

Sporthalom Kft.

2440 Százhalombatta, Vasút utca 41.

Adószám: 13991902-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-125727

KSH-szám: 13991902-6810-113-13

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2018.04.01.-2018.12.31.

Százhalombatta, 2019.02.28.

DIKSER KFT.

2440 Százhalombatta,

Vasút utca 41.

Adószám: 13991902-2-13

Vezérné Diks Erika Márta
(131974)



Ellenőrizte könyvvizsgáló
Szép Tamás
(002454)

NY. SZÉP TAMÁS KÖNYVVIZSGÁLÓ és
ADÓSZAKÉRTŐ KFT.
1052 Budapest, Váci utca 25.
ADÓSZÁM: 12024614-2-41
KSH: 12024614 MKVK: 002454



ügyvezető
Fekete László

Sporthalom Kft.
2440 Százhalombatta,
Vasút út: 41.
Adószám: 13991902-2-13
Egyesítési szám: 11600005-00000000-30520068

MÉRLEG "A"

Sporthalom Kft.

Időszak: 2018.04.01 - 2018.12.31

Cégjegyzékszám: 13-09-125727

KSH-szám: 13991902-6810-113-13

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
E S Z K Ö Z Ö K			
A. Befektetett eszközök	9.407		48.930
I. Immateriális javak	25		22
II. Tárgyi eszközök	9.382		48.908
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	349.461		65.294
I. Készletek	2.618		3.018
II. Követelések	316.577		8.049
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	30.266		54.227
C. Aktív időbeli elhatárolások	12.962		1.986
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	371.830		116.210
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	330.783		80.778
I. Jegyzett tőke	483.100		756.600
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	-323.315		-452.317
V. Lekötött tartalék	300.000		300.000
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-129.002		-523.505
E. Céltartalékok	0		700
F. Kötelezettségek	18.840		22.406
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	18.840		22.406
G. Passzív időbeli elhatárolások	22.207		12.326
FORRÁSOK ÖSSZESEN	371.830		116.210

Százhalombatta, 2019.02.28.

Cégszerű aláírás

Sporthalom Kft.

2440 Százhalombatta,

Vasút út 41.

Adószám: 13991902-2-13

Erste Bank: 11600026-00000000-30520068

Szep

SZT.-SZEP TAMAS KÖNYVVIZSGÁLÓ-é
ADÓSZAKERTŐ KFT.
1052 Budapest, Váci utca 25.
ADÓSZÁM: 12024614-2-41
MKVK: 000315 MKVK: 002454

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2018

Összköltség

Sporthalom Kft.

Cégjegyzékszám: 13-09-125727

Időszak: 2018.04.01 - 2018.12.31

KSH-szám: 13991902-6810-113-13

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	45.566		249.174
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	39		231
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	121.028		571.105
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	52.726		159.888
VI. Értécsökkenési leírás	688		11.585
VII. Egyéb ráfordítások	35		12.999
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-128.872		-506.172
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	572		1.250
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	619		1.818
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-47		-568
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-128.919		-506.740
X. Adófizetési kötelezettség	83		16.765
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-129.002		-523.505

Százhalombatta, 2019.02.28.

Cégszerű aláírás

Sporthalom Kft.
2440 Százhalombatta,
Vasút út 41.
Adószám: 13991902-2-13
Erste Bank: 11600006-00000000-30520068

SZT.-SZEP TAMAS KÖNYVVIZSGÁLÓ-e
ADÓSZAKERTŐ KEZ.
1052 Budapest, Váci utca 25.
ADÓSZÁM: 12024614-2-41
MKVK: 000316 MKVK: 002454

Sporthalom Kft.

2440 Százhalombatta, Vasút utca 41.

Adószám: 13991902-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-125727

KSH-szám: 13991902-6810-113-13

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018.04.01-2018.12.31.

egyszerűsített éves beszámolóhoz

(A kiegészítő melléklet 13 számozott oldalt tartalmaz)

Százhalombatta, 2019.02.28.

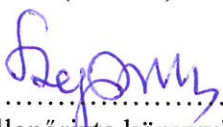
DIKSER KFT.

2440 Százhalombatta,

Vasút utca 41.

Adószám: 13991902-2-13

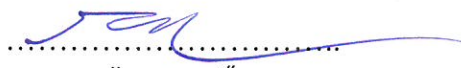
Vezérné Diks Erika Márta
(131974)



Ellenőrizte könyvvizsgáló

Szép Tamás
(002454)

Sporthalom Kft.
2440 Százhalombatta,
Vasút út 41.
Adószám: 13991902-2-13
Erste Bank: 11600006-00000000-30520068



ügyvezető
Fekete László

Általános rész

A Sporthalom Kft. tevékenységét 2007. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: 6810 Saját tulajdonú ingatlan adás vétele.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 756600 ezer Ft.

Székhelye: 2440 Százhalombatta, Vasút utca 41.

A társaság tulajdonosai Százhalombatta Város Önkormányzata

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Százhalombatta Város Önkormányzata	2440, Százhalombatta, Szent István tér 3.	100,00

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Fekete László	2440 Százhalombatta, Viola utca 7.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: DIKser Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, elérhetősége: 2440 Százhalombatta, Ifjúság útja 7.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Vezérné Diks Erika Márta. Regisztrációs száma: 131974.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Szép Tamás (1029 Budapest, Villám utca 5.), nyilvántartási száma 002454.

Könyvvizsgáló cég: SZ.T.-Szép Tamás könyvvizsgáló és Adószakértő Kft (székhely: 1052 Budapest, Váci utca 25.), nyilvántartási száma 000315.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme e Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	havonta
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolg.kor
Leltár-analitika egyeztetés	havonta
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	negyedévente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris

leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A vállalkozás az önköltségszámítás belső rendjére vonatkozó szabályzattal rendelkezik. A saját előállítású termékek, végzett szolgáltatások önköltségnek megállapítása e szabályzat szerint történik.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A Százhalombatta Város Önkormányzata a 100%-os tulajdonosa a Sporthalom Kft-nek, mely üzemelteti a város központjában lévő Uszodakomplexumot, Dunafüreden a Városi Strandot és a Városi Sportközpontot.

Fontos szerepe van a Kft-nek a Százhalombatta Város szabadidős- és kulturális, valamint sport programok szervezésében és lebonyolításában.

A Sporthalom Kft-nek fontos, hogy a sportlétesítmények a törvényi jogszabályoknak megfeleljenek, higiéniai szempontból valamint az egészségmegőrzés szempontjából biztonságosak legyenek. Ezért mindent megtesz, hogy a sportlétesítmények karbantartási, felújítási munkálatai folyamatosak legyenek, jelentős összeget fordítva rá.

A Sporthalom Kft. 2018.04.01.-én új adózási módot a Kisvállalati adót választotta, ezért üzleti évet záró beszámolót kellett készítenie. A Sporthalom Kft. 2018.12.31.-ei egyszerűsített éves beszámolója ezért nem hasonlítható össze a 2017. teljes adóévv.

Tájékoztató rész

A társaság az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Szellemi termékek	27	7	0	0	34
Immateriális javak bruttó összesen	27	7	0	0	34

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Szellemi termékek	2	10	0	0	12
Összesen	2	10	0	0	12

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Épületek, épületrészek, tulajdoni hányad	0	11480	0	0	11480
Egyéb építmények	7239	4930	0	0	12169
Műszaki berendezések, gépek, járművek	948	3398	0	0	4346
Egyéb berendezések, felszerelések, jármű	3550	31004	0	0	34554
Tárgyi eszközök bruttó összesen	11737	50812	0	0	62549

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.	336	1439	0	0	1775
Műszaki berendezések, felszerelések	948	2394	0	0	3342
Egyéb berendezések, felszerelések	1071	7453	0	0	8524
Összesen	2355	11286	0	0	13641

Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tárgyi eszközök bruttó összesen	11737	50812	0	0	62549
Terv szerinti écs. lineárisan	-2355	-11286	0	0	-13641
Összesen	9382	39526	0	0	48908

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

Vevői követelések

A belföldi vevő követelések összege: 1.505 e Ft.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
ELŐÍRT TARTOZÁSOK(TÉVES UTALÁS)	282
TAO ELŐLEG	7
SZJA TÚLFIZETÉS	48
ÁFA TÚLFIZETÉS	5966
NAV SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ TÚLFIZETÉS	3
NAV EHO TÚLFIZETÉS	47
SZOLGÁLTATÁSRA ADOTT ELŐLEG	191
Összesen	6544

Követelések értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az adózás előtti eredményt módosító tételek nem voltak.

A cég 700 ezer Ft értékben képzett céltartalékot az alábbi jogcímeken:

Képzés jogcíme	Céltartalék összege (e Ft)	Felhasznált céltartalék (e Ft)
kk. Szenczi Krisztián pere	700	0
Összesen	700	0

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Kötelezettségek

Szállítói kötelezettség e Ft-ban

Szállító analitika

Név	Kintlevőség
Balog Bence EV. "KATA"	324
Genertel Biztosító ZRT.	26
NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási ZRT.	953
SpaDium Kft	34
Százhalombatta Város Önkormányzata	6 350
Vegyspeed Kereskedelmi és Szolgáltató Kft	114
Zollen Kft	254
Összesen:	8 055

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
KIVA	1102
NAV SZJA	1266
NAV EKHO	33
NAV EKHO KIFIEZETŐI	44
NAV REHABILITÁCIÓS HOZZÁJÁRULÁS	531
JÖVEDELEM ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	8832
NAV NYBA	872
NAV EBA ÉS MPE.	717
DOLGOZÓI LETILTÁSOK	244
IPARÚZÉSI ADÓ	709
Összesen	14350

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
ADÓFOLYÓSZÁMLA RENDEZŐ SZÁMLA	17
KERÉKÍTÉS	3
MUNKAVÁLLALÓK IDŐARÁNYOS JUTTATÁSOK MEGTÉRÍTÉSE	80
EGYÉB BEVÉTELEK	131
Összesen	231

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
GYÓGYSZEREK	209
VEGYSZEREK	4046
IRODASZEREK	1188
HAJTÓ ÉS KENŐANYAGOK, GÉPKOCSIK ANYAGKÖLTSÉGE	1941
FENNTARTÁSI ANYAGOK	15391
TISZTÍTÓSZEREK	2570
VILLAMOS ENERGIA	25219
VÍZ ÉS CSATORNA KÖLTSÉG	15925
VÉDŐITAL	626
ÜZEMANYAG, ADALÉK GÉPKOCSIKHOZ	422
RENDEZVÉNYEK ANYAGKÖLTSÉGE	1203
EGY ÉVEN BELÜL ELHASZNÁLÓDÓ ESZKÖZÖK	114
EGYÉB ANYAGKÖLTSÉG	860
Összesen	69714

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
SZÁLLÍTÁS, RAKODÁS	72
BÉRLETI DÍJAK	63569
KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK	168500
HIRDETÉS REKLÁM PROPAGANDA KÖLTSÉGEK	2087
SZÁMVITELI SZOLGÁLTATÁS	15953
EGYÉB IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	100190
OTKATÁS TOVÁBBKÉPZÉS KÖLTSÉGE	192
KIKÜLDETÉS	885
Összesen	351448

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
HATÓSÁGI IGAZGATÁSI DÍJAK	584
PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSI SZOLGÁLTATÁSI KÖLTSÉG	5216
KÜLÖNFÉLE EGYÉB SZOLGÁLTATÁS	65
BIZTOSÍTÁSI DÍJAK	98
Összesen	5963

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
BÉRKÖLTSÉG	145346
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	9988
BÉRJÁRULÉKOK	4554
Összesen	159888

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	33	19

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
KÁRESEMÉNYEK	35
BÍRSÁG, KÖTBÉR, KÉSEDELMI KAMAT, KÁRTÉRÍTÉS	387
CÉLTARTALÉK KÉPZÉS	700

ADÓK ILLETÉKEK	748
KIVÉTELES NAGYSÁGÚ RÁFORDÍTÁSOK	11103
KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	26
Összesen	12999

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
DEVIZA ÉS VALUTAKÉSZLETEK ÁRFOLYAM NYERESÉGE	1250
Összesen	1250

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
FIZETENDŐ KAMATOK	1
DEVIZA ÉS VALUTAKÉSZLETEK ÁRFOLYAMVESZTESÉGE	1817
Összesen	1818

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 2,53% volt, tárgyévben 42,10%. A forgóeszközök aránya előző évben 93,98% volt, tárgyévben 56,19%.

Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 88,96% volt, tárgyévben 69,51%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 19,28%, előző évben 5,07% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,18%, előző évben -0,90% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 44874 ezer Ft, előző évben 343583 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 55,55%, előző évben 103,87% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 165,09%, míg a saját tőkével fedezett 165,09%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 3516,35% és 3516,35% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 10,68%, előző évben 68,47% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 27,74%, előző évben 5,70% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 2,91, előző évben 18,55 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 2,78, míg előző évben 18,41 volt.
A fizetőképesség jó, az előző évihez képest romlott.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 2,42, előző évben 1,61 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,94, előző évben 8,83. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

Az időtartam mutató 30 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

A vevők átlagosan 2,07 nap alatt fizetnek.

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 3,20 nap alatt fizeti ki.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 0,19 részarányt képvisel. Ez az előző évben 0,67 volt. A vevő állományt a szállítók finanszírozzák, ami fizetési gondot jelez.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben -22,85, előző évben -6,81 volt.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték -333516 ezer Ft volt, ami az előző évnek 437,97%-a.

Az anyagmentes termelési érték -321931 ezer Ft volt, ami az előző évnek 426,61%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 7,80.

A készletek a társaságnál átlagosan 4,13 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 0,47-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -203,14%, az

előző évben -282,82% volt. A nyereség az előző évihez képest 28,17%-kal növekedett.

Az összes tőke jövedelmezősége -648,08% volt.

A saját tőke jövedelmezősége -98,33% volt.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A megtermelt pénzjövedelem értéke -511920 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben -128314 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben -205,45%, az előző évben -281,60% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben -633,74%, az előző évben -38,79% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben -648,08%, előző évben -39,00% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -450,48%, előző évben -34,69% volt.

Az EBIT tárgyévben -523504 ezer Ft, előző évben -129001 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben -511919 ezer Ft, előző évben -128313 ezer Ft volt.