

AGORA TUDOMÁNYOS
ÉLMÉNYKÖZPONT

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

4024 Debrecen, Piac u. 20.

Cégjegyzék sz.: 09-09-025391

Adószám: 24779122-2-09

EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓ ÉS KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015

Beszámolási időszak: 2015.01.01-2015.12.31

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



AGORA TUDOMÁNYOS
ÉLMÉNYKÖZPONT

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

4024 Debrecen, Piac u. 20.

Cégjegyzék sz.: 09-09-025391

Adószám: 24779122-2-09

Egyszerűsített éves beszámoló

2015

Beszámolási időszak: 2015.01.01-2015.12.31

Debrecen, 2016.03.31.

AGÓRA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
4024 Debrecen, Piac u. 20. ②
Adószám: 24779122-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-025391
Besz.: 11738008-20884217

A gazdálkodó
képviselője

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Adószám: 24779122-2-09

Statisztikai számjel: 24779122-9329-572-09

AGORA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.


4024 Debrecen, Piac u. 20

EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök	48 090	0	34 282
2.	I. Immateriális javak	8 543		14 865
3.	II. Tárgyi eszközök	28 166		19 417
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		
5.	B. Forgóeszközök	11 381	0	29 876
6.	I. Készletek	825		151
7.	II. Követelések	10 556		7 313
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök			22 412
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	51		172
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	48 141	0	64 330
12.	D. Saját tőke	-1 026	0	11 746
13.	I. Jegyzett tőke	500		3 000
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
15.	III. Tőketartalék			2 500
16.	IV. Eredménytartalék	-135		-1 526
17.	V. Lekötött tartalék			
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Mérlegszerinti eredmény	-1 391		7 772
20.	E. Céltartalékok (63.-65. sor)			
21.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	48 285	0	35 393
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	19 078		17 460
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	29 207		17 933
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	882		17 191
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	48 141	0	64 330

Debrecen, 2016. március 31


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Adószám: 24779122-2-09

Statisztikai számjel: 24779122-9329-572-09

AGORA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

4024 Debrecen, Piac u. 20

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS 2015

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	16 270	0	145 816
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	16 270		112 273
a.	alapítóktól			
b.	központi költségvetésből			
c.	helyi önkormányzatoktól	15 772		111 018
d.	egyéb			
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	494		1 255
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel			20 812
4.	Tagdíjból származó bevétel			
5.	Egyéb bevétel	4		12 731
6.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	342		1 184
C.	Összes bevétel (A+B)	16 612	0	147 000
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	17 920	0	138 044
1.	Anyagjellegű ráfordítások	5 698		33 997
2.	Személy jellegű ráfordítások	10 473		76 970
3.	Értécsökkenési leírás	1 617		8 214
4.	Egyéb ráfordítások	132		18 859
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			4
6.	Rendkívüli ráfordítások			
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	83	0	1 184
1.	Anyagjellegű ráfordítások			358
2.	Személy jellegű ráfordítások	83		826
3.	Értécsökkenési leírás			
4.	Egyéb ráfordítások			
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
6.	Rendkívüli ráfordítások			
F.	Összes ráfordítás (D+E)	18 003	0	139 228
G.	Adózás előtti eredmény	0	0	0
H.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E)	259	0	0
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-1 650	0	7 772

Debrecen, 2016. március 31



Agóra Közhasznú Nonprofit kft
ügyvezető

Adószám: 24779122-2-09

Statisztikai számjel: 24779122-9329-572-09

AGORA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

4024 Debrecen, Piac u. 20

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség eljárással)

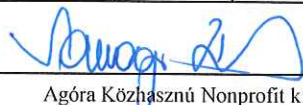
2015.december 31

adatok E Ft-ban

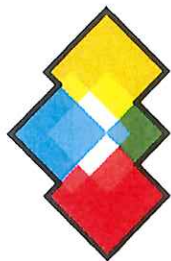
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	342		21 996
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	16 268		125 001
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	5 698		34 355
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	10 556		77 796
6	VI. Értécsökkenési leírás	1 617		8 214
7	VII. Egyéb ráfordítások	132		18 859
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	- 1 393		7 773
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			3
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			4
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2		- 1
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	- 1 391		7 772
13	X. Rendkívüli bevételek			
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-		-
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	- 1 391		7 772
17	XII. Adófizetési kötelezettség			
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	- 1 391		7 772
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 1 391		7 772

Debrecen, 2016. március 31

P.H.



Agóra Közhasznú Nonprofit kft
ügyvezető



AGORA TUDOMÁNYOS
ÉLMÉNYKÖZPONT

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

4024 Debrecen, Piac u. 20.

Cégjegyzék sz.: 09-09-025391

Adószám: 24779122-2-09

Kiegészítő melléklet

2015

Beszámolási időszak: 2015.01.01-2015.12.31

Debrecen, 2016.03.31.

AGÓRA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
4024 Debrecen, Piac u. 20. ②
Adószám: 24779122-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-025391
Bszlez.: 11738003-20884217

A gazdalkodó
képviselője

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

11. 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.

12. Tevékenységi kör

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. az alábbi tevékenységet folytatja 2015-évben:

Cég főtevékenysége:

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

13. Társaság tulajdonosai, tulajdonosi szerkezete

A társaságunk kizárólag *Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának* tulajdonában áll.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB MEGHATÁROZÁSAI

21. 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.

22. Üzleti év

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. üzleti éve a tárgyévben 2015.01.01-től 2015.12.31 időszakot öleli fel. A mérlegforduló napja: 2015. december 31.

23. Beszámoló formája és típusa

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra egyszerűsített 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.

24. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjái ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év 03.31.

25. A beszámoló összeállításáért felelős személy

A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Neve:	Rózsa Attila
MKVK tagsági szám:	005751.

26. Könyvvizsgálat

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

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

27. 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 2015 évi beszámoló elkészítésekor ilyen hibát nem tártunk fel.

28. Devizás tételek értékelése

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

3. AZ ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, MÓDSZEREK

30. Immateriális javak

301. Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

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

302. 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.

31. Tárgyi eszközök

311. Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

A tárgyi eszközök a mérlegben szerzési illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés lineáris módszerrel, éves gyakorisággal kerül elszámolásra. A társaság a maradványértéket egyedileg határozta meg (1. és 2. táblázat).

312. Általánostól eltérő eljárások

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

32. Befektetett pénzügyi eszközök

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

Az Agóra Közhaszú Nonprofit Kft immateriális javainak és tárgyi eszközeinek értéke a számviteli törvény szerint a 2015. évben

Adatok: eFt.

Főkönyvi szám	Főkönyv neve	Bruttó érték			Értékszőkkenés			Nettó érték		
		Nyitó	Növekmény	Csöşkkenés	Záró	Nyitó	Növekmény		Csöşkkenés	Záró
11	IMMATERIALIS JAVAK	8 591	8 559	0	17 150	48	2 237	0	2 285	14 865
113	Vagyoni értékű jogok	8 031	8 559	0	16 590	45	2 125	0	2 170	14 420
114	Szellemi termékek	560		0	560	3	112	0	115	445
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK	22 473	10 655	8 216	24 912	1 569	5 978	1 205	6 342	18 570
141	Üzemi üzleti berend.felszerelések	0	6 709		6 709	0	187	0	187	6 522
1411	Játekbázis berendezései	1 800	0	0	1 800	6	261	0	267	1 533
142	Egyéb járművek	9 520	0	0	9 520	189	1 481	0	1 671	7 849
143	Irodai berendezések és felszerelések	9 877	1 891	8 216	3 552	98	1 993	1 205	886	2 666
145	Kisértékű eszközök	1 276	2 055	0	3 331	1 276	2 055	0	3 331	0
11-14	Összesen	31 064	19 214	8 216	42 062	1 617	8 215	1 205	8 627	33 435
16	Befl. len beruházások	7 262	3 774	10 189	847	0	0	0	0	847
161-163	Befejezetlen beruházások	6 917	3 774	9 844	847	0	0	0	0	847
169	Beruházásokra adott előleg	345		345	0	0	0	0	0	0
1	ÖSSZESEN	38 326	22 988	18 405	42 909	1 617	8 214	1 205	8 627	34 282

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft immateriális javainak és tárgyi eszközeinek értéke az adó törvény szerint a 2015. évben

Adatok: eFt.

Főkönyvi szám	Főkönyv neve	Bruttó érték			Értékesítés			Nettó érték		
		Nyitó	Növekmény	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekmény		Csökkenés	Záró
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	8 591	8 559	0	17 150	48	2 237	0	2 285	14 865
113	Vagyoni értékű jogok	8 031	8 559	0	16 590	45	2 125	0	2 170	14 420
114	Szellemi termékek	560		0	560	3	112	0	115	445
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK	22 473	10 655	8 216	24 912	1 569	6 436	1 205	6 800	18 112
141	Üzemi üzleti berend.felszerelések	0	6 709		6 709	0	187	0	187	6 522
1411	Játekbázis berendezései	1 800	0	0	1 800	6	261	0	267	1 533
142	Egyéb járművek	9 520	0	0	9 520	189	1 904	0	2 132	7 388
143	Irodai berendezések és felszerelések	9 877	1 891	8 216	3 552	98	1 990	1 205	883	2 669
145	Kisértékű eszközök	1 276	2 055	0	3 331	1 276	2 055	0	3 331	0
11-14	Összesen	31 064	19 214	8 216	42 062	1 617	8 673	1 205	9 085	32 977
16	Bef. len. beruházások	7 262	3 774	10 189	847	0	0	0	0	847
161-163	Befejtetlen beruházások	6 917	3 774	9 844	847	0	0	0	0	847
169	Beruházásokra adott előleg	345		345	0	0	0	0	0	0
1	ÖSSZESEN	38 326	22 988	18 405	42 909	1 617	8 633	1 205	9 085	33 824

33. Készletek

331. Vásárolt készletek

A vásárolt áru készletek beszerzési költségen kerülnek 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 2015.12.31.-i záró állománya 151 eFt volt.

332. Saját termelésű készletek

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

34. 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 a 3. táblázat tartalmazza.

Főkönyvi szám	Követelések részletezése	Összeg (eFt)
311	Belföldi vevő követelés	416
36821	SODEXO ajándékutalvány	23
36822	SODEXO kultúra utalvány	89
36823	Erzsébet ajándékutalvány	57
36824	Erzsébet kultúra utalvány	104
3687	Közösségen belüli besz.visszaig.Áfa	104
3690	Következő évben visszaig.Áfa	120
468	Áfa pénzügyi elszámolása	6 400
	Összesen:	7 313

35. Értékpapírok

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. nem rendelkezett értékpapírokkal.

36. Pénzeszközök

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

37. Időbeli elhatárolások

Az időbeli elhatárolásokat a Számviteli törvény előírásai szerint végezte el a társaság.

371. Aktív időbeli elhatárolások

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

3711. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Nem volt ilyen tétel.

3712. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

2015 évben biztosítási díj 172 e Ft értékben került elhatárolásra.

Főkönyvi szám	Aktív időbeli elhatárolások részletezése	Összeg (e Ft)
3923	AEGON Biztosító Zrt. Kgfb	14 067
	Allianz Hungária Zrt. Kgfb	38 274
	Generali Biztosító Zrt. Casco	58 647
	UNIQUA Biztosító Kgfb	61 302
	Összesen	172 290

3713. Halasztott ráfordítások

Nem volt ilyen tétel.

372. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az olyan bevételeket, amelyek a mérleg fordulónapja előtt befolytak, de a fordulónap utáni időszakra számolandók el, illetve költségeket, ráfordításokat, amelyek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelik, de csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel.

3721. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

A 2015-es évben a bevételek passzív időbeli elhatárolása a látogatók részére értékesíteni kívánt shop termékek 151 e Ft-os értékét tartalmazza, mivel ezen összegig önkormányzati támogatás került elhatárolásra.

3722. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásaként

- Üzemanyag vásárlás: 55 e Ft

3723. Halasztott bevételek

Fejlesztési célra kapott támogatás 16.985 eFt

Főkönyvi szám	Passzív időbeli elhatárolások részletezése	Összeg (e Ft)
4812	Készletre vett shop termékekre jutó önkormányzati támogatás	151 288
4821	MOL üzemanyag beszerzés 2521544906 számla	15 945
	MOL üzemanyag beszerzés 2521558554 számla	35 070
	MOL egyéb anyag beszerzés 2521558554 számla	3 598
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás	16 984 881
	Összesen	17 190 782

38. Saját tőke

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosa 2015.06.17 napjával 2.500 e Ft törzstőke emelést, valamint 2.500 e Ft tőketartalék képzést hajtott végre. A saját tőkét a tárgyidőszakban tovább növelte a 7.772 e Ft tárgyévi mérleg szerinti eredmény.

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

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft a saját tőke részletezése a 2015. évben

A tétel megnevezése	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)	Változás (eFt)
Saját tőke	-1 026	11 746	12 772
Induló tőke/jegyzett tőke	500	3 000	2 500
Tőkeváltozás/Eredményváltozás	-135	-1 526	-1 391
Tőke tartalék		2 500	2 500
Értékelési tartalék			0
Tárgyévi eredmény	-1 391	7 772	9 163

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. fejlesztési és céltartalékot nem képzett.

39. 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.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Alapítókkal szembeni hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 17 460 e Ft volt.

Rövidlejáratú kötelezettségek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft egyéb rövid lejáratú kötelezettségeinek részletezése

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg (e Ft)
4541	Szállítói tartozás	77
462	Szja fizetési kötelezettség	1 528
46409	Munkáltatót terhelő tp.	33
46410	EHO befiz.köt.	61
4646	Cégautó adó	24
4731	Nyugdíjbiztosítási kötelezettség elszámolása	964
4732	Munkaerő piaci és egészségbiztosítási kötelezettség	820
4733	Szociális hozzájárulási adó elszámolása	2 641
4742	Szakképzési hozzájárulási kötelezettség	145
4795	Működési támogatás vfiz.köt.	10 023
	Visszafiz.köt.átmin.hosszúlejáratúból	1 617
	Összesen	17 933

4. A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

41. Mutatók

410. Vagyoni helyzet elemzése

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft immateriális javainak állományváltozása a 2015. évben

Me.: eFt

	Megnevezés	Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
01.	Nyitó	8.591	48	8 543
02.	Növekedés	8 559	2 237	6 322
03.	Csökkenés	0	0	0
04.	Záró	17 150	2 285	14 865

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft tárgyi eszközeinek állományváltozása a 2015. évben

Egyéb berendezések

Me.: eFt

	Megnevezés	Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
01.	Nyitó	29 735	1 569	28 166
02.	Növekedés	10 655	5 978	4 677
03.	Csökkenés	8 216	1 205	7 011
04.	Záró	24 912	6 342	18 570

Befejezetlen beruházások

Me.: eFt

	Megnevezés	Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
01.	Nyitó	7 262	0	7 262
02.	Növekedés	3 774	0	3 774
03.	Csökkenés	10 189	0	10 189
04.	Záró	847	0	847

5. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

51. Összehasonlíthatóság

511. Össze nem hasonlítható adatok

A számvitelről szóló törvény értelmében a beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell (a következetesség elve). Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival.

512. Értékelés változása és annak hatása

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

513. Tétel átsorolások

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

52. Mérleg tagolása

521. Összevont tételek a mérlegben

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

522. Új tételek a mérlegben

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

53. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések, kötelezettségek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyévben rendelkezett kapcsolt vállalkozással szembeni követeléssel illetve kötelezettséggel. Az Önkormányzattal szembeni kötelezettség az alábbiak szerint alakult:

A 2015 évi január 1 nyitó kötelezettsége az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.-nek 48.273 e Ft volt az Önkormányzattal szemben, amelyet külön megállapodás alapján kell visszafizetnie. 2015 évben 6.790 e Ft összegű tőke törlesztés került átutalásra. A kötelezettség további csökkentése érdekében 12 382 e Ft összegű tárgyi eszközt adott át az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft az Önkormányzat részére. Mindezek figyelembe vételével az Önkormányzattal szemben fennálló tartozás 2015.december 31.-én 29 101 e Ft, melyből 2016-ban kell törlesztenie 11.640 eFt-ot.

54. Értékvesztések

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

55. Hátrasorolt eszközök

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

58. Egyéb kiegészítő információk

581. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

582. Zálogjoggal biztosított kötelezettségek

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

583. Mérlegen kívüli egyéb tételek

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

59. Környezetvédelmi kötelezettségek

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. 2015 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.

6. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

61. Árbevétel

611. Árbevétel tevékenységenkénti megbontása

Közhasznú tevékenység árbevétele 20 812 e Ft

Vállalkozási tevékenységből, mely bérbeadás volt, 1 184 e Ft árbevétel származott.

612. Export árbevétel megoszlása

Az export értékesítésünk nem volt.

613. Exporttámogatás

Az Agóra Nonprofit Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban támogatást nem kapott, illetve nem számolt el.

62. Egyéb bevételek

621. Foglalkoztatási támogatás

2015 évben foglalkoztatási támogatás címén 1 255 e Ft támogatást kapott a Társaság a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjától.

622. Önkormányzati támogatás

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015 évben az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft részére 108 144 e Ft működési támogatást utalt át, melyből a fel nem használt 141 e Ft-nak a visszautalása december hónapban megtörtént. A látogatók részére történő értékesítésre kerülő shop termékekre fordított 151 e Ft elhatárolásra került.

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015 évben az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft részére 20 000 e Ft fejlesztési támogatást utalt át, mely teljes egészében felhasználásra került.

Az érvényes számviteli előírásoknak megfelelően a felhasznált összeg Passzív időbeli elhatárolásként került kimutatásra a könyvekben.

Az üzembe helyezett beruházásokra elszámolt értékcsökkenési leírás összegének megfelelően kerül feloldásra, amely 2015. évben 3 015 e Ft összeg volt.

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft bevételeinek alakulása a 2015. évben

Megnevezés	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Önkormányzati működési támogatás	108 003	73,47%
Önkorm.felhalmozási célú támogatás	3 015	2,05%
Foglalkoztatási támogatás	1 255	0,85%
Kapott támogatás	112 272	76,38%
Közhaszn.tev.árbevétele	20 812	14,16%
Pénzügyi műveletek bevételei	3	0,00%
Egyéb bevétel	12 728	8,66%
Közhasznú tevékenység bevétele	145 816	99,19%
Vállalkozási tevékenység bevétele	1 184	0,81%
Összes bevétel	147 000	100,00%

63. Költségek alakulása

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft költségeinek és ráfordításainak alakulása és megoszlása a 2015. évben

Megnevezés	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Vásárolt anyagok	1 720	
Egy éven belül elhasználódó eszközök	1 345	
Nyomtatvány, irodaszerek	381	
Tisztító szerek	304	
Egyéb fenntartási anyagok	1 768	
Egyéb anyag	587	
Számítástechnikai kellék anyag	116	
Üzemanyag	713	
<i>Anyagköltség</i>	<i>6 934</i>	<i>4,98%</i>
Tábor étkeztetési ktsge	859	
Bérleti díj	367	
Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	20 854	
Karbantartás összesen	5 593	
Épületek karbantartása	4 339	
Irodai gépek karbantartása	4	
Gépjárművek karbantartása	98	
Akvárium karbantartás	858	
Egyéb berendezés,felszerelés karbantartása	293	
Őrzés védelem	84	
Felügyeleti ellenőrzés	1 747	
Informatikai rendszer üzemeltetése	5 432	
Takarítás közhasznú tevékenységre eső	6 407	

Hírdetés, reklám	1 361	
Oktatás továbbképzés	230	
Utazás és kiküldetés (napidíj nélkül)	316	
Parkolási díj	64	
E matrica	49	
Utazási kiküld.ktsg.	203	
Posta költség	53	
Telefon	247	
Könyvelői díj	1 200	
Tűzvédelmi szolgáltatás	90	
Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	120	
Jogi szolgáltatás	1 100	
Könyvvizsgálói díj	550	
Egyéb igénybevett szolgáltatás	198	
<i>Igénybe vett szolgáltatások</i>	25 955	18,64%
Hatósági, igazgatási díjak	29	
Biztosítási díjak	255	
Bankköltség	824	
<i>Egyéb szolgáltatások költsége</i>	1 108	0,80%
<i>Béreköltség</i>	54 235	0,39
<i>Munkavállalóknak fizetett személyi jellegű kifizetés</i>	5 369	3,86%
<i>Egyéb személy jellegű kifizetés</i>	1 928	1%
<i>Bérjárulék</i>	15 438	11%
<i>Terv szerinti értékcsökkenés</i>	8 214	5,90%
<i>Ért.tárgyieszk.könyvszer.értéke</i>	17 616	12,65%
<i>Késedelmi pótlék</i>	1 068	0,77%
<i>Adók illetékek</i>	163	0,12%
<i>Egyéb ráfordítás</i>	12	0,01%
Közhasznú tevékenység ráfordításai	138 044	99,15%
Béreköltség	648	0,47%
Bérjárulék	178	0,13%
Takarítás	358	0
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	1 184	0,85%
Összes ráfordítás	139 228	100,00%

A Közhasznú Nonprofit Kft. működése során közhasznú tevékenységgel kapcsolatban 138 044 eFt, míg vállalkozási tevékenységgel kapcsolatban 1 184 e Ft ráfordítás merült fel

64. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások részletes bemutatása

Megnevezés	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	17 616	93,4
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, illetékek	112	0,6
Önkormányzatokkal elszámolt adók illetékek	51	0,3
Késedelmi pótlékok	1 068	5,66
Egyéb ráfordítás	12	0,1
Tevékenység ráfordításai összesen	18 859	100,00

65. Rendkívüli bevételek, ráfordítások

A beszámolási időszakban nem kerültek elszámolásra rendkívüli bevételek és ráfordítások.

66. Adófizetési kötelezettség

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

- **Növelő tétel**

Terv szerinti értékcsökkenési leírás Számviteli törvény szerint:	8 214 e Ft
Tárgyi eszköz kivezetés kori nettó értéke:	14 273 e Ft
Egyéb növelő tétel	1 068 e Ft

- **Csökkentő tétel**

Terv szerinti értékcsökkenési leírás Adótörvény szerint	8 633 e Ft
Tárgyi eszköz kivezetés kori nettó értéke	14 273 e Ft

A növelő és csökkentő tételek figyelembe vételével a társasági adóalap 8 421 e Ft.

A Közhasznú Nonprofit Társaságok a Tao tv. 6.számú melléklet E fejezete alapján megállapított kedvezményezett tevékenységből elért bevétele után, adómentesség illeti meg, vállalkozási tevékenységből pedig nem képződött eredménye a Társaságnak, ezért nincs társasági adófizetési kötelezettsége.

67. Adózott eredmény felhasználása

A Társaság Adózott eredménye 7 772 e Ft az arra jogosult szerv döntése alapján az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

A 2015 évi adózott eredmény elszámolása után a Saját tőke értéke 11 746 e Ft. Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft **2015. évi közhasznú tevékenységének eredménye 7 771 713 Ft**, míg a **vállalkozási tevékenységből 94 Ft** volt.

A társaság további működésének feltételei biztosítottak, mivel a 2015. évi működésre kapott 108 003 e Ft támogatás helyett 2016. évre 127.000 e Ft támogatást kap a Társaság, és a működési bevételeit szinten tartja a 2015. évhez képest.

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. befektetett pénzügyi eszközökkel, és céltartalékokkal nem rendelkezett. 2015. december 31.-én bankszámlán 22 412 136 Ft, pénztárban pedig 0 Ft volt. A likviditás, fizetőképesség egész évben biztosított volt.

7. EGYÉB INFORMÁCIÓK

71. Vezető tisztségviselők

711. A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. képviselője Somogyi Béla ügyvezető igazgató jogosult.

712. A vezető tisztségviselők munkadíja

Ügyvezető tárgyévi juttatásai	Bruttó bér, (eFt)	Járulék, (eFt)
Alapbér	7 140	1 928
Önkormányzat által jóváhagyott teljesítménybér	1 190	321
Összesen	8 330	2 249

Az ügyvezető számára a tárgyévben kifizetett nem rendszeres jövedelem fedezete a tárgyévi működési bevétel. A 2015. évre mérleg készítés fordulónapját követően meghatározott és jóváhagyott nem rendszeres jövedelem nem szerepel a társaság személyi jellegű ráfordításai és egyéb bevételei között, mely megfelel a 2015. évi tervezésnek.

72. Bér és létszámadatok

721. Létszámadatok

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft 2015 évben 31 főt foglalkoztatott munkaviszony keretében. 12 főt eseti megbízási szerződéssel, és 4 főt egyszerűsített foglalkoztatási jogviszonyban.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma: 22 fő

722. Béradatok

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft bérköltségének alakulása és megoszlása a 2015.

Megnevezés	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Alkalmazottak bérköltsége	53 580	97,6%
Megbízási díjak	1 196	2,2%
Egyszerűsített munkavállalók	107	0,2%
Összesen:	54 883	100,00%


723. Személyi jellegű egyéb kifizetések

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft személyi jellegű egyéb kifizetések alakulása és megoszlása a 2015.

Megnevezés	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Étkezési utalvány	1 756	24,06%
Erzsébet ajándék utalvány	1 976	27,08%
Étk.utalványt terhelő járulék	1 638	22,45%
Egyéb személyi jellegű juttatás	338	4,64%
Betegszabadság	285	3,91%
Táppénz hozzájárulás	74	1,01%
Saját gépjármű használat	17	0,24%
Személyi jell.egyéb juttatás összesen	6 084	83,37%
Reprezentációs ktsg	1 213	16,63%
Összesen:	7 297	100,00%

Debrecen, 2016. március 31.

AGÓRA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
4024 Debrecen, Piac u. 20. ②
Adószám: 24779122-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-025391
Bszlsz.: 11738008-20884217


Somogyi Béla
ügyvezető