

22298317-9004-572-09

Statisztikai számjel

09-09-016787

Cégjegyzék száma

## **MODEM Modern Debreceni Művészeti Közhasznú Nonprofit Kft.**

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

### **Éves beszámoló 2019. december 31.**

Keltezés: 2020. május 25.



Koroknai Edit (ügyvezető)

MODEM MODERN DEBRECENI  
MŰVÉSZETI KÖZHASZNÚ  
N.P.H. NONPROFIT KFT.  
Hunyadi u. 1-3.  
Debrecen 4026, J/1299  
6.

## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>103 326</b>	<b>0</b>	<b>108 137</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>406</b>	<b>0</b>	<b>202</b>
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	406		202
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>102 920</b>	<b>0</b>	<b>107 935</b>
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 681		7 810
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 427		9 059
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	74 726		82 980
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek	186		186
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	7 900		7 900
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Keltetés: 2020. május 25.

ROKONAI EDIT  
 KÖRÖKNAI EDIT  
 P.H.  
 Aláírás: 2020.05.25  
 6.

Koroknai Edit (ügyvezető)

## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>25 518</b>	<b>0</b>	<b>33 296</b>
27	<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>14 255</b>	<b>0</b>	<b>14 240</b>
28	Anyagok			19
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk	14 255		14 221
33	Készletekre adott előlegek			
34	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>9 233</b>	<b>0</b>	<b>17 610</b>
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 241		1 270
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	6 992		16 340
40	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>2 030</b>	<b>0</b>	<b>1 446</b>
46	Pénztár, csekkek	1 326		1 366
47	Bankbetétek	704		80
48	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 551</b>	<b>0</b>	<b>797</b>
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	661		
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	890		797
51	Halasztott ráfordítások			
52	<b>Eszközök összesen</b>	<b>130 395</b>	<b>0</b>	<b>142 230</b>

Keltetés: 2020. május 25.



Koroknai Edit (ügyvezető)

**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**


2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	<b>D. Saját tőke</b>	<b>84 815</b>	<b>0</b>	<b>87 378</b>
54	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK			
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14 026		33 414
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	40 500		40 500
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	7 900		7 900
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	19 389		2 564
62	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>41 906</b>	<b>0</b>	<b>54 665</b>
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2020. május 25.

KOROKNAI ÉRTÉKELŐ KFT.  
 KÖZVETLEN ELŐZŐ  
 P.H. 1111 BUDAPEST  
 KÖZVETLEN ELŐZŐ

  
 Koroknai Edit (ügyvezető)

**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	41 906	0	54 665
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	11 795		17 471
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 699		24 494
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	14 412		12 700
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 674	0	187
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 674		187
93	Halasztott bevételek			
94	<b>Források összesen</b>	<b>130 395</b>	<b>0</b>	<b>142 230</b>

Keltezés: 2020. május 25.

Koroknai Edit (ügyvezető)

ROKONATI P.H. ÜGYVÉRSÉG  
 1149 Budapest, József körút 1-3.  
 Tel.: 06-1-461-1111  
 Fax: 06-1-461-1112

22298317-9004-572-09

5/6. oldal

Statisztikai számjel

09-09-016787

Cégjegyzék száma

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

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	62 646		19 881
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>62 646</b>	<b>0</b>	<b>19 881</b>
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>495 135</b>		<b>352 057</b>
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	27 704		32 394
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	203 646		176 518
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	13 103		4 114
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	2 213		2 592
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	260		
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>246 926</b>	<b>0</b>	<b>215 618</b>
15	10 Bérköltség	114 975		115 357
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 764		7 615
17	12 Bérjárulékok	24 022		24 848
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>148 761</b>	<b>0</b>	<b>147 820</b>
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	<b>6 582</b>		<b>5 172</b>
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>135 944</b>		<b>48</b>
21	ebből: értékvesztés			
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>19 568</b>	<b>0</b>	<b>3 280</b>

Keltezés: 2020. május 25.

KOROKNAI ÉRTÉKESÍTŐ KFT.  
 KÖRZETI P.H.  
 1125 Budapest, Fehérvári út 101. sz. 1. em.  
 Tel.: 06-20-900-1111



Koroknai Edit (ügyvezető)

22298317-9004-572-09

6/6. oldal

Statistikai számjel

09-09-016787

Cégjegyzék száma

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

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	293		12
32	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>293</b>	<b>0</b>	<b>12</b>
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	163		441
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	309		287
39	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>472</b>	<b>0</b>	<b>728</b>
40	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-179</b>	<b>0</b>	<b>-716</b>
41	<b>C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>19 389</b>	<b>0</b>	<b>2 564</b>
42	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
43	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>19 389</b>	<b>0</b>	<b>2 564</b>

Keltezés: 2020. május 25.



Koroknai Edit (ügyvezető)

KÖRÖKNAI ÉRTEKESÍTŐ KFT.  
 P.H. 111  
 11400 Budapest, József u. 12.  
 Adószám: 14200000-02

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

**Éves beszámoló kiegészítő melléklete**

**2019. üzleti év**



## 1. Általános rész

### 1.1. A Társaság alapítása, célkitűzése:

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

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

2018. december 01-től a Társaság 100 %-os tulajdonosa a Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft. (4025 Debrecen, Simonffy u. 21.)

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

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

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

A Társaság beszámolójának készítése során a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, a 2000. évi C. törvény a számvitelről, a 350/2011. (XII.30.) Korm. Rendelet, illetve a Kft. számviteli politikájában foglaltak szerint járt el. A Társaság közhasznúsági jelentést is készít. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év március 15-e.

Főbb ismérvek:

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

### 1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől eltérés nincs.

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

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

Mérleg főösszeg:	142 230 ezer Ft
Saját tőke:	87 378 ezer Ft
Adózott eredmény:	2 564 ezer Ft

A saját tőke 2019. december 31-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye:

Jegyzett tőke:	3 000 ezer Ft
----------------	---------------

Eredménytartalék:	33 414 ezer Ft
Lekötött tartalék:	40 500 ezer Ft
Értékelési tartalék:	7 900 ezer Ft
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből:	-4 428 ezer Ft
Tárgyévi eredmény közhasznú tevékenységből:	6 992 ezer Ft

A saját tőke elemei az üzleti éven belül – az adózott eredmény kivételével – nem változtak.

A lekötött tartalék jogcíme: tulajdonosi tőkebefizetés. Időpontja 2009. június 12.

Eszközök, források összetételének alakulása (ezer Ft):

Megnevezés	Előző év	Részarány %	Tárgyév	Részarány %
Befektetett eszközök	103 326	79,24	108 137	76,03
Forgóeszközök	25 518	19,57	33 296	23,41
Aktív időbeli elhatárolások	1 551	1,19	797	0,56
<b>Összesen:</b>	<b>130 395</b>	<b>100,00</b>	<b>142 230</b>	<b>100,00</b>

Megnevezés	Előző év	Részarány %	Tárgyév	Részarány %
Saját tőke	84 815	65,04	87 378	61,43
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek	41 906	32,14	54 665	38,43
Passzív időbeli elhatárolások	3 674	2,82	187	0,14
<b>Összesen:</b>	<b>130 395</b>	<b>100,00</b>	<b>142 230</b>	<b>100,00</b>

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

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

### 2.1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

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

A mérlegben egyik mérlegsoron sem történt jelentős változás az előző időszakhoz képest. A befektetett eszközök kisebb mértékű részarány csökkenése abból következik, hogy tárgyévben kisebb mértékű volt a vállalkozás beruházási tevékenysége, mint az eszközökre elszámolt értékcsökkenési leírás. A forrásoldalon is eltolódott a megoszlási arány a saját tőke irányából a kötelezettségek irányába. Ez abból adódott, hogy a saját tőke a tárgyévben kisebb mértékben növekedett, mint a kötelezettségek állománya.

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

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

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

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

### 2.1.2. Az egyes mérlegtételekkel kapcsolatos kiegészítések

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

Főbb ismérvek:

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

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

### 2.2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatásban az előző időszakhoz képest jelentősen csökkent az egyéb bevételek és az egyéb ráfordítások állománya. Ennek oka, hogy 2018. évben volt egy jelentős összegű tárgyi eszköz értékesítés, melynek értékesítési bevétele az egyéb bevételeket, míg a kivezetett nyilvántartási értéke az egyéb ráfordításokat növelte meg.

A vállalkozás tárgyévben export értékesítésből árbevételt nem realizált.

A felmerült bérköltség személyi jellegű kifizetésekkel, bérjárulékokkal együtt: 146 855 ezer Ft, mely összeg a reprezentációs kiadásokat nem tartalmazza. Ezen belül bérköltség: 115 357 ezer Ft, személyi jellegű kifizetések: 6 650 ezer Ft, bérjárulékok: 24 848 ezer Ft.

## **3. Tájékoztató rész**

Átlagos statisztikai állományi létszám: 37 fő

állománycsoport	statisztikai létszám	Bérköltség (eFt)	személyi jellegű egyéb kifizetés (eFt)	bérjárulék (eFt)
teljes munkaidős szellemi	20	68 214	4 023	17 131
teljes munkaidős fizikai	15	29 451	2 284	4 324
rész munkaidős szellemi	0	460	41	29
rész munkaidős fizikai	2	3 472	302	400

## CASH FLOW-KIMUTATÁS

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	<b>-75 032</b>	<b>3 723</b>
2	1 Adózás előtti eredmény ±	19 389	2 564
3	2 Elszámolt amortizáció +	6 582	5 172
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	-445
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	13 577	8 795
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	9 819	-1 712
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-119 974	-3 487
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-1 551	1 415
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-1 575	-9 333
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-1 299	754
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
15	<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	<b>86 973</b>	<b>-9 983</b>
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	0	9 983
17	15 Befektetett eszközök eladása +	86 973	0
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>	<b>-10 504</b>	<b>5 676</b>
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	0	5 676
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
24	21 Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
25	22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	10 504	0
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
29	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
30	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
31	<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	<b>1 437</b>	<b>-584</b>

Keltetés: Debrecen, 2020. május 25.

KÖRÖKNAI MÓRTYON ASSZONCHAI  
KOROKNAI EDIT  
1. sz. Debrecen, József u. 1-3.  
Adószám: 22298317-2-09  
6.

Koroknai Edit

Koroknai Edit (ügyvezető)

## Egyéb követelések és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek leltára

2019. üzleti év

## Egyéb követelések:

357 Duplán fizetett összegek	273 e Ft
358 Tisztázandó utalások	503 e Ft
468 ÁFA pénzügyi elszámolása	12 985 e Ft
366 Szállítói túlfizetések	215 e Ft
3658 Vásárolt és kapott kövezetések	45 e Ft
368 Különféle egyéb követelések	2 185 e Ft
3611 Munkavállalónak folyósított előlegek	0 e Ft
3612 Fizetés előleg	105 e Ft
4695 Iparüzési adó előleg	29 e Ft
4648 Rehabilitációs hozz.jár. túlfizetés	0 e Ft

Összesen: 16 340 e Ft


## Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

462 Személyi jövedelemadó befizetési köt.	1 519 e Ft
464 Költségvetési befizetési kötelezettség	807 e Ft
<i>egyéb költségvetési befiz.köt.</i>	2 e Ft
<i>egészségügyi hozzájárulás</i>	0 e Ft
<i>rehabilitációs hozzájárulás</i>	805 e Ft
473 Társadalombiztosítási kötelezettség	3 547 e Ft
4731 nyugdíjbizt. járulék	1 005 e Ft
4732 egészségbizt. járulék	843 e Ft
4733 szociális hozz.adó	1 699 e Ft
3872 SZÉP kártya feltöltés	235 e Ft
471 Jövedelemelszámolási számla	6 340 e Ft
474 Elkülönített alapokkal kapcs. fiz.köt.	0 e Ft
477 önkéntes eg.bizt. és nyugdíjpénztár	0 e Ft
479 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	252 e Ft

Összesen 12 700 e Ft

Debrecen, 2020. május 25.

HONOLD KÁROLY Ügyvezető  
 KÖRÖKNAI EDIT  
 HONOLD KÁROLY és KÖRÖKNAI EDIT  
 Általános Szerződési Kötés 1-3.  
 Adószám: 2029-031763-09  
 6.

  
 Koroknai Edit  
 a vállalkozás vezetője

2019. üzleti év

## Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása

Befektett eszköz megnevezése	Érték Ft					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból növ.	Átsorolásból Csökk.	Záró
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>2 106 327 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>404 035 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>1 702 292 Ft</b>
1. Vagyoni értékű jog	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2. Üzleti vagy cégérték	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3. Szellemi termékek (114)	2 106 327 Ft	0 Ft	404 035 Ft	0 Ft	0 Ft	1 702 292 Ft
4. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>151 942 275 Ft</b>	<b>12 034 975 Ft</b>	<b>3 910 350 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>160 066 900 Ft</b>
1. Ingatlanok (12)	10 717 671 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	10 717 671 Ft
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek (13)	24 028 172 Ft	872 499 Ft	361 992 Ft	0 Ft	0 Ft	24 538 679 Ft
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek (14)	35 740 913 Ft	1 060 336 Ft	1 496 218 Ft	0 Ft	0 Ft	35 305 031 Ft
4. Művészeti alkotások (1433)	73 369 918 Ft	8 050 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	81 419 918 Ft
5. Beruházások (16)	0 Ft	1 932 835 Ft	1 932 835 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6. Beruházásokra adott előlegek (352)	185 519 Ft	119 305 Ft	119 305 Ft	0 Ft	0 Ft	185 519 Ft
7. Értékhelyesbítés (147)	7 900 082 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	7 900 082 Ft
<b>Összesen</b>	<b>154 048 602 Ft</b>	<b>12 034 975 Ft</b>	<b>4 314 385 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>161 769 192 Ft</b>

## Immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének bemutatása

Befektett eszköz megnevezése	Érték Ft					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból növ.	Átsorolásból Csökk.	Záró
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>1 699 951 Ft</b>	<b>204 531 Ft</b>	<b>404 035 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>1 500 447 Ft</b>
1. Vagyoni értékű jog	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2. Üzleti vagy cégérték	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3. Szellemi termékek (1149)	1 699 951 Ft	204 531 Ft	404 035 Ft	0 Ft	0 Ft	1 500 447 Ft
4. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>49 022 818 Ft</b>	<b>4 967 100 Ft</b>	<b>1 858 210 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>52 131 708 Ft</b>
1. Ingatlanok (129)	2 036 985 Ft	870 364 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 907 349 Ft
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek (139)	12 601 217 Ft	3 240 442 Ft	361 992 Ft	0 Ft	0 Ft	15 479 667 Ft
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek (1419,1439,1449)	34 384 616 Ft	856 294 Ft	1 496 218 Ft	0 Ft	0 Ft	33 744 692 Ft
4. Művészeti alkotások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5. Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6. Beruházásokra adott előlegek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>Összesen</b>	<b>50 722 769 Ft</b>	<b>5 171 631 Ft</b>	<b>2 262 245 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>53 632 155 Ft</b>

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉKE:

108 137 037 Ft

Debrecen, 2020. május 25.



Koroknai Edit  
a vállalkozás vezetője

MODÉN KÖZHASZNÁLT BÉREKESZ  
NONPROFIT KFT.  
11-4026115-00000000, Hungadi u. 1-3.  
Adószám: 22268317-2-09  
6.

Aktív időbeli elhatárolások 2019					
dátum	iktató szám	összeg	T	K	megnevezés
2019.01.04	BE-19/82	25 840 Ft	3923	52121	MÁV utazási kártya 20.01.01-20.01.26.
2019.01.14	BE-19/115	532 Ft	3923	52132	tárhely hosszabbítás 20.01.01-20.01.11.
2019.02.01	BE-19/86	145 810 Ft	3923	533	kiállítás keretbiztosítása 20.01.01-20.01.31.
2019.02.25	BE-19/223	343 Ft	3923	52132	domain (b24galeria.hu) 20.01.01-20.03.24.
2019.02.25	BE-19/224	7 643 Ft	3923	52132	cloud tárhely (b24galeria.hu) 20.01.01-20.03.25.
2019.08.27	BE-19/1085	106 549 Ft	3923	52132	Adobe szoftver előfizetés 20.01.01-20.05.24.
2019.10.16	BE-19/1272	6 404 Ft	3923	52297	Műértő előfizetés 20.01.01-20.10.31.
2019.10.19	BE-19/1193	154 381 Ft	3923	533	műtárgybiztosítás 20.01.01-20.10.18.
2019.10.21	BE-19/1539	141 600 Ft	3923	533	kötelező biztosítás 20.01.01-20.12.19.
2019.11.19	BE-19/1443	41 905 Ft	3923	52297	szaklap előfizetőség 2020. évre
2019.11.19	BE-19/1471	25 324 Ft	3923	533	műtárgybiztosítás 20.01.01-20.10.18.
2019.11.20	BE-19/1455	5 867 Ft	3923	533	műtárgybiztosítás 20.01.01-20.10.18.
2019.12.03	BE-19/1473	19 900 Ft	3923	52132	tárhely hosszabbítás 20.01.11-21.01.11.
2019.12.08	BE-19/1538	88 800 Ft	3923	533	casco biztosítás 2020. évre
2019.12.09	BE-19/1509	25 984 Ft	3923	52213	postafiók bérlet 2020. évre
		796 882 Ft			392 összesen
		0 Ft			391 összesen
		796 882 Ft			Aktív időbeli elhatárolás összesen

Passzív időbeli elhatárolások 2019					
dátum	iktató szám	összeg	T	K	megnevezés
2019.12.31	BE-20/21	187 500 Ft	5224	482	19.12.12.-19.12.31. ügyvédi díj
		187 500 Ft			482 összesen
		0 Ft			483 összesen
		187 500 Ft			Passzív időbeli elhatárolás összesen

Debrecen, 2020. május 25.



Koroknai Edit  
a vállalkozás vezetője

MODERN VÁLLALKOZÁS DEBRECEN  
KÖNYVIRÓD RTK.  
11-1026 Debrecen, (magyar) a. 1-3.  
Adószám: 23295217-1-02  
6.

## 2019 üzleti év

Debrecen, 2020. május 25.

14C 02

Koroknai Edit  
a vállalkozás vezetője

MODERN FORTUNE ENTERTAINMENT  
NON-PROFIT INC.  
11-4026 Info on Line 1-3.  
Address: 2298317-1-09  
6.