

Adószám: 10767623-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-166854

KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft

1113 Budapest, Zsombolyai utca 5.

A mérleg fordulónapja: 2015. december 31

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	4 671		12 876
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	153		5 379
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 518		7 497
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	57 488		117 113
9.	I. KÉSZLETEK			38
10.	II. KÖVETELÉSEK	17 036		74 838
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	40 452		42 237
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13		682
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sorok)	62 172		130 671

FORRÁSOK (passzívák)

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	32 857		56 489
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	27 500		27 500
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-62 299		-58 752
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	48 959		61 109
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	15 697		23 632
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	19 455		60 029
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	19 455		60 029
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	9 860		14 153
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sorok)	62 172		130 671

Budapest, 2016. április 18

KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft.
1113 Budapest, Zsombolyai utca 5.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2-43
-1-
A gazdálkodó képviselője

Adószám: 10767623-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-166854

KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft

1113 Budapest, Zsombolyai utca 5.

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	271 356		336 278
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	935		830
	III.sorból:visszaírt értékvesztés	674		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	174 058		147 666
V.	Személyi jellegű ráfordítások	72 620		156 331
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 820		3 886
VII.	Egyéb ráfordítások	6 786		5 548
	VII. sorból: értékvesztés	863		403
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.± II.+III.-IV.-V-VI.-VII.)	15 007		23 677
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	146		127
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			1
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	146		126
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (± A± B)	15 153		23 803
X.	Rendkívüli bevételek	765		757
XI.	Rendkívüli ráfordítások			258
D.	Rendkívüli eredmény (X.-XI.)	765		499
E.	Adózás előtti eredmény (±C.± D.)	15 918		24 302
XII.	Adófizetési kötelezettség	221		670
F.	Adózott eredmény (±E.-XII.)	15 697		23 632
G.	Mérleg szerinti eredmény	15 697		23 632

Budapest, 2016. április 18

KözPont Újbudai Kulturális,
Pedagógiai és Média Kft.
1113 Budapest, Zsombolyai u. 5.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2-43
-1- p.h.  A gazdálkodó képviselője

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A kiegészítő melléklet a KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft 2015. január 01. - 2015. december 31.-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszábeli háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgálták.

1.1. Általános adatok

Székhelye:	1113 Budapest, Zsombolyai utca 5.
Telephelyek:	1111 Budapest, Szent Gellért tér 1-3. 1116 Budapest, Gyékényes utca 45-47. 1112 Budapest, Kéró utca 3. 1111 Budapest, Bartók Béla utca 32. 1117 Budapest, Erőmű utca 4. 1119 Budapest, Petzvál József utca 42. 1118 Budapest, Törökugrató utca 9. 1111 Budapest, Karinthy Frigyes út 22. 1116 Budapest, Bazsalikom utca 24. 1116 Budapest, Kardhegy utca 2. 1112 Budapest, Cirmos utca 8. 1111 Budapest, Bercsényi utca 10. 1116 Budapest, Pentele utca 8. 1117 Budapest, Erőmű utca 4. 2.em.
Alapítás időpontja:	1992. május 4.
Cégbejegyzés időpontja:	1992. december 29.
Cégbírósi bejegyzés száma:	01-09-166854
Adószám:	10767623-2-43
Statisztikai számjel:	10767623-5814-113-01
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság

A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Jegyzett tőke összege	%-os megoszlás
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzat	3 000 000 Ft	100,0%
Összesen:	3 000 000 Ft	100,00%

1.2. A Társaság főbb tevékenységi köre

TEÁOR száma és megnevezése

5814'08	Folyóirat, időszak kiadvány kiadása
1811'08	Napilapnyomás
1812'08	Nyomás (kivéve: napilap)
1813'08	Nyomdai előkészítő tevékenység
1820'08	Egyéb sokszorosítás
5310'08	Postai tevékenység (egyetemes kötelezettséggel)
5811'08	Könyvkiadás
5813'08	Napilapkiadás
5911'08	Film-, video-, televízióműsor-gyártás
6020'08	Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása
6311'08	Adatfeldolgozás, web-hosztling szolgáltatás
6312'08	Világháló-portál szolgáltatás
7021'08	Pr, kommunikáció
7312'08	Médiareklám
8299'08	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8532'08	Szakmai középfokú oktatás
9329'08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

1.3. A vállalkozás folytatása

A mérlegkészítés napjára a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A Társaságnak mérlegén kívüli tételei nincsenek.

2. A számviteli politika főbb vonásai

2.1. A könyvvezetés módja

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.

2.2. A beszámoló elkészítéséért a felelős

A beszámoló elkészítéséért, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik.

A felelős személy neve: Móréné Rácz Rita
Címe: 1213 Budapest, Szedres u. 4.
Nyilvántartási szám: 003355

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

Neve	Penner Audit Kft
Nyilvántartási szám	000645
Személyében felelős	Jónásné Penner Ágnes
Címe	2049 Diósd Rákóczi u. 28.
Regisztrációs száma	001448

2.3. Könyvvizetés pénzneme

A gazdálkodó könyveit magyar nyelven, forintban a kettős könyvvitel elvei, és szabályai szerint vezeti.

2.4. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2015. január 01. - 2015. december 31. időszakot öleli fel.
A mérleg fordulónapja: 2015. december 31

2.5. Beszámoló készítés rendje

A beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a fordulónapot év április 15-e. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyvetet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.
A beszámoló a mérlegből, az eredmény-kimutatásból, és a kiegészítő mellékletből áll.

2.6. A mérleg választott formája

Egyszerűsített éves beszámoló A típusú mérleget készít.

2.7. Az eredmény-kimutatás választott formája

A társaság az összköltség-eljárással készülő "A" eredménykimutatást alkalmazza.

2.8. Amortizációs politika

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a maradványértékkel csökkentett bruttó értékéből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg.

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor.

Kivételet képez a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenésének elszámolása, melyre a kivezetéskor kerül sor.

A várható használati idők a következők:

<u>MEGNEVEZÉS</u>	<u>HASZNÁLATI IDŐ</u> <u>(ÉV)</u>
Vagyoni értékű jogok	5
Szellemi termékek	2
Bérelti jogok	5
Épületek, építmények	17-50
Műszaki gépek, berendezések	1-7
Járművek	5
Egyéb berendezések, felszerelések	1-7

A maradványérték meghatározásának általános mértéke:

5.000.000 Ft bekerülési érték alatt	0%
5.000.000 Ft bekerülési érték felett	tulajdonosi döntés

A terven felüli értékcsökkenést akkor számoljuk el, ha:

- A tárgyi eszköz, vagy beruházás értéke tartósan csökken,
- A tevékenység megváltozása miatt feleslegessé vált
- Megsemmisült
- Megrongálódott, illetve rendeltetészerűen nem használható.

2.9. Eszközök és források értékelési eljárása

Befektetett eszközök értékelése:

Az immateriális javakat, valamint a tárgyi eszközöket a bekerülési értéket (beszerzési árat) az értékcsökkenéssel csökkentett nettó bekerülési értéken értékeljük.

Forgóeszközök értékelése:

Az anyagok értékelése az év végi leltár alapján, beszerzési áron történik.

A vásárolt készletek értékelése import árukészletnél kalkulált beszerzési áron. A beszerzési ár az engedményekkel csökkentett, illetve felárakkal növelt vételárat, a vám- és vámkezelési díjat tartalmazza az ÁFA és a hatósági illeték nélkül.

A készletek értékelése az év végi mennyiségi leltár felvétel alapján a fent meghatározott beszerzési áron történik.

A követeléseket bekerülési értéken kell a mérlegbe beállítani.

A külföldi pénzürtékre szóló követelést a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó, a Magyar Nemzeti Bank által előírt középárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni, a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján.

Kötelezettségek értékelése:

A kötelezettségeket bekerülési értéken kell a mérlegbe beállítani.

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettséget a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó a Magyar Nemzeti Bank által előírt középárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

2.10. A jelentős tételek elkülönítésének szempontjai

Az ellenőrzés, önellenőrzés hibáit akkor tekintjük jelentősnek, ha az adott évet érintő hibák összegének előjelétől függetlenül elérik az adott év mérleg főösszegének 2 százalékát.

2.11. Ellenőrzés, önellenőrzés

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle jelentős hibát nem tárt fel, a beszámoló korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

2.12. Összehasonlíthatóság

A Társaság beszámolójában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A beszámolóban az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott

3. A MÉRLEG

Mérleg - Eszköz	Tárgyév	Arány %
Immateriális javak	5 379	4,12%
Tárgyi eszközök	7 497	5,74%
Készletek	38	0,03%
Követelések (vevők)	71 068	54,39%
Egyéb követelések	3 770	2,89%
Értékpapírok		0,00%
Pénzeszközök	42 237	32,32%
Aktív időbeli elhatárolás	682	0,51%
Összesen	130 671	100,00%

Mérleg - Források	Tárgyév	Arány %
Saját tőke	56 489	43,23%
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0,00%
Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók)	23 496	17,98%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	36 533	27,96%
Passzív időbeli elhatárolás	14 153	10,83%
Összesen	130 671	100,00%

Az egyező mérlegfőösszeg az eszköz és forrás oldalon 130 671 eFt

3.1. Eszközök

3.1.1. Befektetett eszközök

Befektetett aránya

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszköz	7,51%	9,85%	131,16%
Összes eszköz			

Az immateriális javak adatai

Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapon 5 379 eFt.

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszerv. akt. értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés akt. értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 563	421	89	472	2 367
Szellemi termékek	472	5 000	0	-472	5 000
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Összesen	2 035	5 421	89	0	7 367

Halmazott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszerv. akt. értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés akt. értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 410	195	89	472	1 988
Szellemi termékek	472	0	0	-472	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Összesen	1 882	195	89	0	1 988

A Tárgyi eszközök adatai

A tárgyi eszközök nettó értéke a mérleg fordulónapon 7 497 eFt.

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 894	0	0	0	4 894
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 431	0	100	2 579	8 910
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17 716	0	783	3 112	20 045
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	1	6 850	0	-5 693	1 158
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0	0
Összesen	29 042	6 850	883	-2	35 007

Halmazott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 894	0	0	0	4 894
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 431	211	100	-31	6 511
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 199	3 480	604	30	16 105
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Összesen	24 524	3 691	704	-1	27 510

A Befektetett pénzügyi eszközök adatai

Értékpapírral, adott kölcsönrel, hosszú lejáratú bankbetéttel a vállalkozás a mérlegfordulónapon nem rendelkezett.

3.12. Forgóeszközök

A forgóeszközök állománya a fordulónapon 117 113 eFt volt.

Forgóeszközök aránya

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Forgóeszközök + aktív időbeli elhat.	92,49%	90,15%	97,47%
Összes eszköz			

A Készletek adatai

A készletek összetételének változását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Anyagok	0	38	38
Összesen	0	38	38

Adatok ezer Ft-ban

A Követelések adatai

A követelések összetételének változását az alábbi táblázat mutatja:

A követelések összetételének változása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Vevő követelések	11 811	71 068	59 257

Adatok ezer Ft-ban

Vevő követelések megoszlása lejárat szerint

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Le nem járt követelés	0	55 482	55 482
0-180 napos kintlévőség	0	15 410	15 410
181-360 napos kintlévőség	0	197	197
361 napon túli kintlévőség	0	859	859
Összesen	0	71 948	71 948

Adatok ezer Ft-ban

Az egyéb követelések összetételének változása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Iparüzési adó túlfizetés	1 580	1 099	-481
Munkavállalókkal szembeni követelés	0	838	838
Szállító túlfizetés	1 490	828	-662
Társasági adó túlfizetés	1 876	608	-1 268
Erzsébet utalvány	0	357	357
Egyéb adó jellegű túlfizetés	36	37	1
Letétek	0	3	3
Következő időszak Áfa követelés	242	0	-242
Egyéb követelés	1	0	-1
Összesen	5 225	3 770	-1 455

Adatok ezer Ft-ban

Követelések könyv szerinti értékének alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Vevő követelés bruttó értéke	13 081	71 948	58 867
Elszámolt értékvesztés	1 270	880	-390
Vevő követelések könyv szerinti értéke	11 811	71 068	59 257
Egyéb követelés bruttó értéke	5 225	3 770	-1 455
Elszámolt értékvesztés	0	0	0
Egyéb követelések könyv szerinti értéke	5 225	3 770	-1 455
Összes követelés bruttó értéke	18 306	75 718	57 412
Összes követelésre elszámolt értékvesztés	1 270	880	-390
Összes követelés könyv szerinti értéke	17 036	74 838	57 802

Adatok ezer Ft-ban

Az értékpapírok összetételének változása

Forgatási célú értékpapírral a vállalkozás a mérlegfordulónapon nem rendelkezett.

A pénzeszközök összetételének változása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Pénztár	222	1 149	927
Bankbetétek	40 230	41 088	858
Összesen	40 452	42 237	1 785

Adatok ezer Ft-ban

3.13. Aktív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13	2	-11
Közüzemi díj	0	631	631
Előfizetések	0	41	41
Egyéb költség elhatárolás	0	8	8
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	680	680
Halasztott ráfordítások	0	0	0
Összesen	13	682	669

3.2. Források

3.21. Saját tőke

A saját tőke jellemző mutatói

Tőkeerősség

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Saját tőke	52,85%	43,23%	81,80%
Mérleg főösszeg			

Befektetett eszközök fedezete I.

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Saját tőke	703,43%	438,72%	62,37%
Befektetett eszközök			

Saját tőke növekedési mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Saját tőke	1095,23%	1882,97%	171,92%
Jegyzett tőke			

Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény
Nyitó egyenleg	3 000	27 500	-62 299	48 959	0	15 697
Előző évi mérleg szerinti eredmény			15 697			-15 697
Fejlesztési tartalék képzés			-12 150	12 150		
Tárgyévi mérleg szerinti eredmény						23 632
Záró egyenleg	3 000	27 500	-58 752	61 109	0	23 632
Változás eFt	0	0	3 547	12 150	0	7 935
Változás %-ban	0,00%	0,00%	94,31%	124,82%	0,00%	150,55%

3.22. Céltartalékok

A társaság 2015 évben céltartalékokat nem képzett

3.23. Kötelezettségek

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Belföldi szállító kötelezettség	8 407	23 496	15 089
Szállító kötelezettség	8 407	23 496	15 089
Kapott rövid lejáratú hitelek, kölcsönök	0	0	0
Általános Forgalmiadó kötelezettség	4 441	12 417	7 976
Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek	3 286	11 743	8 457
Szociális hozzájárulás adó	1 255	4 580	3 325
Személyi jövedelemadó kötelezettség	815	2 789	1 974
Nyugdíjbiztosítási járulék	460	1 767	1 307
Egészségbizt.és munkaerőpiaci járulék	371	1 392	1 021
Óvadék, biztosíték	8	945	937
Rehabilitációs hozzájárulás	0	429	429
Szakképzési hozzájárulás	29	260	231
Egészségügyi hozzájárulás kötelezettség	232	150	-82
Egyéb adójellegű kötelezettség	9	58	49
Vevő túlfizetés	0	3	3
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	142	0	-142
Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	11 048	36 533	25 485
Összesen	19 455	60 029	40 574

A kötelezettségek között tulajdonosok által nyújtott hitel nincs.

3.24. Passzív időbeli elhatárolások

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Bevételek elhatárolása - következő évek	53	1	-52
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	53	1	-52
Szakértői díj	0	3 135	3 135
Személyi jellegű ráfordítás	7 278	1 125	-6 153
Energia költségek	21	137	116
Egyéb közüzemi díj	0	55	55
Egyéb anyag jellegű szolgáltatás	0	30	30
Bérelti díj	0	28	28
Telefon, internet	0	17	17
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 299	4 527	-2 772
Térítés nélkül átvett eszközök	2 508	1 751	-757
Kapott támogatás	0	7 874	7 874
Halasztott bevételek	2 508	9 625	7 117
Összesen	9 860	14 153	4 293

4. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS

4.1. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye

Az üzemi tevékenység eredménye a tárgyévben 23 677 eFt volt.

Árbevétel arányos üzleti eredmény

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	5,53%	7,04%	127,31%
Értékesítés nettó árbevétele			

A társaság "A" típusú, összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

Értékesítés nettó árbevétele

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Média tevékenység feladatai	187 427	169 292	-18 135
Hirdetés	25 896	28 813	2 917
Rendezvényszervezés	57 895	37 770	-20 125
Kulturális és pedagógiai feladatok	0	93 124	93 124
Egyéb belföldi értékesítés nettó árbevétele	138	7 279	7 141
Összesen	271 356	336 278	64 922

Anyag jellegű ráfordítások

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Anyagköltség	974	12 238	11 264
Igénybe vett szolgáltatások, és anyag jellegű szolgáltatások	13 232	25 183	11 951
Szakértői díjak	6 185	11 293	5 108
Bérelti díjak	978	5 728	4 750
Posta, telefon, internet	1 379	2 564	1 185
Pénzforgalmi díjak	1 358	1 378	20
Utazási, kiküldetési költségek	586	1 130	544
Hirdetés, reklám, propaganda	1 713	1 100	-613
Javítás, karbantartás	283	829	546
Hatósági és tagsági díjak	51	578	527
Biztosítási díjak	78	145	67
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	0	112	112
Oktatás és továbbképzés költségei	0	25	25
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	621	301	-320
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
Közvetített szolgáltatások beszerzési értéke	159 852	110 245	-49 607
Összesen	174 058	147 666	-14 441

Személyi jellegű ráfordítások

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	3,00	27,00	24
Bruttó bérköltség	53 807	117 378	63 571
Bérfizetések	16 065	32 234	16 169
Egyéb személyi jellegű kifizetés	2 748	6 719	3 971
Jóléti és kulturális költségek	0	2 738	2 738
Béren kívüli juttatások	1 268	1 638	370
Utazási költségtérítés	1 102	1 175	73
Reprezentáció	313	590	277
Betegszabadság, táppénz	11	383	372
Egyéb személyi jellegű költség	54	195	141
Összesen	72 620	156 331	87 706

A társaság vezető tisztségviselőinek előleg és kölcsön folyósítása nem történt.

Értécsökkenési leírás

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Lineáris	1 409	1 915	506
Kisértékű eszközök egyösszegű leírása	2 411	1 971	-440
Összesen	3 820	3 886	66

Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Költségek fedezetére kapott támogatások	0	604	604
Befektetett eszköz értékesítés bevétele	41	203	162
Követelésekre elszámolt értékvesztés visszairása	674	0	-674
Káresemények bevétele	39	0	-39
Elengedett kötelezettség	177	0	-177
Egyéb bevétel	4	23	19
Egyéb bevételek	935	830	-105
Értékesített befektetett eszközök könyv szerinti értéke	0	180	180
Követelésekre elszámolt értékvesztés	863	403	-460
Terven felüli értécsökkenés	3 019	0	-3 019
Költségvetéssel, önkormányzattal elszámolt adók	2 210	4 276	2 066
Fizetett bírság, kötbér, kamat	11	23	12
Behajthatatlan követelés	660	666	6
Egyéb ráfordítás	23	0	-23
Egyéb ráfordítások	6 786	5 548	-1 238

4.2. Pénzügyi műveletek eredménye

A társaságnak a tárgyévben a pénzügyi műveletek eredménye 126 eFt volt, részletezését az alábbi kimutatás tartalmazza:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	146	127	-19
Pénzügyi műveletek bevételei	146	127	-19
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1	1

4.3. Rendkívüli eredmény

A társaságnak a tárgyévben a rendkívüli eredménye 499 eFt volt, összetételét az alábbi táblázat mutatja:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Egyéb rendkívüli bevétel	765	757	-8
Rendkívüli bevételek	765	757	-8
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	258	258
Rendkívüli ráfordítások	0	258	242

4.4. Az adófizetési kötelezettség levezetése

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	15 918	24 302
- Előző évek veszteségéből az adóévben leírt összeg	7 283	6 699
- Adótörvény szerinti értécsökkenés és eszközkivezetés	6 840	4 069
- Fejlesztési tartalék	7 959	12 150
Társasági adóalapot csökkentő tételek összesen:	22 082	22 918
- Számviteli törvény szerinti értécsökkenés és eszközkivezetés	6 840	4 066
- Számviteli törvény szerinti értékvesztés	863	403
- Behajthatatlan, elengedett követelés	660	587
- Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	0	258
- Jogerős bírság	11	0
Társasági adóalapot növelő tételek összesen:	8 374	5 314
Adófizetési kötelezettség összesen	221	670
Adózott eredmény	15 697	23 632

4.5. Mérleg szerinti eredmény levezetése

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	15 918	24 302
Adóalapot csökkentő tételek	22 082	22 918
Adóalapot növelő tételek	8 374	5 314
Adóalap	2 210	6 698
Számított társasági adó	221	670
Adókedvezmények	0	0
Fizetendő társasági adó	221	670
Adózott eredmény	15 697	23 632
Mérleg szerinti eredmény	15 697	23 632

A Társaság a tulajdonosok döntése alapján az adózott (mérleg szerinti) eredményből 12 150 eFt-ot fejlesztési tartalékként lekölt. A Társaság a tulajdonosok részére a tárgyévi eredményből osztalékokat nem fizet, a fel nem használt 11 482 eFt-t eredménytartalékba helyezi.

5. A PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

Hitelfedezeti mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Követelések			
Rövid lejáratú kötelezettségek	87,57%	124,67%	142,37%

Vevő - szállító állomány összemérési mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Vevőállomány			
Szállító állomány	140,49%	302,47%	215,30%

Likviditási gyorsráta mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Likvid pénzeszközök			
Rövid lejáratú kötelezettségek	366,15%	115,61%	31,58%

Likviditási mutató

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Forgóeszközök			
Rövid lejáratú kötelezettségek	295,49%	195,09%	66,02%

Cash Flow kimutatás

Sorszám	Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
		Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozások	22 045	13 859
1.	Adózás előtti eredmény		
2.	Elszámolt amortizáció	15 918	24 302
3.	Elszámolt értékvesztés	6 840	3 886
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-378	-806
5.	Befektetett eszközök kivételének eredménye	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	-41	-23
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-4 724	15 089
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-35	25 485
9.	Vevőkövetelés változása	2 855	4 293
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	2 890	-58 854
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 488	1 820
12.	Fizetett adó (nyereség után)	429	-669
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-221	-670
		0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	-3 280	-12 068
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-3 321	-12 271
15.	Befektetett eszközök értékesítése	41	203
16.	Kapott osztalék	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás	0	0
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	0	0
18.	Kötvénykibocsátás bevétele	0	0
19.	Hitelfelvétel	0	0
20.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
21.	Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	0	0
22.	Kötvényvisszafizetés	0	0
23.	Hireltörlesztés,- visszafizetés	0	0
24.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
25.	Előző évek eredménytartalék módosító hatása	0	0
		0	0
25.	Pénzeszközök nyitó állománya	21 687	40 452
26.	Pénzeszközök záró állománya	40 452	42 237

Budapest, 2016. április 18

1113 Budapesti Közgazdászok és Média Kft.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2-43
A gazdálkodó képviselője

Adószám: 10767623-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-166854

KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft

1113 Budapest, Zsombolyai utca 5.

A mérleg fordulónapja: 2015. december 31

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	4 671		12 876
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	153		5 379
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 518		7 497
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	57 488		117 113
9.	I. KÉSZLETEK			38
10.	II. KÖVETELÉSEK	17 036		74 838
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	40 452		42 237
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13		682
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sorok)	62 172		130 671

FORRÁSOK (passzívák)

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	32 857		56 489
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	27 500		27 500
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-62 299		-58 752
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	48 959		61 109
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	15 697		23 632
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	19 455		60 029
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	19 455		60 029
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	9 860		14 153
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sorok)	62 172		130 671

Budapest, 2016. április 18

KözPont Újbudai Kulturális,
Pedagógiai és Média Kft
1113 Budapest, Zsombolyai u. 5.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2-43
A gazdálkodó képviselője

Adószám: 10767623-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-166854

KözPont Újbudai Kulturális, Pedagógiai és Média Kft

1113 Budapest, Zsombolyai utca 5.

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

"A" változat

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	271 356		336 278
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	935		830
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	674		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	174 058		147 666
V.	Személyi jellegű ráfordítások	72 620		156 331
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 820		3 886
VII.	Egyéb ráfordítások	6 786		5 548
	VII. sorból: értékvesztés	863		403
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.± II.+III.-IV.-V-VI.-VII.)	15 007		23 677
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	146		127
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			1
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	146		126
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (± A± B)	15 153		23 803
X.	Rendkívüli bevételek	765		757
XI.	Rendkívüli ráfordítások			258
D.	Rendkívüli eredmény (X.-XI.)	765		499
E.	Adózás előtti eredmény (±C.± D.)	15 918		24 302
XII.	Adófizetési kötelezettség	221		670
F.	Adózott eredmény (±E.-XII.)	15 697		23 632
G.	Mérleg szerinti eredmény	15 697		23 632

Budapest, 2016. április 18

KözPont Újbudai Kulturális,
Pedagógiai és Média Kft.
1113 Budapest, Zsombolyai u. 5.
Cg. 01-09-166854
Adószám: 10767623-2-43
A gazdálkodó képviselője