

Neumann János Médiaértés Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Székhely:

1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.

Adószám:

18087138-2-41

Cégjegyzék szám:

01-09-920343

Statisztikai számjel:

18087138-6312-572-01

Éves beszámoló

2014. év

Keltezés: 2015. március 31.


dr. Kollarik Tamás
ügyvezető igazgató

NEUMANN
Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.
1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.
Adószám: 18087138-2-41

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	205 248	-	245 244
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	758	-	773
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
5	Vagyon értékű jogok	758	-	773
6	Szellemi termékek	-	-	-
7	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
8	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	204 490	-	244 471
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	229 536
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 090	-	9 433
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 102	-	5 502
14	Tenyészállatok	-	-	-
15	Beruházások, felújítások	193 298	-	-
16	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
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	-	-	-

Keltezés: 2015. március 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője) *h*

P.H.

NEUMANN
 Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.
 1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.
 Adószám: 18087138-2-41

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. 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. Forgóeszközök	60 879	-	21 144
27	I. KÉSZLETEK	-	-	30
28	Anyagok	-	-	-
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
31	Késztermékek	-	-	-
32	Áruk	-	-	30
33	Készletekre adott előlegek	-	-	-
34	II. KÖVETELÉSEK	68	-	77
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	-	-	-
36	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	-	-	-
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
38	Váltókövetelések	-	-	-
39	Egyéb követelések	68	-	77
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
41	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	-	-	-
42	Egyéb részesedés	-	-	-
43	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	60 811	-	21 037
46	Pénztár, csekkek	13	-	32
47	Bankbetétek	60 798	-	21 005
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 302	-	1 294
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 008	-	-
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	294	-	1 294
51	Halasztott ráfordítások	-	-	-
52	Eszközök összesen	268 429	-	267 682

Keltezés: 2015. március 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője) 

P.H.

NEUMANN
 Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.
 1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.
 Adószám: 18087138-2-41

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	4 695	-	6 957
54	I. JEGYZETT TŐKE	15 000	-	15 000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	-	-	-
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
57	III. TŐKETARTALÉK	-	-	-
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 6 376	-	- 10 305
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 3 929	-	2 262
62	E. Céltartalékok	14 000	-	-
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	14 000	-	-
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
65	Egyéb céltartalék	-	-	-
66	F. Kötelezettségek	4 747	-	4 851
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
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	80	-	29
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	80	-	29

Keltezés: 2015. március 31.

6 X
a vállalkozás vezetője (képviselője) h.

P.H.

NEUMANN
Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.
1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.
Adószám: 18087138-2-41

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. 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	4 667	-	4 822
81	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
83	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
84	Vevőktől kapott előlegek	-	-	-
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	667	-	397
86	Váltótartozások	-	-	-
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	-	-	-
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 000	-	4 425
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	244 987	-	255 874
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	231 662	-	9 771
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 374	-	859
93	Halasztott bevételek	11 951	-	245 244
94	Források összesen	268 429	-	267 682

Keltezés: 2015. március 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője) h.

P.H.

NEUMANN
Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.
1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.
Adószám: 18087138-2-41

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2014. 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	1 294	-	-
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 294	-	-
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-	-	-
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-	-	-
7	III. Egyéb bevételek	49 495	-	105 101
8	ebből: visszaírt értékvesztés	-	-	-
9	5 Anyagköltség	1 983	-	6 873
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	15 869	-	21 951
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	973	-	1 637
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 043	-	-
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	19 868	-	30 461
15	10 Bérköltség	26 694	-	43 355
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 206	-	7 130
17	12 Bérjárulékok	7 106	-	13 189
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	37 006	-	63 674
19	VI. Értékcsökkenési leírás	1 082	-	15 108
20	VII. Egyéb ráfordítások	6 517	-	2 596
21	ebből: értékvesztés	-	-	-
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	- 13 684	-	- 6 738

Keltezés: 2015. március 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője) 

P.H.

NEUMANN
Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.
1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.
Adószám: 18087138-2-41

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2014. 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	796	-	-
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	796	-	-
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	-	-	-
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-	-
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-	-
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	-	-	-
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	796	-	-
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	- 12 888	-	- 6 738
42	X. Rendkívüli bevételek	9 000	-	9 000
43	XI. Rendkívüli ráfordítások	35	-	-
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	8 965	-	9 000
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	- 3 923	-	2 262
46	XII. Adófizetési kötelezettség	6	-	-
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	- 3 929	-	2 262
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre	-	-	-
49	23 Jávahagyott osztalék, részesedés	-	-	-
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	- 3 929	-	2 262

Keltezés: 2015. március 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője) ^h.

P.H.

neumann
Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.
1021 Budapest, Húvösvölgyi út 95.
Adószám: 18087138-2-41

Neumann János Médiaértés Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Székhely:

1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.

Adószám:

18087138-2-41

Cégjegyzék szám:

01-09-920343

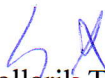
Statisztikai számjel:

18087138-6312-572-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2014. év

Budapest, 2015. 03. 31.


dr. Kollarik Tamás
ügyvezető igazgató *h.*
Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.

NEUMANN
Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.
1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.
Adószám: 18087138-2-41

TARTALOMJEGYZÉK

1. Tájékoztató a Neumann Nonprofit Közhasznú Kft-ről
2. A Neumann Nonprofit Közhasznú Kft. és a Számviteli Törvény
3. A Neumann Nonprofit Közhasznú Kft. éves beszámolójának magyarázata
 - 3.1. A mérleghez kapcsolódó szöveges kiegészítés
 - 3.2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó szöveges kiegészítés
4. Cash flow kimutatás

1. Tájékoztató Neumann Nonprofit Közhasznú Kft-ről

A Társaság alapításának időpontja 1997.10.01. Jelenleg 100 %-os állami tulajdonban van (tagi betétje 15.000 eFt). A Társaság tulajdonosa a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. Az állami üzletrészhez kapcsolódó tagsági jogokat 2012. június 29-től a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság látja el. A Nemzeti Vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény rendelkezései szerint 2012. december 20-tól mint meghatalmazott gyakorolja a tulajdonosi jogokat a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság a Társaság felett.

A Társaság székhelye: 1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.

2014-ben az átlagos munkavállalói statisztikai állományi létszám 9,42 fő (valamennyi teljes munkaidőben dolgozó szellemi foglalkoztatott). 2014. évi keresetük összesen 42 244 eFt volt.

Az ügyvezető igazgató (mint vezető tisztségviselő) részére 2014-ben összesen 4 800 eFt munkabér, valamint 356 eFt személyi jellegű egyéb juttatás került kifizetésre.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére 2014-ben kifizetett tiszteletdíjak összege 1 111 eFt volt.

A Kft-nek sem leányvállalata, sem közös vezetésű vagy társult, valamint egyéb részesedési jogviszonyban álló vállalkozása nincs.

Könyvvizsgáló adatai:

Név:	Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely:	1181 Budapest, Barcsay u. 36.
Cégjegyzékszám:	01-09-266531
Képviselő:	Dr. Printz János (ügyvezető)
Éves könyvvizsgálói díj:	540 000 Ft + ÁFA
Egyéb szolgáltatások díja:	0 Ft

A könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló adatai:

Név:	Dr. Printz János
Anyja neve:	Glatz Vilma
Lakcím:	1181 Budapest, Barcsay u. 34.
Kamarai tagsági szám:	004097

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Név:	dr. Kollarik Tamás
Beosztás:	ügyvezető igazgató
Lakcím:	1147 Budapest, Czobor u. 42/b.

A beszámoló aláírására jogosult személy adatai:

Név:	dr. Kollarik Tamás
Beosztás:	ügyvezető igazgató
Lakcím:	1147 Budapest, Czobor u. 42/b.

2. A Neumann Nonprofit Közhasznú Kft. és a Számviteli Törvény

A Neumann Nonprofit Közhasznú Kft. számviteli politikáját a Számviteli Törvény és annak módosításainak figyelembevételével alakította ki. A Társaságnál a könyvelés a kettős könyvvitel szabályai szerint – a Kulcs-Könyvelés (Kulcs-Soft Számítástechnika Zrt. terméke) program használatával – történik.

A 2014. évi mérleg- és a kapcsolódó leltárkészítés fordulónapja: 2014. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2015. március 31.

A Neumann Nonprofit Közhasznú Kft. által alkalmazott értékelési eljárások a következők:

Az immateriális javaknál a Számviteli Törvény előírásait alkalmazzuk.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását az társasági adótörvény szerint határozzuk meg.

A kisértékű tárgyi eszközök esetében is egyedi nyilvántartást alkalmazunk.

A Hűvösvölgy 95. alatti ingatlanon végzett felújítást, mint bérelt ingatlanon végzett beruházást tartjuk nyilván, mivel a ház az MTVA tulajdona. 10 évre bocsátotta Társaságunk rendelkezésére, ennek megfelelően alakítottuk az értékcsökkenés leírás éveinek számát is. Az aktiválás időpontja 2014. augusztus 31., ennek megfelelően az évek száma: 9,33, a leírási kulcs: 10,72 %.

A Neumann Nonprofit Közhasznú Kft. az "A" típusú eredménykimutatást választotta, mert ez felel meg a legjobban a tevékenységi formájának és számlarendjének. Az összköltség eljárással készülő eredménykimutatás lehetőséget ad az egyes évek költségeinek összehasonlítására.

A számviteli alapelvek közül mindegyik teljesítését fontosnak tartjuk:

- A Kft. a vállalkozás folytatásának elve alapján végzi munkáját.
- A teljesség elve alapján a könyvvitelben minden 2014. évi gazdasági esemény hatását rögzítettünk.
- A valóság elvét betartva nem valós vagy nem megtörtént eseményeket nem könyveltünk le.
- A világosság elvét úgy igyekszünk betartani, hogy a számlarendünket – figyelembe véve a vonatkozó előírásokat –áttekinthetően, mindenki számára érthetően építettük fel.
- A következetesség elve abban nyilvánul meg, hogy évről-évre a számlarend számláira az előző évnek megfelelő tételek kerülnek. Amennyiben a számlarendben összevonást vagy bővítést végzünk, az a Számviteli politikával összhangban történik.
- A folytonosság elvének szem előtt tartása az előbbiből következik.
- Az összemérés elvének megfelelően a 2014. évi számlákon a 2013. évben ugyanott elszámolt tételeket könyveljük a számviteli törvénynek megfelelő szerkezetben.
- Az óvatosság elvét a céltartalékképzés, az eredménykimutatás valamint a költségek időbeli elhatárolása tekintetében alkalmaztuk.
- A bruttó elszámolás elve alapján a bevételeket és a ráfordításokat külön számoljuk el.

- Az egyedi értékelés elve alapján az eszközöket és a forrásokat egyedileg értékeltük, a megfelelő leltárakkal minden sort alátámasztottunk.
- Az időbeli elhatárolás elvének megfelelően a 48-as számlán figyelembe vettük a 2015. évben kifizetett, de a 2014. évet terhelő költségeket. Az aktív időbeli elhatárolást tartalmazó 39-es számlán figyelembe vettük a 2015-re áthúzódó tételeket.
- A tartalom elsődlegessége a formával szemben elvnek megfelelően a gazdasági eseményeket tényleges gazdasági tartalmuk szerint mutatjuk be.
- A lényegesség elve alapján olyan információkat mutatunk be, amely a tulajdonost a megfelelő döntések meghozatalára inspirálja.
- A költség-haszon elve alapján a beszámolóban lévő információk arányban állnak az információk előállításának költségeivel.

A 2014-es évben nem volt olyan alkalom, amikor lényeges eltérés lett volna a számviteli alapelvektől.

A Neumann Nonprofit Közhasznú Kft. elsősorban a társadalom közös szükségleteinek kielégítésére, nyereség- és vagyonszerzés nélküli cézzal alakult. A Társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítására, azokat nem veszélyeztetve végez.

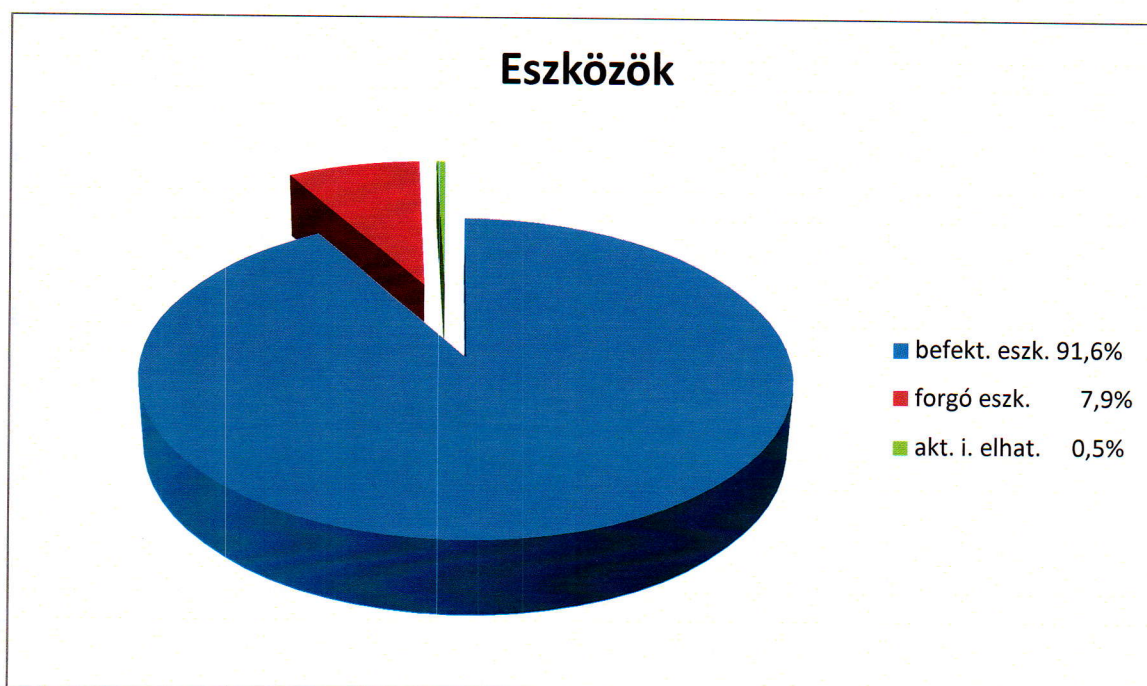
A Kft. 2014. évi tevékenységének vizsgálatára az Alapító Okiratának megfelelően könyvvizsgálót kért fel.

Korábbi évet érintő visszamenőleges önrevízió nem történt.

3. A Neumann Nonprofit Közhasznú Kft. éves beszámolójának magyarázata

3.1. Mérleghez kapcsolódó szöveges kiegészítés

Eszközállomány értéke (eFt-ban):	2013. év	2014. év
Befektetett eszközök:	205 248 (79 %)	245 244 (91,6 %)
Forgóeszközök:	60 879 (20 %)	21 144 (7,9 %)
Aktív időbeli elhatárolás:	2 302 (1 %)	1 294 (0,5%)
Eszközök összesen:	268 429 (100 %)	267 682 (100 %)



A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök 245 244 eFt állománnyal zártak 2014. december 31-én. Ez az érték 12,6-kal több mint az előző évben. Ennek oka a Hűvösvölgy 95. szám alatti Médiaértés-oktatás Központon, mint bérelt ingatlanon végzett beruházás további felújítási munkálatainak lebonyolítása kapcsán elszámolt eszköznövekedés. A beruházás aktiválása 2014. augusztus 31-én megtörtént.

I. IMMATERIÁLIS JAVAK

Az immateriális javak 773 eFt nettó értékét a Központ működéséhez vásárolt szoftverek és licencek alkotják.

II. TÁRGYI ESZKÖZÖK

A tárgyi eszközök 244 471 eFt nettó értékét 229 536 eFt a bérelt ingatlanon végzett beruházás értéke, 9 433 eFt stúdiótechnikai és installációs eszközök és 5 502 eFt a Bűvösvölgy működéséhez szükséges egyéb berendezések, felszerelések és a Mazda járművünk maradványösszege teszi ki.

A bérelt ingatlanon végzett beruházások bruttó értékét (238 137 eFt) az alábbi költségelemek alkotják:

épület felújításának költsége	149 122 eFt
kert, kerítés felújításának és buszöböl építésének költsége	33 467 eFt
vissza nem igényelhető ÁFA	49 026 eFt
műszaki ellenőr díja	2 840 eFt
csatlakozási közüzemi díjak	951 eFt
ellenőrzési díjak	397 eFt
szakhatósági díjak	313 eFt
biztonság- és balesetvédelmi költségek	319 eFt
informatikai hálózatépítés	218 eFt
nyílászárók fóliázása	1 011 eFt
árnyékolás	473 eFt

A befektetett eszközök bruttó értékét, az értékcsökkenési leírást és a nettó értéket a következő oldalon található táblázat tartalmazza.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA 2014. év															
Főkönyvi számlaszám	BRUTTÓ ÉRTÉK						ÉRTÉKCSÖKKENÉS						Maradv. érték	NETTÓ ÉRTÉK	
	Nyitó egyenleg	Állomány növ.	Állomány csökk.	Átsorolás	Záró egyenleg	Kulcsa, módszere	Nyitó egyenleg	Állomány- növ.	Állomány- csökk.	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg		Záró egyenleg	
-	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	
Alap. átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	
-	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kis. fejl. akt. ért.	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	
113	1 880 600	394 042	0	0	2 274 642	lineáris (33%)	1 122 949	378 489	0	1 501 438		757 651	773 204		
Vagyoni ért. jogok	1 880 600	394 042	0	0	2 274 642	-	1 122 949	378 489	0	1 501 438	0	757 651	773 204		
114	13 903 375	0	0	0	13 903 375	lineáris (33%)	13 903 375	0	0	13 903 375		0	0		
Szellemi termékek	13 903 375	0	0	0	13 903 375	-	13 903 375	0	0	13 903 375	0	0	0	0	
-	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	
Üzleti vagy cégért.	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	
-	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	
Imm. javra előleg	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	
-	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	
Immat. javak érthely.	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	
Összesen:	15 783 975	394 042	0	0	16 178 017	-	15 026 324	378 489	0	15 404 813	0	757 651	773 204		

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA 2014. év (Ft)													
Főkönyvi számlaszám	BRUTTÓ ÉRTÉK					ÉRTÉKSÖKKENÉS					Maradv. érték	NETTÓ ÉRTÉK	
	Nyitó egyenleg	Állomány növ.	Állomány csökk.	Átsorolás	Záró egyenleg	Kulcsa, módszere	Nyitó egyenleg	Állomány-növ.	Állomány-csökk.	Átsorolás		Záró egyenleg	Nyitó egyenleg
124	0	238 136 847	0	0	238 136 847	lineáris (6%)	0	8 601 164	0	0	8 601 164	0	229 535 683
Ingatlanok, kapcs. v. ért. jogok	0	238 136 847	0	0	238 136 847	-	0	8 601 164	0	0	8 601 164	0	229 535 683
133	9 692 640	3 684 016	0	0	13 376 656	-	601 918	3 341 632	0	0	3 943 550	0	9 433 106
Műszaki gép, ber., járm.	9 692 640	3 684 016	0	0	13 376 656	-	601 918	3 341 632	0	0	3 943 550	0	9 433 106
142	4 984 518	0	0	0	4 984 518	lineáris (20%)	3 284 518	0	0	0	3 284 518	1 700 000	1 700 000
143	14 128 015	4 904 149	544 896	0	18 487 268	lineáris: 14,5%, 33% ill. 50%	13 843 538	1 462 577	544 896	0	14 761 219	0	3 726 049
144	123 952	0	0	0	123 952	-	6 452	41 317	0	0	47 769	0	76 183
Egyéb ber. és felsz.	19 236 485	4 904 149	544 896	0	23 595 738	-	17 134 508	1 503 894	544 896	0	18 093 506	1 700 000	5 502 232
-	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0
161	193 297 886	53 822 183	247 120 069	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0
163	0	1 283 152	1 283 152	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	193 297 886	55 105 335	248 403 221	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0
Beruh.-ra adott elől.	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszk. érthely.	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	222 227 011	301 830 347	248 948 117	0	275 109 241	-	17 736 426	13 446 690	544 896	0	30 638 220	1 700 000	244 471 021

B. FORGÓESZKÖZÖK

A forgóeszközök 2014. december 31-i 21 144 eFt-os mérlegsorát a készletek 30 eFt-os, a követelések 76 eFt-os, valamint a pénzeszközök 21 037 eFt-os állománya teszi ki.

II. KÖVETELÉSEK

Társaságunknak 2014 év végén vevőkövetelése nem volt, a 76 eFt nagyságú egyéb követelés kötelezettség (iparűzési adó és szerződésátdolgozás miatti biztosítási díj) túlfizetéséből eredő átvezetéséből ered.

Egyéb követelések 2014. december 31-én		
Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
3684	Biztosítási díj jóváírása	8 754
3684	Iparűzési adó túlfizetés miatti követelés	67 642
3684 összesen:		76 396
Összesen:		76 396

IV. PÉNZESZKÖZÖK

A pénzeszközök 21 037 eFt-os állományát tételes leltárral ellenőriztük. A leltár alapján is - amely teljesen megegyezik a könyvekben szereplő értékekkel - Társaságunk 32 eFt pénztárállománnyal, valamint 21 005 eFt számlapénzzel rendelkezik 2014. december 31-én.

Pénztár, csekkek 2014. december 31-én		
Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
381	Pénztár (Forint)	31 780
Összesen:		31 780

Számlapénzek 2014. december 31-én		
Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
3841	Kincstári forintszámla	20 683 204
3852	Intézményi kártyafedezeti számla	61 185
3853	VIP kártyafedezeti számla	160 828
3854	VIP kártyához fedezetbiztosítási számla	100 000
Összesen:		21 005 217

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A Társaság aktív időbeli elhatárolása, 1 294 eFt teljes egészében a költségek aktív időbeli elhatárolását jelenti, amelyet a 2015. évet érintő, de 2014-ben kifizetett költségeket jelenti.

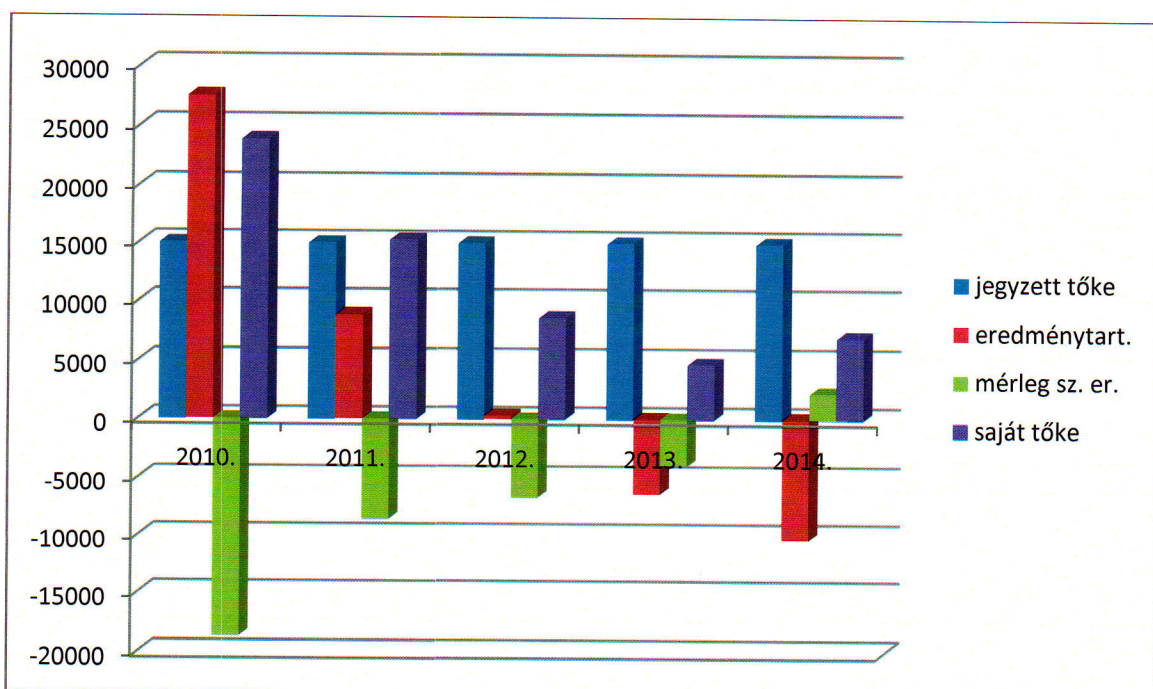
Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 2014. december 31-én					
Bizonylat dátuma	Bizonylat száma	Hivatkozási szám	Gazdasági esemény	Partner neve	Összeg (Ft)
2014.11.11	201404925530	284/2014	2015.01-02.havi biztosítás díja	Generali-Providencia Biztosító Zrt.	24 160
2014.11.17	40135948/2014	286/2014	2015.évi domain ktg.	Invitel Távközlési Zrt.	1 653
2014.12.19	24578/2014	300/2014	2015. évi support Kulcs-Számla	Kulcs-Soft Számítástechnikai Nyrt.	14 745
2014.12.19	24578/2014	300/2014	2015. évi support Kulcs-Tárgyi	Kulcs-Soft Számítástechnikai Nyrt.	74 295
2014.12.19	24579/2014	301/2014	2015. évi support Kulcs-Házi	Kulcs-Soft Számítástechnikai Nyrt.	38 748
2014.12.19	24579/2014	301/2014	2015. évi support Kulcs-Könyvelés	Kulcs-Soft Számítástechnikai Nyrt.	85 725
2014.12.06	46588442	306/2014	2015. évi Casco biztosítás díja KMC003	Uniqa Biztosító Zrt.	23 175
2014.12.19	9200506861	317/2014	2015. évi BKK éves bérlet ktg.	Budapesti Közlekedési Központ Zrt.	1 031 400
Összesen:					1 293 901

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: 267 682 eFt

D. SAJÁT TŐKE

A 2014. évi saját tőke alakulása az elmúlt 5 év tükrében (eFt-ban):

Megnevezés	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év
Jegyzett tőke	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Eredménytartalék	27 497	8 861	288	-6 376	-10 305
Mérleg szerinti eredmény	-18 636	-8 573	-6 664	-3 929	2 262
SAJÁT TŐKE összesen	23 861	15 288	8 624	4 695	6 957



Saját tőke 2014. december 31-én		
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Összeg (Ft)
411	Jegyzett tőke	15 000 000
413	Eredménytartalék	-10 305 005
419	Mérleg szerinti eredmény	2 261 725
Összesen:		6 956 720

I. JEGYZETT TŐKE

A jegyzett tőke állománya 2014-ben sem változott, annak értéke továbbra is 15 000 eFt.

IV. EREDMÉNYTARTALÉK

A -10 305 eFt eredménytartalék tartalmazza a korábbi időszak mérleg szerinti eredményeit, amelyek 2010 óta negatív előjelűek.

VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY

A Társaság 2014. évi mérleg szerinti eredménye 2 262 eFt (nyereség), amely pozitív változás az elmúlt három év veszteségessége után.

E. Céltartalékok

2012-es évben céltartalék-képzésre került sor, melynek összege 7 500 eFt volt. A lent leírt per további folytatásában egyre valószínűbbnek tűnő a pervesztése miatt, az ügyvédi feljegyzésnek megfelelően 2013-ban további 6 500 eFt céltartalékot képeztünk. 2014-ban a per elvesztése után a céltartalék feloldásra került.

A céltartalék képzésére a Kovács Bálint András **2009. óta fennálló** munkaügyi perében történt újabb változások miatt került sor. A Fővárosi Törvényszék 16.M5481/2011/4 sorszámú határozatával a 2011. szeptember 30-án hozott másodfokú bírósági döntést hatályon kívül helyezte és új eljárásra utasította a Fővárosi Munkaügyi Bíróságot. 2014. április 2-án megtartott utolsó tárgyalás eredménye a per elvesztése volt, amelynek következtében 2014 júniusában 14,5 MFt kötelezettség került kifizetésre.

F. Kötelezettségek

A kötelezettségek 4 851 eFt-os állományát a 29 eFt hosszúlejáratú kötelezettségek és a 4 822 eFt rövid lejáratú kötelezettségek alkotják.

III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A szállítói kötelezettségek év végi 397 eFt-os értéke nem tartalmazott vitatott tartozásokat, kiegyenlítésük a mérlegkészítésig megtörtént.

Szállítói kötelezettségek 2014. december 31-én							
Szállító neve	Hivatkozási szám	Számla száma	Kiállítás dátuma	Teljesítés dátuma	Fizetési határidő	Kiegyenlítés dátuma	Összeg (Ft)
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	315/2014	184706SZC14	2014.12.29	2015.01.12	2015.01.12	2015.01.09	17 794
Fővárosi Vízművek Zrt.	316/2014	102000404003	2014.12.22	2015.01.12	2015.01.12	2015.01.09	10 610
Fővárosi Közterület-fenntartó Zrt.	318/2014	49144SR14	2014.12.31	2015.01.15	2015.01.15	2015.01.09	29 864
Schindler Hungária Kft.	319/2014	383090749	2014.12.30	2015.01.13	2015.01.13	2015.01.09	25 019
El-Zárlat Építő és Szolgáltató Bt.	320/2014	2014/00098	2014.12.30	2014.12.30	2015.01.14	2015.01.09	31 750
Magyar Államkincstár	321/2014	32/05794/14	2014.12.31	2014.12.31	2014.12.31	2015.01.05	7 913
Dr.Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.	322/2014	000226/2014	2014.12.31	2014.12.31	2015.01.15	2015.01.20	274 320
Összesen:							397 270

4 425 eFt egyéb rövid lejáratú kötelezettségek döntő részben a december havi bruttó bérből levont, illetve a bérek után fizetendő adó és járulékok kötelezettségének összege. A megfelelő adónemek tartozik egyenlegei a követelések közé áthelyezésre kerültek.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 2014. december 31-én		
Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
461	TAO	0
462	SZJA	1 163 000
4633-4643	EHO	341 000
4636-4646	Szakképzési hozzájárulás	63 000
465	Cégautó adó	33 000
468-(467-466)	ÁFA	17 000
4731	Nyugdíjbiztosítási járulék	628 000
4732	Egészségbiztosítási- és munkaerő-piaci járulék	513 000
4735	Szociális hozzájárulás	1 667 000
Összesen:		4 425 000

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások mérlegsora 255 874 eFt értékben bevétel-, költség és ráfordítás passzív időbeli elhatárolásokat, illetve halasztott bevételeket tartalmaz.

A bevételek passzív időbeli elhatárolása (9 771 eFt) támogatásként 2014. évre befolyt, de fel nem használt bevételeket tartalmaz.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása 2014. december 31-én						
Főkönyvi szám	Elhatárolt támogatás megnevezése	Partner neve	2014. évi nyitó érték (Ft)	2014. évi bevétel (Ft)	2014. évi felhasználás (Ft)	2014. évi záró érték (Ft)
96713	Beruházási támogatás elhatárolása	NMHH	193 297 886	52 328 246	245 626 132	0
96713	Üzemeltetési támogatás	NMHH	38 364 246	55 923 190	84 516 802	9 770 634
Összesen:			231 662 132	108 251 436	330 142 934	9 770 634

A költségek passzív időbeli elhatárolása (859 eFt) azon 2014. évi költségeket tartalmazza, melyek kifizetésére csak 2015-ben került sor.

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 2014. december 31-én			
Bizonylat száma	Gazdasági esemény	Partner neve	Összeg (Ft)
2/2015	2014/12. havi mobiltelefon ktg.	Magyar Telekom Nyrt.	26 747
2/2015	2014/12. havi mobil internet ktg.	Magyar Telekom Nyrt.	66 446
1408A bevallás	2014/12. havi cégtelefon utáni szja	NAV	1 945
1408A bevallás	2014/12. havi cégtelefon utáni eho	NAV	3 282
5/2015	2014/12. havi szennyfogyó szőnyeg díja	CWS-boco Hungary Kft.	35 311
4/2015	2014/12. havi karbantartási munkák ktg.	Hercegbild Kft.	196 850
8/2015	2014/11. havi gázdíj	FŐGÁZ Zrt.	86 026
11/2015	2014/12. havi telefon ktg.	Magyar Telekom Nyrt.	24 316
6/2015	2014/12. havi bérszámfejtés díja	HSSC Szolgáltató Központ Kft.	42 418
7/2015	2014/4. negyedévi humán egészségügyi szolgáltatás	Allemed Bt.	20 010
12/2015	2014/12. havi villamos energia díja	ELMŰ	263 382
14/2015	2014/12. havi biztosítás díja	Generali Biztosító Zrt.	10 667
22/2015	2014/12. havi szennyvíz díj	Fővárosi Csatornázási művek Zrt.	5 727
23/2015	2014/12. havi ivóvíz szolgáltatás díj	Fővárosi Vízművek Zrt.	4 234
24/2015	2014/12. havi gázdíj	FŐGÁZ Zrt.	27 668
35/2015	2014/12. havi távfelügyeleti díj	Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alap	7 950
B-1	2014/12. havi tranzakciós illeték	Magyar Államkincstár	35 834
Összesen:			858 813

A halasztott bevételek 245 244 eFt-os mérlegsora a támogatásból beszerzett tárgyi eszközök értékcsökkenésének fedezeteként a támogatási összegből elhatárolt bevételeit tartalmazza.

Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása 2014. december 31-én					
Főkönyvi szám	Megnevezés	2014. évi nyitó érték (Ft)	2014. évi elhatárolás (Ft)	2014. évi feloldás (Ft)	2014. évi záró érték (Ft)
48313	2013. évi tárgyi eszköz beszerzés után elhatárolt összeg	10 123 800	-	3 705 291	6 418 509
48314	2014. évi tárgyi eszköz beszerzés után elhatárolt összeg	-	247 119 054	10 004 255	237 114 799
48316	2006. évi tárgyi eszköz beszerzés után elhatárolt összeg	1 700 000	-	-	1 700 000
48318	2008. évi tárgyi eszköz beszerzés után elhatárolt összeg	126 550	-	115 633	10 917
Összesen:		11 950 350	247 119 054	13 825 179	245 244 225

FORRÁSOK ÖSSZESEN: 267 682 eFt

A vagyoni helyzet alakulásának elemzése

Vagyoni helyzetünket az alábbi mutatószámok számításával, és azoknak az elmúlt 4 év adataival való összehasonlításával végezzük:

$$1) \text{ Tőkeerősség} = \text{Saját tőke} / \text{Források összesen} * 100\%$$

2010-ben:	$23\,861 / 303\,085 = 8\%$
2011-ben:	$15\,288 / 174\,298 = 9\%$
2012-ben:	$8\,624 / 48\,449 = 17,8\%$
2013-ban:	$4\,695 / 268\,429 = 1,7\%$
2014-ben:	$6\,957 / 267\,682 = 2,6\%$

Tőkeerősségünk - a pozitív eredmény ellenére is - a kritikus 10%-os szint alatt maradt.

$$2) \text{ Eladósodottság mértéke} = \text{Kötelezettségek} / \text{Saját tőke}$$

2010-ben:	$38\,911 / 23\,861 = 1,6$
2011-ben:	$12\,451 / 15\,288 = 0,8$
2012-ben:	$1\,566 / 8\,624 = 0,2$
2013-ban:	$4\,747 / 4\,695 = 1,0$
2014-ben:	$4\,851 / 6\,957 = 0,7$

Az eladósodottságunk mértékének javult az előző év megtorpanásához képest, de még nem érte el a 2011-es szintet. 2014-ben kötelezettségeinknek fizetési határidőn belül eleget tudunk tenni.

3) *Befektetett eszközök fedezettsége* = Saját tőke / Befektetett eszközök * 100%

2010-ben:	23 861 / 181 813 = 13 %
2011-ben:	15 288 / 125 058 = 12 %
2012-ben:	8 624 / 1 977 = 44 %
2013-ban:	4 695 / 205 249 = 2 %
2014-ben:	6 957 / 245 244 = 3%

A befektetett tárgyi eszközök fedezetét Társaságunk a Közszolgáltatási szerződésünk keretében kapott támogatásból biztosítja, a szerződés feladatkiírásaiban meghatározott célok, kötelezettségek alapján. Az eszközök értékcsökkenésre pedig az aktiváláskor az eszközök értékével azonos összegű bevétel passzív időbeli elhatárolásának értékcsökkenéssel arányos feloldása nyújt fedezetet.

A pénzügyi helyzet alakulásának elemzése

1, *Gyorsráta* = Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek

2010-ben:	24 385 / 38 911 = 0,6
2011-ben:	35 859 / 10 511 = 3,4
2012-ben:	23 935 / 1 566 = 15,3
2013-ban:	60 811 / 4 667 = 13,0
2014-ben:	21 037 / 4 822 = 4,4

2, *Likviditási mutató I.* = Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek

2010-ben:	25 967 / 38 911 = 0,7
2011-ben:	36 577 / 10 511 = 3,5
2012-ben:	24 079 / 1 566 = 15,4
2013-ban:	60 879 / 4 667 = 13,0
2014-ben:	21 143 / 4 822 = 4,4

A fenti mutatók alapján megállapítható, hogy likviditásunk a biztonságosnak minősíthető szinten tartózkodik. A Társaság Közszolgáltatási szerződése alapján a feladatok végrehajtásához szükséges támogatások folyósítása folyamatos.

3.2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó szöveges kiegészítés

I. Értékesítés nettó árbevétele

A Kft. értékesítési árbevételre nem tett szert 2014-ben.

III. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek 105 101 eFt-os mérlegsora az alábbi tételeket tartalmazza:

- Értékesített immat. javak, tárgyi eszközök bevétele	61 eFt
- Kéreseménnyel kapcsolatosan kapott bevételek	74 eFt
- Céltartalék felhasználása	14 000 eFt
- Közszolgáltatás támogatása (NMHH):	74 136 eFt
- SZJA 1%-os felajánlásából kapott juttatás	3 eFt
- Egyéb közhasznú támogatás	3 000 eFt
- Fejlesztési célra kapott támogatás:	13 825 eFt
- Kerekítési különbözet:	2 eFt

A fejlesztési célra kapott támogatás értéke a támogatásból vásárolt eszközök értékcsökkenésével azonos összegű bevételek feloldása a halasztott bevételek közül.

IV. Anyagjellegű ráfordítások

A Társaság 30 461 eFt összegű anyagjellegű ráfordítása 6 873 eFt anyagköltségből, 21 951 eFt igénybe vett szolgáltatásból, 1 637 eFt egyéb szolgáltatásból áll.

Az anyagköltségek között a legnagyobb értéket a közüzemi díjak (5 278 eFt) jelentették. Meghatározó tételt képeztek még a látogatócsoportok foglalkozáshoz szükséges irodaszerek (670 eFt), valamint a nyári táborhoz és működéshez szükséges egyéb anyagok (821 eFt).

Az igénybe vett szolgáltatások (21 951 eFt) jelentősebb költségelei:

- az irodahelységek bérleti díja és üzemeltetési költsége	15 815 eFt,
- szoftverek support díja és karbantartási költsége	483 eFt,
- egyéb karbantartási díjak (lift, hulladék, távfelügyelet)	968 eFt
- látogatócsoportok utazási költsége	1 739 eFt
- telekommunikációs és postaköltségek	2 867 eFt

Az egyéb szolgáltatások költségeit (1 637 eFt) a bankköltségek (151 eFt), a biztosítási díjak (678 eFt) valamint hatósági, igazgatási szolgáltatási díjak, illetékek (808 eFt) jelentik.

V. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 63 674 eFt összegű állománya 43 355 eFt bérköltésből, 7 130 eFt személyi jellegű egyéb kifizetésből, valamint 13 189 eFt bérjárulékból áll.

A bérköltésből 38 734 eFt a munkavállalók részére kifizetett munkabér, 3 510 eFt jutalom, 1 111 eFt pedig az FB tagok tiszteletdíja volt.

A személyi jellegű egyéb kifizetések egyrészt a munkavállalók részére kifizetett béren kívüli juttatásokat (közlekedés költségtérítése, étkezési jegy, egészségpénztári hozzájárulás), másrészt betegszabadság kapcsán kifizetett összegeket tartalmaznak.

A bérjárulékok 13 189 eFt-os tételéből 11 346 eFt volt a szociális hozzájárulási adó, 1 780 eFt egészségügyi hozzájárulás és 63 eFt szakképzési hozzájárulás volt.

VI. Értékcsökkenési leírás

A Társaság a befektetett eszközei után 2014-ben összesen 15 108 eFt értékcsökkenést számolt el, melyből a terv szerint értékcsökkenési leírás 13 825 eFt, a használatba vételkor egy összegben leírt kisértékű tárgyi eszközök pedig 1 283 eFt összegben szerepelnek.

Az értékcsökkenések elszámolása negyedéves gyakorisággal történt.

VII. Egyéb ráfordítások

A 2 596 eFt értékű egyéb ráfordítások értékéből:

- bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok és kártérítések	2 461 eFt
- kerekítési különbözet	3 eFt
- gépjármű- és cégautó adó	132 eFt

A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE: -6 738 eFt (veszteség)

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

A Kft-nek 2014-ben nem volt pénzügyi bevétele.

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A 2014-es évben pénzügyi műveletekből adódó ráfordítás nem merült fel.

B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE: 0 eFt (veszteség)

C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY: -6 738 eFt (veszteség)

X. Rendkívüli bevételek

A rendkívüli bevételek 9 000 eFt-os értéke az MTVA engedményes ingatlan bérleti díja.

XI. Rendkívüli ráfordítások

2014-ben rendkívüli ráfordítása Társaságunknak nem keletkezett.

D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY: **9 000 eFt (nyereség)**

E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY: **2 262 eFt (nyereség)**

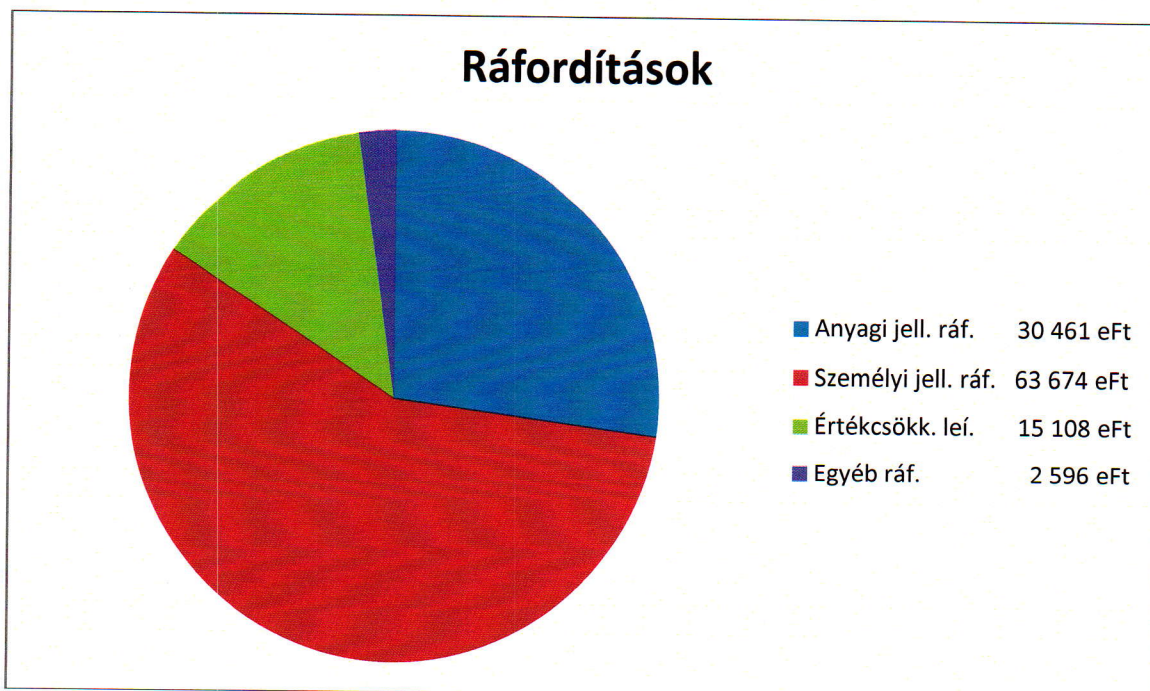
XII. Adófizetési kötelezettség

Adózás előtti eredmény:		2 262 eFt
- Csökkentő tényezők összesen:		- 29 092 eFt
- az adótörvény szerint figyelembe vett écs.:	15 092 eFt	
- céltartalék felhasználása	14 000 eFt	
+ Növelő tényezők:		15 108 eFt
- a számviteli tv. szerint az adóévben elszámolt écs.:	15 108 eFt	
= Adóalap:		0 eFt
- számított adó		0 eFt
- adómentesség (Tao. tv. 20§(1))		0 eFt
= Társasági adó:		0 eFt

Társasági adófizetési kötelezettség 0 eFt.

F. ADÓZOTT EREDMÉNY: **2 262 eFt (nyereség)**

G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY: **2 262 eFt (nyereség)**



Eredménykimutatáshoz kapcsolódó mutatók:

Az árbevétel hiánya miatt a jövedelmezőségi mutatók bemutatásától eltekintünk, mert nem adnának valós képet a társaság működéséről.

4. Cash Flow kimutatás

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	245 107	15 320
2	1 Adózás előtti eredmény ±	0	2 262
3	2 Elszámolt amortizáció +	1 082	15 108
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	0	0
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	6 500	-14 000
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	35	-61
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	574	-270
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	2 527	425
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	214 228	10 887
10	9 Vevőkövetelés változása ±	23	0
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	53	-39
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	20 091	1 008
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-6	0
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-204 388	-55 043
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-204 388	-55 104
17	15 Befektetett eszközök eladása +	0	61
18	16 Kapott osztalék, részesedés +	0	0
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	80	-51
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	101	0
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
24	22 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0	0
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-21	-51
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
29	27 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0	0
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	40 799	-39 774

Keltezés: 2015. március 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője) 

P.H.
NEUMANN
 Neumann Nonprofit Közhasznú Kft.
 1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95.
 Adószám: 13087138-2-41