (1) e))</b>	<b>257</b>	<b>387</b>

## 7. Cash flow-kimutatás

adatok e Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b> (Működési cash flow, 1-13. sorok)	<b>7002</b>	<b>41934</b>
1. Adózás előtti eredmény és más eredménytartálék változás ±	13589	22552
2. Elszámolt amortizáció +	5187	-2769
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		1081
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		-15
6. Szállítói kötelezettség változása ±	-970	-4352
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	1574	-1826
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-15771	62840
9. Vevőkövetelés változása ±	-11175	-42021
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	1653	33760
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	13042	-26953
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-127	-363
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b> (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	<b>-34959</b>	<b>-22030</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-34959	-22045
15. Befektetett eszközök eladása +		15
16. Kapott osztalék, részesedés +		
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b> (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	<b>24224</b>	<b>-6557</b>
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19. Hitel és kölcsön felvétele +		
20. Hosszú lej. kölcsönök, bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	100	107
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	24323	-3666
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-80	0
27. Alapítók, szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú köt. változása ±	-119	-2998
<b>IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>-3733</b>	<b>13347</b>

## 8. Közhasznú eredménykimutatás

adatok e Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)</b>	<b>658 856</b>	<b>663 854</b>
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	526 235	464 418
a) alapítótól	524 879	420 390
b) központi költségvetéstől	44	979
c) helyi önkormányzattól		0
d) egyéb	1 312	43 049
2. Pályázati úton elnyert támogatás	43 418	73 639
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	89 203	125 797
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel		
<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>393 216</b>	<b>533 232</b>
<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	<b>1 052 072</b>	<b>1 197 086</b>
<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	<b>645 811</b>	<b>690 744</b>
1. Anyagjellegű ráfordítások	483 576	557 928
2. Személyi jellegű ráfordítások	144 401	115 784
3. Értékcsökkenési leírás	9 496	11 069
4. Egyéb ráfordítások	4 281	5 607
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 089	356
6. Rendkívüli ráfordítások	968	0
<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	<b>392 752</b>	<b>483 790</b>
1. Anyagjellegű ráfordítások	306 432	387 385
2. Személyi jellegű ráfordítások	77 128	76 759
3. Értékcsökkenési leírás	5 667	7 864
4. Egyéb ráfordítások	2 295	8 806
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 200	28
6. Rendkívüli ráfordítások	30	2 948
<b>F. Összes ráfordítás (D.+E.)</b>	<b>1 038 563</b>	<b>1 174 534</b>
<b>G. Adózás előtti eredmény (C.-F.)</b>	<b>13 509</b>	<b>22 552</b>
<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>127</b>	<b>363</b>
<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (B.-E.-H.)</b>	<b>337</b>	<b>49 079</b>
<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)</b>	<b>13 045</b>	<b>-26 890</b>

## 9. Mérlegen kívüli tételek

adatok Ft-ban

partner	eljárás típusa	tőkekövetelés		késedelmi kamat	a mérlegben való nem szerepeltetés oka
		típusa	összege		
késedelmesen fizető vevők	-	-	-	200 136	késedelmi kamatot nem lehet követelésként kimutatni
<b>összesen</b>			<b>0</b>	<b>200 136</b>	