

Kiegészítő melléklet

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Az üzleti év:

2013. január 1. - 2013. december 31.

A könyvvizsgálat iránymutatása alapján utólagosan javított, véglegesített kiegészítő melléklet közzétételét, illetve letétbe helyezését elrendelem, annak anyagát mellékelem.

2014. április 23.

Zánka-Uj Nemzedék Központ
Nonprofit Közhasznú KFT.
6221 Zánka, Kultúrület Hrsz. 030/13


Siklodi László Levente

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK

ssz	Megnevezés / E Ft	2012.12.31.	Ellenőrzés hatása	2013.12.31.
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	4 035 998		4 225 909
2 I	IMMATERIÁLIS JAVAK	3 149		70 753
3 I.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4 I.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5 I.3	Vagyoni értékű jogok	2 956		19 661
6 I.4	Szellemi termékek	193		51 092
7 I.5	Üzleti vagy cégérték			
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek			
9 I.7	Immateriális javak érték helyesbítése			
10 II	TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 026 749		4 148 652
11 II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 794 714		3 835 275
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 111		39 445
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	226 785		266 062
14 II.4	Tenyészállatok			
15 II.5	Beruházások	1 139		7 870
16 II.6	Beruházásokra adott előleg			
17 II.7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18 III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	6 100		6 504
19 III.1	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	6 000		6 000
20 III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21 III.3	Egyéb tartós részesedés	100		100
22 III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23 III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön			404
24 III.6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25 III.7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26 III.8	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27 B	FORGÓESZKÖZÖK	497 399		710 078
28 I	KÉSZLETEK	33 134		28 959
29 I.1	Anyagok	30 343		23 486
30 I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék			
31 I.3	Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
32 I.4	Késztermékek			
33 I.5	Áruk	2 791		5 473
34 I.6	Készletre adott előlegek			
35 II	KÖVETELÉSEK	77 786		131 015
36 II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	13 132		110 931
37 II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	3 599		16 002
38 II.3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39 II.4	Vállalkozások követelések			
40 II.5	Egyéb követelések	61 055		4 082
41 II.6	Követelések értékelési különbözete			
42 II.7	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43 III	ÉRTÉKPAPÍROK			
44 III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45 III.2	Egyéb részesedés			
46 III.3	Saját részesvények és részesedések			
47 III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48 III.5	Értékpapírok értékelési különbözete			
49 IV	PÉNZESZKÖZÖK	386 479		550 104
50 IV.1	Pénztár, csekkek	2 450		1 624
51 IV.2	Bankbetétek	384 029		548 480
52 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10 006		416 756
53 C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	827		610
54 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 179		416 146
55 C.3	Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 543 403		5 352 743

Zánka-Új Nemzedék Központ
Nonprofit Közhasznú KFT.
8237 Zánka, Küllerület Hrsz. 030/13

2014. április 23

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Sikiódi László Levente

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

dr. Serényi Iván
ny.sz.: 003607

Dr. Serényi Iván
kamarai tag könyvvizsgáló
b.sz.: 003687
k.t.sz.: 003607

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK

ssz	Megnevezés / E Ft	2012.12.31.	Ellenőrzés hatása	2013.12.31.
57 D.	SAJÁT TŐKE	169 670		339 742
58 I.	JEGYZETT TŐKE	417 330		417 330
59	ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés nevértéken			
60 II.	JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61 III.	TŐKETARTALÉK	182 983		182 983
62 IV.	EREDMENYTARTALÉK	-279 229		-430 642
63 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			39 000
64 VI.	ÉRTEKELÉSI TARTALÉK			
65 VI.1	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66 VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67 VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-151 414		131 071
68 E.	CÉLTARTALÉKOK			
69 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71 E.3	Egyéb céltartalék			
72 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	564 445		1 247 683
73 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	426 111		426 111
78 II.1	Hosszú lejáratú kapott kölcsönök			
79 II.2	Átváltoztatható kötvény			
80 II.3	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84 II.7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85 II.8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	426 111		426 111
86 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	138 334		821 572
87 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből az átváltoztatható kötvények			
89 III.2	Rövid lejáratú hitelek			
90 III.3	Vevőtől kapott előlegek	2 642		1 607
91 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	59 210		336 131
92 III.5	Váltótartozások			
93 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	2 474		
94 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95 III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	74 008		483 834
96 III.9	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97 III.10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 809 288		3 765 318
99 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	117 916		86 411
100 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 570		12 571
101 G.3	Halasztott bevételek	3 689 802		3 666 336
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN	4 543 403		5 352 743

Zánka-Új Nemzedék Központ

Nonprofit Közhasznú KFT.

1031 Zánka, Kultúrület Hrsz. 030/13

2014. április 23

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Siklódi László Levente

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

dr. Serényi Iván
ny.sz.: 003607

Dr. Serényi Iván
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 003687
k.l.sz.: 003607

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'

SSZ	Megnevezés / E Ft	2012.12.31.	Ellenőrzés hatása	2013.12.31.
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	626 947		1 116 699
2	2 Export értékesítés nettó árbevétele			
3 I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	626 947		1 116 699
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 150		
6 II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	1 150		
7 III.	EGYÉB BEVÉTELEK	743 720		634 923
8	ebből visszatért értékesítés	607		8 543
9	5 Anyagköltség	182 892		361 371
10	6 Igénybe vett szolgáltatások	308 538		422 288
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	9 541		17 125
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	14 297		16 152
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	143 342		11 184
14 IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	658 610		828 120
15	10 Berköltség	259 377		331 906
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	41 207		35 957
17	12 Bérjárulékok	71 749		89 889
18 V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	372 333		457 752
19 VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	209 884		271 668
20 VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	308 978		310 404
21	ebből értékvesztés	604		14 144
22 A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-177 988		-116 322
23	13 Kapott osztalék és részesedés			
24	ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedés értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	8		8 857
28	ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	24 136		5
30	ebből kapcsolt vállalkozástól kapott	24 130		
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	882		1 404
32	ebből értékelési különbözet			
33 VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	25 026		10 266
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37	ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	150		232
40	ebből értékelési különbözet			
41 IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	150		232
42 B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	24 876		10 034
43 C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-153 112		-106 288
44 X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	1 698		242 798
45 XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			3
46 D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	1 698		242 795
47 E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-151 414		136 507
48 XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			5 436
49 F	ADÓZOTT EREDMÉNY	-151 414		131 071
50	22 Eredménytartalék igénybevétele osztalékra			
51	23 Fizetett (jövőbeli) osztalék és részesedés			
52 G	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-151 414		131 071

Zánka-Új Nemzedék Központ

Nonprofit Közhasznú KFT.

8251 Zánka, Kultúrület Hrsz. 030/13

2014. április 23.

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Siklódi László Levente

Könyvvizsgáló jelentésem alapján igazolom:

Dr. Serényi Iván
Kamat tag könyvvizsgáló
s.sz.: 003687
k.t.sz.: 003607

dr. Serényi Iván
ny.sz.: 003607

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

ADÓMÉRLEG

Megnevezés / E Ft

2013.12.31.

A/	Adózás előtti eredmény:	136 507
	ebből: nem vállalkozási nyereség	176 020
	vállalkozási veszteség	-39 573
B/	Adóalapot csökkentő tételek (-):	327 366
1	Előző évek elhatárolt veszteségéből leírás (az elhatároláskor érvényes szabályok szerint) 7 § (1)a)	96 833
2	Céltartalékokkal kapcsolatos adóalap-csökkentés (7 § (1) b))	0
a	= Várható kötelezettségekre, és jövőbeli költségekre képzett céltartalék (kivéve a Diákhitel Központ által képzett) felhasználása miatt adóévben bevételeként elszámolt összeg 7 § (1)b)	
3	Jogdíjbevitelre jogosító immateriális jószág (kivéve: bejelentett) eladásából, apportba adásából származó nyereség (7 § (1) c))	
4	Terven felüli értékcsökkenés visszalírt összege (7 § (1)cs)), kivéve a Tao. 1 sz. melléklet 10. és 10/a. pont szerint adóalapnál érvényesített:	
5	Adótörvény szerinti elszámolható értékcsökkenési leírás (a+b+c+d) 7 § (1)d)	219 748
a	= 100 E Ft alatti eszközök amortizációja	32 543
b	= immateriális javak amortizációja	3 508
c	= egyéb leírás szerinti értékcsökkenés	183 181
d	= terven felüli értékcsökkenések a Tao. 1. sz. mell. alapján (ha tárgyéven nem érvényesít, akkor a következő 4 adóévben egyenlő részletekben is érvényesíthető).	516
6	Immateriális javak, tárgyi eszközök állományból történő kivételése, vagy forgóeszközök közé történő átsorolás esetén az eszköz számított nyilvántartási értéke (csökkentve a készletre vett hulladék anyag, hasznonyag értékével) (ECS=Tao. IV. 7 § (1)d))	2 244
7	Bejelentett részesedés (7 § (1) dz))	0
8	Devizás befizetett pénzügyi eszközökkel, hosszú lejáratú kötelezettségekkel kapcsolatban (a+b)	0
9	Bejelentett immateriális jószág értékesítésének, apportjának nyeresége (7 § (1) e))	
10	Az eredménytartalékból adóévben lekötött fejlesztési tartalék összege, legfeljebb azonban az AEE 50%-a de maximum 500 M Ft (következő 4 adóévben kell beruházásra felhasználni): 7 § (1)f)	
11	Kapott, járó osztalék és részesedés, kivéve az ellenőrzött külföldi társaságtól kapott osztalék, részesedés (a-b) 7 § (1)g)	0
12	Tagnál (részvényesnél, üzletész-tulajdonosnál) a kivettelt részesedés értékét meghaladó, a kivétel miatt elszámolt bevétel (kivéve az ellenőrzött külföldi társaságban lévő részesedést) 7 § (1)gy)	
13	Az ellenőrzött külföldi társaságban lévő részesedés előző pont szerinti kivonásakor elszámolt bevétel, legfeljebb a 8. § (1) bekezdésének f) pontja alapján az adózás előtti eredmény növekedéseként elszámolt és az adózás előtti eredmény csökkentéseként még figyelembe nem vett összeg.	
14	Kedvezményezett részesedéscsere alapján kivettelt részesedésre elszámolt árfolyamnyereség 7 § (1)h. -> választható	
15	Szakk munkástanulókkal kapcsolatos kedvezmény: adóév 1. napján érvényes minimálbér 24%-a fő/hó (tanulószerződéssel), vagy 12% fő/hó (iskolával kötött megállapodással) 7 § (1)i)	
16	Munkánélküli, 6 hónapja szabadult, partfogó felügyelet alatt álló, szakk munkástanuló tovább foglalkozt. esetén befizetett TB (max. 12 hó) 7 § (1)j)	
17	Meghalasztott képművészeti alkotás beszerzése esetén. (7 § (1)j))	0
a	= kortárs képző- és iparművészeti alkotás beszerzési értéke a beszerzés adóévében és azt követő 4 évben egyenlő részletekben (7 § (1) lb)):	
	Feltétel: 2009. december 31-ig beszerzett alkotás és a beszerzés adóévében ezt a rendelkezést már alkalmazta (lásd: 29/I. § (1) bekezdés).	
18	Követelések (a+b+c) 7 § (1)n)	8 543
a	= adóévben visszalírt értékvesztése,	8 543
b	= bekerülési értékéből a behajthatatlan rész (max. nyilvántartott értékvesztés).	
c	= átruházáskor, kiegyenlítéskor, beszámításkor az elszámolt bevétel (max. nyilvántartott értékvesztés)	
19	A társasház tulajdonosai által a közös név alatt megszerzett jövedelemből az adózó által bevételeként elszámolt összeg, amelyre a társasház a személyi jövedelemadót megfizette 7 § (1)o)	
20	Forintból devizára, devizáról forintra vagy devizáról más devizára való áttérés során keletkezett átszámítási veszteség ET-I csökkentő összege az áttérést követő adóévben 7 § (1)p)	
21	Állam által elszámolt hiteleből felülbírt müemlék ingatlan hitelinek kamata, max. AEE (7 § (1) q)).	
22	Tulajdoni részesedésre visszalírt értékvesztés (ha az korábban AEE növelő léte volt) (7 § (1) q)).	
23	Bírság, büntetés (Art, TB) elengedett összege, ha korábban adóalapnövelő volt 7 § (1)r).	
24	Kapott jogdíj alapján elszámolt bevétel 50%-a, max: az AEE 50%-a, 7 § (1)s	
25	A saját körben végzett alap kutatás, alkalmazott kutatás és a kísérleti fejlesztés adóévben felmerült közvetlen költsége, vagy - aktiválás esetén - az elszámolt értékcsökkenése (+a-b) 7 § (1)t)	0
26	Müemlék, helyi védelem alatt álló épület, építmény érték növelő felújításának költsége az eszközt nyilvántartó adózónál 7 § (1) ty)	
27	Önkormányzattal kötött bérleti szerződés alapján (min. 60 hónap) elszámolt ingatlan bérleti díjbevételeinek a lakás elszámolt értékcsökkenési leírását meghaladó	
28	Adóellenőrzés, önellenőrzés során elszámolt bevétel, aktivált saját lelj, növekedése; költség, ráfordítás csökkenése 7 § (1)u):	
29	Legalább 50%-ban megváltozott munkaképességű munkavállaló bére (max. adóév 1. napján érvényes minimálbér) (feltéve, hogy állag os állomány létszám nem haladja meg a 20 főt) 7 § (1)v)	
30	Részesedések átruházásánál elszámolt árfolyamnyereség: (7 § (1)w)	
31	Átlagos foglalkoztatási létszám növekedése előző évhez képest * minimálbér (éves összege, adóév 1. napján) 7 § (1)yy)	
32	Közhasznú szervezetek, Kárméntő Alap, Nemzeti Kulturális Alap támogatása 7. § (1) z)	0
33	Az adóév utolsó napján kis- és középvállalkozásnak minősülő adózónál (együtt max. AEE és 30 mFt) 7 § (1)zs).	0
34	Kapcsolati vállalkozások közötti ügyletek esetében az ellátás, ha az ellenérték miatt az AEE->szokásos piaci ár mellett lett volna. (AFA halás kezelendő!) 18 § (1)a), (2)-	
35	Jogutótló nélküli megszűnés esetén adóalap-csökkentő tételek (16 § (1) c)):	0
36	Alalakuláshoz kapcsolódó adóalap-csökkentő tételek (16 § (2)):	0
37	Amennyiben az adózó adókötelezettsége a felszámolási eljárás (annak megfelelő más eljárás) befejezését követő napon folytatódik, az eljárás befejezése évről - készletelt adóbevallásban csökkenteni kell az adózás előtti eredményét, ha a felszámolás időszaka alatt a saját tőke csökkeni (16 § (6)).	
38	Kedvezményezett eszközátruházás esetén az átruházó társaság - választása szerint, az átvevő társasággal írásban kötött szerződés alapján, egyéb feltételekkel - adózás előtti eredményét csökkenti az önálló szervezeti egység átruházása alapján elszámolt bevételnek az átadott eszközök könyv szerinti értékét meghaladó	
39	A megállapított, de ki nem fizetett osztalék elengedése miatt elszámolt rendkívüli bevétel (29/Q § (3)	
40	Egyéb adóalapcsökkentő tétel	

C/	Adóalapot növelő tételek (+).	287 693
	1 Várható költelezések és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék (kivéve a Diákhitel Központ által képzett céltartalék) 8 § (1)a)	
	2 Terv szerinti értékcsökkenési leírás és a terven felüli értékcsökkenés (a+b) 8 § (1)b)	272 184
a	= terv szerinti értékcsökkenési leírás (5. számlaosztályból).	271 668
b	= terven felüli értékcsökkenés (8. számlaosztály).	516
	3 Immateriális javak, tárgyi eszközök állományból történő kivételének (kivéve: kedvezményezett eszközátruházás), vagy forgóeszközök közé való átsorolásának könyv szerinti értéke (csökkentve a készletre vett hulladék anyag, hasznonyag értékével) (ECS=Sztv) 8 § (1)b)	2 244
	4 El nem számolható költség (3. sz. melléklet szerinti rész) 8 § (1)d)	
	5 A 7§(1)dzs)a) alkalmazása esetén (a+b):	0
	6 Jogerős határozatban megállapított bírság, büntetés (Art.TB) (kivéve: ha önellenőrzéshöz kapcsolódik) 8 § (1)e)	
	7 Ellenőrzött külföldi társaság osztalékkal csökkentett arányos pozitív adóví eredménye 8 § (1) f)	
	8 Követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés 8 § (1)gy)	13 265
	9 A behajthatatlannak nem minősülő elégedett követelés 8 § (1)h).	
	10 Kapott kölcsön, zárt körben forgalomba hozott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír miatti tartozás és a váltótartozás (kivéve szállítói) és minden kamatozó kötelezettség napi átlagos állományán levő részesedésre elszámolt értékvesztés, árfolyamvesztés és e részesedés bármilyen kivételése következtében során elszámolt kötelezettségére jutó arányos része 8 § (1)i)	
	11 Termőföldből átmínosított ingatlanvagyonot tulajdonában tartó társaság tagjánál a részesedés értékesítése során az ügylet szokásos eredményét meghaladóan elszámolt nyereség kétszerese (8 § (1) k))	
	12 Termőföldből átmínosított ingatlan értékesítése, kivételése esetében az ügylet szokásos eredményét meghaladóan elszámolt nyereség kétszerese (7. § (1) i))	
	13 Ellenőrzött külföldi társaságban lévő részesedésre elszámolt értékvesztés, árfolyamvesztés és e részesedés bármilyen kivételése következtében során elszámolt ráfordításnak a bevétel meghaladó része 8 § (1)m)a)	
	14 Bejelentett részesedéshez kapcsolódóan:	0
	15 Bejelentett immateriális jószág kivételének (kivéve: átalakulás) vesztesége (8 § (1) n))	
	16 Forintból devizára, devizáról forintra vagy devizáról más devizára áttérés TT növeléseként átszámítási különbözetek (nyereség esetén) 8 § (1)o)	
	17 Adó- vagy önellenőrzés során megállapított költség, ráfordítás növekménye illetve nettó árbevétel, bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkenése 8 § (1)p)	
	18 Kedvezményezett átalakulás alapján megszerzett részesedés kivétel könyv szerinti értéke (de maximum az AEE csökkenésénél figyelembe vett összeg) 8 § (1)r) Kivéve: részesedés kivételése újabb kedvezményezett átalakulás / kedvezményezett részesedéscsere miatt történt.	
	19 Előző években tartós adományozás miatt igénybe vett jogtalan többletkedvezmény (a+b) 8 § (1)s)	0
	20 Kedvezményezett részesedéscsere alapján megszerzett részesedés kivétel könyv szerinti értéke (maximum az AEE csökkenésénél elszámolt összeg) 8 § (1)t) Kivéve: részesedés kivételése újabb kedvezményezett átalakulás / kedvezményezett részesedéscsere miatt történt.	
	21 Az adóví utolsó napján kis- és középvállalkozásnak minősülő adózó által adóalap csökkentéseként korábban igénybe vett kedvezmény kétszerese, ha a kedvezményt követő 4 éven belül a tárgyi eszközt, szellemi terméket 8 § (1)u):	
	22 Átlagos jogalkotatlansági létszám csökkenése előző évhez képest * előző évi minimálbér (éves összege) * 120% de max : 7§(1)y) alapján igénybevett adóalapot csökkentő kedvezmény 120%-a	
	23 Kapcsolt vállalkozások közötti ügyletek esetében az eltérés, ha az ellenérték miatt az AEE<szokásos piaci ár mellett lett volna. (ÁFA hatás kezelendő!) 18 § (1)b). (2)-	
	24 Jogutódl nélküli megszűnés esetén adóalap-növelő tételek (16 § (1) c)):	0
	25 Átalakuláshoz kapcsolódó adóalap-növelő tételek (16 § (2)):	0
	26 Amennyiben az adózó adókötelezettsége a felszámolási eljárás (annak megfelelő más eljárás) befejezését követő napon folytatódik, az eljárás befejezése évről készített adóbevallásában növelnie kell az adózás előtti eredményét, ha a felszámolási időszaka alatt a saját tőke növekedett (16 § (6)).	
	27 Kedvezményezett eszközátruházás esetén az átruházó társaság - választása szerint, az átvető társasággal írásban kötött szerződés alapján, a egyéb feltételekkel - adózás előtti eredményét növeli az átadott eszközök könyv szerinti értékének az elszámolt bevétel meghaladó részével 16 § (12)	
	28 Egyéb adóalap-növelő tétel	
D./	ELŐZETES ADÓALAP (-) (A-B+C)	0
	ebből korlátlannal, engedély nélkül, elhalárolható	0
	ELŐZETES ADÓALAP (+) (A-B+C)	96 832
E./	JÖVEDELEM-(NYERESÉG-) MINIMUM	
	1 Nem kell az adózónak a jövedelem-(nyereség-) minimumot alkalmazni	
	- előlarsasági adóévben,	
	- előlarsasági időszakot követő adóévben (ha nincs külön előlarsasági időszak, akkor csak az első adóévben),	
	- MRP-nek,	
	- víztársulatnak,	
	- alapítványnak, közalapítványnak, egyesületnek, köztestületnek, egyházi jogi személynek, lakásszövetkezetnek, önkéntes kölcsönös biztosító pénztárnak,	
	- felszámolási intézménynek, diakóthonnak,	
	- szociális szövetkezetnek, iskolaszövetkezetnek,	
	- közhasznú nonprofit gazdasági társaságnak,	
	- ha az adóévben vagy a megelőző adóévben elemi kár sújtotta (mértéke: legalább az előző adóví évesített árbevétel 15%-a)	
	2 Az adózó az Art. 91/A § (1) bekezdése szerinti nyilatkozatot tesz, ezért nem alkalmazza a jövedelem-(nyereség-) minimumot.	
	3 Az adóalapot a jövedelem-(nyereség-) minimum figyelembevételével határozza meg (összevetve adózás előtti eredményével, adóalapjával).	
	A választott módszer:	
	1 Nem kell az adózónak a jövedelem-(nyereség-) minimumot alkalmazni	
E./1	Időszaki bevétel meghatározása	
	= időszak összes bevétel	2 004 686

E.2	Csökkentő tételek	27 336
	= eladott áruk beszerzési értéke	16 152
	= eladott közvetített szolgáltatások értéke	11 184
	= kedvezményezett átalakulással létrejött adózóban szerzett részesedés bekerülési értéke alapján elszámolt bevétel a jogelőd tagjánál	
	= kedvezményezett eszközátvétel során az önálló szervezeti egység átvételére alapján elszámolt bevétel az átvételkor	
	= kedvezményezett részesedéscsere alapján kivezetett részesedés árfolyamnyeresége a megszerzett társaság tagjánál	
	= külföldi telephelynek betudható jövedelem-(nyereség-)minimum	
E.3	Növelő tételek	0
	= kedvezményezett átalakulás vagy kedvezményezett részesedéscsere során megszerzett részesedés bekerülési értéke kivezetéseként elszámolt összeg (max. korábban csökkentő tételek figyelembe vett tétele), illetve jogelőd nélküli megszűnéskor a még növelő tételek figyelembe nem vett csökkentő tételek összege,	
	= kedvezményezett eszközátvételkor az átvételkor társaság által a bevétel csökkenéseként figyelembe vett összegnek az átvett tárgyi eszközökre, immateriális javakra a számviteli törvény szerinti elszámolt értékcsökkenésnek az eszközök bekerülési értéke arányában számított összege az átvételkor,	
	= jogelőd nélküli megszűnés esetén az előzők szerint még el nem számolt összeg,	
	= magánszemély laggal szembeni kötelezettség (kivéve, szállító, ki nem fizetett osztalék) tárgyévi napi átlagos állományának az előző évi záró állományt meghaladó részének 50%-a	
E.4	Számított jövedelem-(nyereség-) minimum	39 547
E.5	Számított adóalap levezetése	
	Adózás előtti eredmény	136 507
	"Rendes" adóalap	96 832
	Jövedelem-(nyereség-) minimum	39 547
	Számított adóalap	96 832
F.	Számított adó összesen:	9 683
	- adóalap 500 millió Ft-ig -> 10%-os adókulcs	96 832
	- 500 millió Ft-ot meghaladó adóalap -> 19%-os adókulcs	0
G.1	Adómentességek (20 §) (a+b+c):	4 247
a	= nem közhasznú alapítvány, közalapítvány, egyesület, köztestület, lakásszövetkezet kedvezménye 20 § (1)a), 6. számú melléklet	
c	= önkéntes kölcsönös biztosító pénztárak kedvezménye 20 § (1)c)	
d	= víztársulatok kedvezménye 20 § (1)d)	
e	= közhasznú nonprofit gazdasági társaság, szociális szövetkezet kedvezménye 20 § (1)e), 6. számú melléklet	4 247
H.1	Adókedvezmények (-):	0
	1. Törvény- és egyéb adókedvezmények (22 §):	0
	2. Kis- és középvállalkozások adókedvezménye 22/A §	
	3. Fejlesztési adókedvezmény (megkezdett beruházás üzembehelyezését követő adóévben és az azt követő 9 adóévben vehető igénybe) 22/B §	0
	4. Látvány-csapatsportok támogatásának kedvezménye (22/C §)	
	1. Igazolás szükséges!	
	2. Juttatás évében és az azt követő három évben lehet felhasználni.	
	5. Egyéb adókedvezmény	
I.1	Visszatartott adó (külföldi jövedelem külföldi adója) 28. §	
J.1	Fizetendő társasági adó (F-G-H-I)	5 436
K.1	Társasági adó ellenőrzés tárgyévi ráfordításként elszámolt összege	
L.1	Különadó (2010-től nincs, ha van összeg, az előző időszak nem jelentős hibahatása miatt lehet)	0
M.1	Külföldön megfizetett adó	0
N.1	Kisvállalati adó	0
O.1	Adózott eredmény (A-J-K-L-M)	131 071
	1. Eredménytartalék igénybevétele osztalékként (+)	0
	2. Jövőbeli osztalék, részesedés (-)	0
P.1	Mérleg szerinti eredmény (N+M1-M2)	131 071

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

CASH FLOW KIMUTATÁS

ssz	Megnevezés / E Ft	2012.12.31.	Ellenőrzés hatása	2013.12.31.	Változás E Ft	%	T.évi.összet. %
1	(Korrigált) Adózás előtti eredmény	-151 412		-106 226	45 186	29,84%	-64,92%
	Ebből:						
	+ adózás előtti eredmény			136 507	136 507		83,43%
	- kapott (járó) osztalék, részesedés miatti korrekció						
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció			-242 733	-242 733		-148,35%
	+ véglegesen áladott pénzeszközök miatti korrekció						
2	Elszámolt amortizáció	210 346		271 152	60 806	28,91%	165,72%
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás	-457		5 601	6 058	1325,60%	3,42%
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete						
5	Befekletett eszközök értékesítésének eredménye	5 016		-8 472	-13 488	-268,90%	-5,18%
6	Szállítói kötelezettségek változása	-5 986		276 921	282 907	4726,14%	169,24%
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	18 827		408 791	389 964	2071,30%	249,83%
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	-616 145		-20 549	595 596	96,66%	-12,56%
	Ebből:						
	+ passzív időbeli elhatárolások változása			-43 970	-43 970		-26,87%
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció			23 421	23 421		14,31%
9	Vevőkövetelések változása	-2 296		-94 018	-91 722	-3994,66%	-57,46%
10	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	647 651		39 879	-607 772	-93,84%	24,37%
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	6 723		-406 750	-413 473	-6150,13%	-248,59%
12	Fizetett adó (nyereség után)			-5 436	-5 436		-3,32%
13	Fizetett osztalék, részesedés						
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	112 267		360 893	248 626	221,46%	220,56%
14	Befekletett eszközök beszerzése	-589 662		-478 469	111 193	18,86%	-292,42%
15	Befekletett eszközök eladása	1 593		25 766	24 173	1517,45%	15,75%
16	Kapott osztalék, részesedés						
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	-588 069		-452 703	135 366	23,02%	-276,67%
17	Részcénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)			1	1		0,00%
18	Kötvény, hitelevizonyt megtest. ért.papír kibocsátás bevétele						
19	Hitel és kölcsön felvétele						
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek törli., beváll.			-404	-404		-0,25%
21	Véglegesen kapott pénzeszköz			258 312	258 312		157,87%
22	Részcénybevonás (egyéb tőkeleszállítás)						
23	Kötvény visszafizetés						
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése						
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek	327			-327	-100,00%	
26	Véglegesen áladott pénzeszköz	810 937			-810 937	-100,00%	
27	Alapítókka sz. / egyéb hosszú köt. változása	-18 856		-2 474	16 382	86,88%	-1,51%
III.	PÉNZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN	792 408		255 435	-536 973	-67,76%	156,11%
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	316 606		163 625	-152 981	-48,32%	100,00%

Közhasznúsági melléklet

1. A szervezet azonosító adatai

név: Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

székhely: 8251 Zánka 030/13 hrsz.

bejegyző határozat száma: Cg.19-14-500009/15 1998.05.22

nyilvántartási szám: 19-09-511439

adószám: 18922060-2-19

képviselő neve: Siklódi László Levente

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A korábbi évek hagyományainak megfelelően gyermek és ifjúsági célú üdültetés, határon túli gyermekek nyaraltatása, erdei iskolás táborok, ifjúsági sport célú rendezvények, tehetséggondozó táborok, kulturális fesztiválok lebonyolítása. Szociálisan hátrányos helyzetű fiatalok táboroztatásában, társadalmi integrációjuk segítése, fogyatékkal élő fiatalok rekreációja, rehabilitációja, környezeti nevelési és közösségi művelődési szolgáltatások biztosítása; fiatalok európai integrációjának segítése. A 2013-as évben immár másodszor volt kiemelt feladat a Magyar Nemzeti Üdülési Alapítvány által szervezett Erzsébet-táborok lebonyolítása. Ennek köszönhetően 2013-ban mintegy 10 000 gyermek üdülhetett zánkán. 2013-ban tovább működött az Új Nemzedék Központ Projektiroda. 2013 novemberében pedig megyeszékhelyenként egy-egy kisebb projektirodát nyitottunk meg, összesen 20-at. Az irodák alapfeladata: orientációs tanácsadás fiatal pályakezdőknek.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

közhasznú tevékenység megnevezése: gyermek és ifjúsági célú üdültetés, szabadidős programszolgáltatás, orientációs tanácsadás fiatal pályakezdőknek.

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

212/2010. (VII.28) Kormány Rendelet alapján az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyermek és ifjúságpolitikai feladatkörében 70.§ b),c),d),e),g) pontokban illetve az oktatáspolitikai feladatkörében az 58.§ e),f) pontokban rögzített elvárások szerinti tevékenységek körében egyedi támogatási szerződésekkel szakmai - köz - feladatokat delegált a Zánkai Új Nemzedék Központra. A 2012.évi tulajdonos váltást követően a Társaság feladatköre kibővült, a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium vagyonkezelésében a 305/2012 (X.29) Kormányrendelet értelmében a Miniszter az Új Nemzedék Jövőjéért ifjúságpolitikai keretprogram összehangolásáért való felelőssége körébe tartozó tevékenységének koordinációjához, valamint az ifjúsági szolgáltatások szervezetrendszerének működtetéséhez a Zánka-Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft. szolgáltatásait veszi igénybe.

a közhasznú tevékenység célcsoportja:

gyermek és ifjúsági korosztály; határontúli magyarok, szociálisan hátrányos helyzetű fiatalok és családjaik, nagycsaládosok, fogyatékosággal élők, pedagógusok, gyermek és ifjúsági korcsoporttal foglalkozó civil szervezetek; korosztályos segítők.

a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

lásd a közhasznú tevékenység főbb eredményeinél

a közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A 2013-as évben Zánka 39 619 vendéget fogadott, akik 129 116 vendégéjszakát töltöttek el a Központban. A vendégforgalom 4,67 %-a külföldi vendég, míg a vendégek közel 50 %-a a gyermek és ifjúsági korosztályhoz tartozott. Ezen felül, 2013-ban több, mint 10 000 Erzsébet-tábor keretében üdülő, szociálisan rászoruló, hátrányos helyzetű, nagycsaládból származó gyermek fordult meg Zánkán. Ennek hozzávetőleg egynegyede a határon túlról érkezett hazánkba. Erdei iskolai prgramunkban 1 758 gyermek 5 703 vendégéjszakát töltött itt, egyetemista gólyatáborainkban pedig közel 1 700 fiatal fordult meg. Sportcélú rendezvényeken közel 3 500 fiatal vett részt, ezekből néhányat kifejezetten fogyatékkal élők számára rendeztünk. iskolapszichológus és mentálhigiénés pedagógiai képzésünkön 305 oktatási szakember vett részt.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

adatok E Ft-ban

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
SAJÁT TŐKE	339 742	gyermek és ifjúsági üdültetés, szabadidős programszolgáltatás
Összesen:	339 742	

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

adatok E Ft-ban

Cél szerinti juttatás megnevezése	2012.12.31. (1)	2013.12.31. (2)
ALAPÍTVÁNY, EGYESÜLET, KÖZHASZNÚ SZERVEZET TÁMOGATÁSA	549	
SPORTTEVÉKENYSÉG TÁMOGATÁSA		1 600
Összesen:	549	1 600

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

adatok E Ft-ban

Tisztség	2012.12.31. (1)	2013.12.31. (2)
ÜGYVEZETŐK	15 212	9 600
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG	1 530	2 870
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	16 742	12 470

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

adatok E Ft-ban

Alapadatok	2012.12.31. (1)	2013.12.31. (2)
B. Éves összes bevétel	1 398 541	2 004 686
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	112	153
D. közszolgáltatási bevétel	303 448	322 047
E. normatív támogatás	268 400	240 665
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		77 621
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	826 581	1 364 200
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 549 955	1 868 179
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	372 333	457 752
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 370 711	1 180 116
K. Adózott eredmény	-151 414	131 071
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	17	18

Erőforrás-ellátottság mutatói**Mutató teljesítése**

- 1.) Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$
- 2.) Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 >= 0]$
- 3.) Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]$

Igen
Nem
Nem

Társadalmi támogatottság mutatói**Mutató teljesítése**

- 1.) Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]$
- 2.) Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]$
- 3.) Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 >= 10 \text{ fő}]$

Nem
Igen
Igen

Budapest,
2014. április 23.

Zánka-Uj Nemzedék Központ
Nonprofit Közhasznú KFT.
1251 Zánka, Kultúrület Hrsz. 030/13



Siklodi László Levente

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	18922060-2-19
A Szervezet KSH száma:	18922060-5520-572-19
Cégjegyzékszám:	19-09-511439
Alapítás ideje:	1996.05.15.
Főtevékenysége:	üdülési, egyéb szálláshely szolgáltatás
Székhelye:	8251 Zánka 030/13 hrsz.
Telephelye:	Fióktelep
Telephelye:	1119 Budapest, Náday Ferenc u. 3.
Telephelye:	1062 Budapest, Bajza u. 32.
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Flexsys

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)				Kapcsolt
Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium	1055 Budapest, Kossuth tér 2-4.	100,00%	100,00%	
Összesen:		100,00%		

Vállalkozás tulajdoni részesedései (befektetései) és kiemelt adatai:

Befektetés megnevezése:	Székhely	Adatszolgáltatás éve	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
Adatok E Ft-ban					
(76%-...)- minősített többséget birt. bef.					leányvállalat
- Zánka Tours Kft.	8251 Zánka 030/13	2011	100,00%	100,00%	...
(...-19%)- egyéb					egyéb vállalkozás
- USUS Optimus Kft.	9027 Győr Puskás T.u. 8.	2011	3,85%	3,85%	

Befektetés megnevezése:	Jegyzett tőke	Egyéb tartalék	MSZE	Saját tőke
Adatok E Ft-ban				
(76%-...)- minősített többséget birt. bef.				
- Zánka Tours Kft.	6 000	1 788	380	8 168
(...-19%)- egyéb				
- USUS Optimus Kft.	n.a	n.a	n.a	n.a

A konszolidációs csoport vállalkozásai:

Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.

Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások:

- Zánka-Tours Kft.
- Egy József Középiskola, Szakiskola és Kollégium

Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve:	Siklódi László Levente	Címe:	8200 Veszprém, Láhner Gy. U. 4. 3épület Bln
Igazgatóság:	-		
Felügyelő Bizottság:	Ovádi Péter, Komor István, Vaskó Renáta, Janttyik Csaba, Dósa Bence		

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.

Könyvvizsgáló:	Audit Service Kft.	dr. Serényi Iván
----------------	--------------------	------------------

Jogi képviselő:	dr. Kovács Gergely
Számlavezető bankok:	- Ft: Magyar Államkincstár
	- deviza: Magyar Államkincstár

Engedélyhez kötött tevékenységek:

- Közhasznú minősítéssel:	rendelkezik
Sajátos tevékenységgel kapcsolatos, jogszabályban előírt információk köre:	nem rendelkezik

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat társasági szerződés tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Flexsys program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvizelés pénzneme:	Forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
Üzlet év fordulónapja:	2013.12.31.
Eredménykimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredménykimutatás változata:	"A"
Mérleg változata:	"A"
Mérlegkészítés cég időpontja általában:	január 31.
Könyvvizsgálati zárás időpontja:	2014.04.23.
A hitelesítés tartalmi alapja:	éves beszámoló
A kötelező beszámolás formája:	éves beszámoló

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

- = Számviteli alapelvektől való eltérés: nem merült fel.
- = A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés: nem merült fel.
- = Alkalmazott értékelési elvek változása: nem merült fel.
- = Jelentős összegű hiba, amelynek halása elenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: a mérlegfőösszeg 2%-a.
- = Egyedi értékelés választása az alkalmazott módszere a befektetések, értékpapírok értékvesztésének elszámolásánál.
- = Valós értéken történő értékelés: nem alkalmazva.
- = Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.
- = A devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam: MNB közép árfolyam.

= A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoporthoz szabályai rögzítettek. Mérleg sor a római betűs sor, mérleglélet az arab számok sor.

= Éves zárásunk, arról készített elszámolásunk előírás szerű, következetes.

= Munkánkban az őszinteség elve és valóság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.

A feldolgozás teljeskörűségét teljeségi nyilatkozatunk szavatolja.

Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a cég zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékeltek.

Jelentősebb 2013. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában:

Az Új Nemzedék Központ Nonprofit Kft. 2012. évben megítélt támogatásai részben a 2013. évben kerültek jóváírásra, ami javította a 2013. évi alaptevékenységi eredményt.

Az immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- telefon belépési díj,
- egyéb vagyoni jogok,
- egyéb immateriális javak.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
 - Az értékelés módja: egyedi.
 - Maradványérték meghatározása: nem merült fel.
 - Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
 - Elszámolásának gyakorisága: negyedéves.
 - Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja: nem merült fel.
- Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termékek	100,00
Vagyoni értékű jogok	16,70
Szellemi termékek	16,7;33;10;10,4

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2012.12.31.	Ellenőrzés halása	2013.12.31.	Valtozás E Ft	%	T.évi.összet. %
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Vagyoni értékű jogok	2 956	0	19 661	16 705	565,12%	27,79%
- egyéb vagyoni értékű jog	2 956	0	19 661	16 705	565,12%	27,79%
Szellemi termékek	193	0	51 092	50 899	26372,54%	72,21%
- egyéb szellemi termék	193	0	51 092	50 899	26372,54%	72,21%
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	3 149	0	70 753	67 604	2146,84%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	33 826	77 651	143		0	111 334
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0		0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0		0	0
Vagyoni értékű jogok	5 085	17 314	0		0	22 399
- egyéb vagyoni értékű jog	5 085	17 314	0		0	22 399
Szellemi termékek	28 741	60 337	143		0	88 935
- egyéb szellemi termék	28 741	60 337	143		0	88 935
Üzleti vagy cégérték	0	0	0		0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0		0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0		0	0
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	30 677	10 167	263	0	0	40 581
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	2 129	609	0	0	0	2 738
- egyéb vagyoni értékű jog	2 129	609	0	0	0	2 738
Szellemi termékek	28 548	9 558	263	0	0	37 843
- egyéb szellemi termék	28 548	9 558	263	0	0	37 843
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK	3 149	67 484	-120	0	0	70 753
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	2 956	16 705	0	0	0	19 661
- egyéb vagyoni értékű jog	2 956	16 705	0	0	0	19 661
Szellemi termékek	193	50 779	-120	0	0	51 092
- egyéb szellemi termék	193	50 779	-120	0	0	51 092
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	30 677	10 167	263	0	40 581
TERV SZERINTI	30 677	10 167	263		40 581
- lineáris	30 415	3 508	263		33 660
- egyösszegű	262	6 659	0		6 921
TERVEN FELÜLI	0	0	0	0	0

Immateriális javak - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés E Ft	adó törvény nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	adó törvény záró
Vagyoni értékű jogok	2 129	609	0	0	2 738
Szellemi termékek	28 286	2 899	263	0	30 922
Kisértékű vagyoni jogok, szellemi termékek	262	6 659	0	0	6 921
Összesen:	30 677	10 167	263	0	40 581

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenések, kivetések: nem merült fel.
Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyi költségei: nem merült fel.
Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- épület,
- föld,
- gép,
- berendezés,
- számítástechnika,
- jármű.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.
- Maradványérték meghatározása: Számviteli Politika szerint.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre velített lineáris.
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
negyedéves.
- Elszámolásának gyakorisága: Számviteli Politika szerint.
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja:

Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00
Éves kulcsok szerint	
- épület	2;3;4;5;6
- építmény	2;3;4;5;6
- gép	8;10
- berendezés	10;8;14;5
- számítástechnika	33,00
- jármű	20,00

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	3 794 714	0	3 835 275	40 561	1,07%	92,45%
- telek, telkesítés	0	0	8 485	8 485	0,00%	0,20%
- épület, épületrész	0	0	2 796 838	2 796 838	0,00%	67,42%
- építmény	0	0	1 029 627	1 029 627	0,00%	24,82%
- ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni jog	0	0	325	325	0,00%	0,01%
- egyéb	3 794 714	0	0	-3 794 714	-100,00%	0,00%
Műszaki gép, berendezés, jármű	4 111	0	39 445	35 334	859,50%	0,95%
- gép, berendezés	0	0	6 515	6 515	0,00%	0,16%
- jármű	0	0	5 720	5 720	0,00%	0,14%
- egyéb	4 111	0	27 210	23 099	561,88%	0,66%
Egyéb berendezés, jármű	226 785	0	266 062	39 277	17,32%	6,41%
- gép, berendezés	0	0	205 167	205 167	0,00%	4,95%
- jármű	0	0	19 447	19 447	0,00%	0,47%
- jölelti berendezések, járművek	0	0	39 723	39 723	0,00%	0,96%
- egyéb	226 785	0	1 725	-225 060	-99,24%	0,04%
Tenyészállatok	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Befejezetlen beruházás	1 139	0	7 870	6 731	590,96%	0,19%
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	4 026 749	0	4 148 652	121 903	3,03%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	5 748 307	795 065	438 730		0	6 104 642
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	4 881 804	233 880	13 200		0	5 102 484
Műszaki gép, berendezés, jármű	109 688	41 776	13 815		0	137 649
Egyéb berendezés, jármű	755 676	118 431	17 468		0	856 639
Tenyészállatok	0	0	0		0	0
Befejezetlen beruházás	1 139	400 978	394 247		0	7 870
Beruházásra adott előleg	0	0	0		0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0		0	0
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	1 721 558	261 501	27 069	0	0	1 955 990
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	1 087 090	188 230	8 110	0	0	1 267 210
Műszaki gép, berendezés, jármű	105 577	5 883	13 255	0	0	98 205
Egyéb berendezés, jármű	528 891	67 388	5 704	0	0	590 575
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK	4 026 749	533 564	411 661	0	0	4 148 652
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	3 794 714	45 650	5 090	0	0	3 835 274
Műszaki gép, berendezés, jármű	4 111	35 893	560	0	0	39 444
Egyéb berendezés, jármű	226 785	51 043	11 764	0	0	266 064
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen beruházás	1 139	400 978	394 247	0	0	7 870
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	1 721 558	261 501	27 069	0	1 955 990
TERV SZERINTI	1 721 104	260 985	27 069		1 955 020
- lineáris	1 486 140	234 585	27 069		1 693 656
- egyösszegű	234 964	26 400	0		261 364
TERVEN FELÜLI	454	516	0	0	970
- piaci értékelés miatt	454	516	0	0	970

Tárgyi eszközök - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény		adó törvény	
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	1 288 532	133 272	1 221	1 420 583
Műszaki gép, berendezés, jármű	105 582	4 540	20 774	89 348
Egyéb berendezés, jármű	535 858	71 769	17 076	590 551
Összesen:	1 929 972	209 581	39 071	2 100 482

Befejezetlen állomány tartalma:

- ingatlan: 6 752 E Ft
- egyéb: 1 118 E Ft

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenések, kivetések:

- egyéb: 516 E Ft

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz értékelésében bekövetkezett lényeges változás: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- üzletrészek,
- egyéb hosszú lejáratra kölcsönadott pénzeszközök.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési, a folyósításkori érték.
- Az értékelés módja:
- = egyedi

= Valós értéken történő értékelés:
- Értékvesztés elszámolása:

nem került alkalmazásra
nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezele

Megnevezés E Ft	2012.12.31.	Ellenőrzés hatása	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	6 000	0	6 000	0	0,00%	92,25%
- (76%-...)- minősített többségi bef. leány	6 000	0	6 000	0	0,00%	92,25%
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb tartós részesedés	100	0	100	0	0,00%	1,54%
T. adott kölcsön e.részes. v. álló váll.-ban	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	404	404	0,00%	6,21%
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Befektetett pü-i eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	6 100	0	6 504	404	6,62%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTO ÉRTÉK	6 100	462	0		-58	6 504
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	6 000	0	0		0	6 000
Egyéb tartós részesedés	100	0	0		0	100
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	462	0		-58	404
ÉRTÉKVESZTÉS	0	0	0	0	0	0
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	0	0	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK	6 100	462	0	0	-58	6 504
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	6 000	0	0	0	0	6 000
Egyéb tartós részesedés	100	0	0	0	0	100
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	462	0	0	-58	404

A valós értékelés elve, módszere:

nem merült fel.

Vételi- és névérték ellérései

Megnevezés E Ft	Beszerzési vételi érték	Beszerzési névérték	Piaci értékelés alapja		2013.12.31 Piaci érték	2013.12.31 Auditált érték
			Piaci ár %-a	ST/JT		
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.						
- Zánka Tours Kft.	6 000	6 000	136,13%	136,13%	8 168	6 000
(...-19%)- egyéb						
- USUS Optimus Kft.	100	100	100,00%	N/A	100	100
Összesen:	6 100	6 100			8 268	6 100

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Átsorolások egyéb követelésekbe:

nem merült fel.

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,
- áru,
- göngyöleg.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Az értékelés módja:
- = egyedi.
- Értékvesztés elszámolása:

a beszerzési érték.

Számviteli Politika szerint.

Állománya feltárral fedett

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Anyagok	30 343	0	23 486	-6 857	-22,60%	81,10%
Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Növények-, hizó-, és egyéb állatok	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Késztermékek	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Áruk	2 791	0	5 473	2 682	96,09%	18,90%
- kereskedelmi áruk	2 622	0	4 841	2 219	84,63%	16,72%
- betétdíjas göngyölegek	170	0	632	462	271,76%	2,18%
Készletre adott előlegek	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	33 134	0	28 959	-4 175	-12,60%	100,00%

Készletek - számviteli törvény szerinti értékvesztés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Készletek					
Anyagok	0	363	0	0	363
Összesen:	0	363	0	0	363

Veszélyes hulladékok állományának alakulása:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi.

- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

- Értékvesztés elszámolása:

Számviteli Politika szerint.

- Valós értéken történő értékelés:

nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Alkalmazott értékvesztési kulcsok

Megnevezés	Számviteli %
Felszámolás alatt	99,00
Csöd alatt	50,00
Egyezség alatt	egyedi
Éven túli	61,20
Féléven túli	29,40
Háromhónapon túli	14,10

Szerkezele

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás	T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%
Vevők	13 132	0	110 931	97 799	744,74%
- belföldi vevők	19 412	0	113 970	94 558	487,11%
- külföldi vevők	540	0	0	-540	-100,00%
- vevő értékvesztés	-6 820	0	-3 039	3 781	55,44%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.	3 599	0	16 002	12 403	344,62%
Vevő követelések:	3 599	0	16 002	12 403	344,62%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	3 599	0	16 002	12 403	344,62%
Követelések egyéb részesedési visz.	0	0	0	0	0,00%
Válló követelések (nem kapcsolt)	0	0	0	0	0,00%
Egyéb követelések	61 055	0	4 082	-56 973	-93,31%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	404	0	58	-346	-85,64%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	29 506	0	1 079	-28 427	-96,34%
Dolgozói követelés	1 140	0	980	-160	-14,04%
Átsorolt "T" szállítók	708	0	23	-685	-96,75%
Egyéb követelés értékvesztés (-)	-64 640	0	-75 092	-10 452	-16,17%
Egyéb követelés	93 937	0	77 034	-16 903	-17,99%
Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0,00%
Származékos ügyletek pozitív értékelési különb.	0	0	0	0	0,00%
Összesen:	77 786	0	131 015	53 229	68,43%

Követelések - számvitel: törvény szerinti értékvesztése

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
E Ft					
Vevők	6 820	4 762	0	8 543	3 039
Egyéb követelések	66 589	8 503	0	0	75 092
Összesen:	73 409	13 265	0	8 543	78 131

Elszámolt éves veszteség jellegű tételek:

Megnevezés	évközi	év végi	összesen
E Ft	elszámolás	átértékelés	
Behajthatatlanság miatt	0	8 485	8 485
Összesen:	0	8 485	8 485

Átsorolások: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Az értékpapírok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett értékpapírokkal.

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: = egyedi.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Elszámolt értékvesztés: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovancsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Pénztárak	2 419	0	1 624	-795	-32,85%	0,30%
Csekkek	30	0	0	-30	-100,00%	0,00%
Bankbelételek	384 029	0	548 480	164 451	42,82%	99,70%
Összesen:	386 478	0	550 104	163 626	42,34%	100,00%

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	827	0	610	-217	-26,24%	0,15%
- árbevétel elhatárolás	177	0	157	-20	-11,30%	0,04%
- egyéb	650	0	453	-197	-30,31%	0,11%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	9 179	0	416 146	406 967	4433,67%	99,85%
- költség elhatárolás	9 179	0	33 858	24 679	268,86%	8,12%
- egyéb	0	0	382 288	382 288	0,00%	91,73%
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	10 006	0	416 756	406 750	4065,06%	100,00%

A céltartalékok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett céltartalékokkal.

A kötelezettségek bemutatása

Hátrasorolt kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:

= egyedi

= devizakötelezettség halasztott árfolyamvesztés – elszámolással érvényesített

- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékeltek.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkoz. sz	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Tartós kötelezettség egyéb rész.visz	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	426 111	0	426 111	0	0,00%	100,00%
Összesen:	426 111	0	426 111	0	0,00%	100,00%

Átsorolások rövid lejáratú kötelezettségekbe:

nem merült fel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: = egyedi.
- = Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékeltek.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás	T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0,00%
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0,00%
Vevőktől kapott előlegek	2 642	0	1 607	-1 035	-39,17%
Szállítók	59 210	0	336 131	276 921	467,69%
- belföldi	59 210	0	336 131	276 921	467,69%
Váltótartozások	0	0	0	0	0,00%
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.	2 474	0	0	-2 474	-100,00%
Szállítói kötelezettségek	1 778	0	0	-1 778	-100,00%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	1 778	0	0	-1 778	-100,00%
Egyéb kötelezettség	696	0	0	-696	-100,00%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	696	0	0	-696	-100,00%
Rövid lej. kötelezettség egyéb rész.v.	0	0	0	0	0,00%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	74 008	0	483 834	409 826	553,76%
- dolgozói kötelezettség	13 430	0	33 250	19 820	147,58%
- adó/TB/vám kötelezettség	40 891	0	68 545	27 654	67,63%
- egyéb kötelezettség	18 837	0	382 039	363 202	1928,13%
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0,00%
Származékos ügyletek negatív értékelési különl	0	0	0	0	0,00%
Összesen:	138 334	0	821 572	683 238	493,90%

Átsorolások egyéb követelésekbe:

- tartozik egyenlegű szállító miatt:
- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt:

23 E Ft
1 079 E Ft

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem került fel.

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,
- halasztott bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számlított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezele

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	117 916	0	86 411	-31 505	-26,72%	2,29%
- árbevétel elhatárolás	9 195	0	9 130	-65	-0,71%	0,24%
- egyéb bevétel elhatárolás	108 721	0	77 281	-31 440	-28,92%	2,05%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	1 570	0	12 571	11 001	700,70%	0,33%
- költség elhatárolás	1 560	0	12 361	10 801	692,37%	0,33%
- ráfordítás elhatárolás	10	0	210	200	2000,00%	0,01%
Halasztott bevételek	3 689 802	0	3 666 336	-23 466	-0,64%	97,37%
- fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	3 689 384	0	3 665 963	-23 421	-0,63%	97,36%
- térítésmentes eszközátvétel	418	0	373	-45	-10,77%	0,01%
Összesen:	3 809 288	0	3 765 318	-43 970	-1,15%	100,00%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- lekötött tartalék,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja
- Valós értéken történő értékelés:

a könyvi érték.
nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezele

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Jegyzett tőke	417 330	0	417 330	0	0,00%	122,84%
- ebből visszavásárolt tőke névértéken	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Jegyzett, be nem fizetett tőke	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Tőketartalék	182 983	0	182 983	0	0,00%	53,86%
Eredménytartalék	-279 229	0	-430 642	-151 413	-54,23%	-126,76%
Lekötött tartalék	0	0	39 000	39 000	0,00%	11,48%
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Mérleg szerinti eredmény	-151 414	0	131 071	282 485	186,56%	38,58%
Összesen:	169 670	0	339 742	170 072	100,24%	100,00%

Jegyzett tőke - kapcsoló vállalkozások által jegyzett tételek

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Anyavállalat által jegyzett	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Leányvállalatok által jegyzett	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Közös vezetésű vállalatok által jegyzett	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Társult vállalkozások által jegyzett	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb vállalkozások által jegyzett	417 330	0	417 330	0	0,00%	100,00%
Összesen:	417 330	0	417 330	0	0,00%	100,00%

Saját tőke - lekötött tartalék számítása

Jegyzett tőke / E Ft	2007.12.31.	2008.12.31.	2009.12.31.	2010.12.31.	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.
Lekötött tartalék pótbefizetésből (nyíló)	0	0	0	0	0	0	0
+ tárgyévben kapott pótbefizetés	0	0	0	0	0	0	39 000
Lekötött tartalék pótbefizetésből (záró)	0	0	0	0	0	0	39 000
Lekötött tartalék ZÁRÓ	0	0	0	0	0	0	39 000

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Mérleg szerinti eredmény
Nyitó érték	417 330	182 983	-279 229	0	0	0	-151 414
Növekedések	0	0	0	39 000	0	0	282 485
- előző évi MSZE átvezetése			0				151 414
- pótbefizetés			0	39 000			
- egyéb		0	0	0			131 071
Csökkenések	0	0	151 414	0	0	0	0
- előző évi MSZE átvezetése			151 414				0
Záró érték	417 330	182 983	-430 643	39 000	0	0	131 071

Kiemelt üzletrészek, részvények:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Osztalék kifizetés:

nem merült fel.

Az év rendkívüli eseményei:

nem merült fel.

Az év rendkívüli eredményei:

nem kiemelt.

Évet követő változások:

nem merült fel.

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékeltek.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Belföldi árbevétel	626 947	0	1 116 699	489 752	78,12%	63,75%
- egyéb árbevétel	626 947	0	1 116 699	489 752	78,12%	63,75%
Export árbevétel	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb bevétel	743 720	0	634 923	-108 797	-14,63%	36,25%
- (76%-....) - minősített löbbségi bef. leány	52 207	0	0	-52 207	-100,00%	0,00%
- egyéb	691 513	0	634 923	-56 590	-8,18%	36,25%
Összesen:	1 370 667	0	1 751 622	380 955	27,79%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Egyéb bevétel						
- visszairt értékvesztés - készletre	17	0	0	-17	-100,00%	0,00%
- visszairt értékvesztés - követelésre	590	0	8 543	7 953	1347,97%	1,35%
- eszközértékesítés bevétele	1 594	0	1 856	262	16,44%	0,29%
- károk rendezései	1 993	0	1 811	-182	-9,13%	0,29%
- kapott támogatások, működési célú	738 911	0	617 877	-121 034	-16,38%	97,32%
- egyéb ki nem emelt	615	0	4 836	4 221	686,34%	0,76%
Összesen:	743 720	0	634 923	-108 797	-14,63%	100,00%
Mindösszesen:	743 720	0	634 923	-108 797	-14,63%	100,00%

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek szerint (belföld + export)	Tevékenységek szerint	Piacok szerint	
		Megnevezés	Deviza értéke
Megnevezés	E Ft		E Ft
Alaptevékenységek		Belföld	1 116 699
- szálláshelyszolgáltatás bevétele	260 460		
- elkezelés	349 318		
- sporttevékenység árbevétele	38 424		
- kulturális tevékenység	355 158		
Kiegészítő tevékenységek			
- kiszámlázott szolgáltatások	7 708		
- ingatlanhasznosítás bevétele	39 833		
- kereskedelmi tevékenység	65 798		
Összesen:	1 116 699	Összesen:	1 116 699

Állami támogatások elszámolása:

- kapott.	617 877 E Ft
- felhasznált.	617 877 E Ft

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségnemi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti
- Tipusa összköltségi.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Költségnemi költségek	1 239 677	0	1 557 540	317 863	25,64%	83,38%
- anyag jellegű	658 610	0	828 120	169 510	25,74%	44,33%
- személyi jellegű	372 333	0	457 752	85 419	22,94%	24,51%
- értékcsökkenés	209 884	0	271 668	61 784	29,44%	14,54%
- átvált saját teljesítmény	-1 150	0	0	1 150	100,00%	0,00%
Egyéb ráfordítások	308 978	0	310 404	1 426	0,46%	16,62%
Összesen:	1 548 655	0	1 867 944	319 289	20,62%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Igénybe vett szolgáltatások	308 538	0	422 288	113 750	36,87%	100,00%
- szállítás- rakodás, raktározás, csomagol.	367	0	2 803	2 436	663,76%	0,66%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	978	0	4 775	3 797	388,24%	1,13%
- karbantartási költségek	64 024	0	79 839	15 815	24,70%	18,91%
- posta-, távközlési szolgáltatások	5 743	0	9 633	3 890	67,73%	2,28%
- oktatás és továbbképzés	1 640	0	1 518	-122	-7,44%	0,36%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	11 869	0	22 606	10 737	90,46%	5,35%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	4 232	0	2 430	-1 802	-42,58%	0,58%
- tagdíjak	585	0	488	-97	-16,58%	0,12%
- éves beszámoló könyvvizsgálatának díja	914	0	0	-914	-100,00%	0,00%
- egyéb szakértői szolgáltatások	18 148	0	49 603	31 455	173,32%	11,75%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	35 145	0	75 399	40 254	114,54%	17,85%
- üdületessel kapcsolatban igénybevevett szolg.	34 509	0	5 599	-28 910	-83,78%	1,33%
- programszervezéssel kapcs. ig. szolg.	22 501	0	20 595	-1 906	-8,47%	4,88%
- sporttevékenységgel, kulturális lev. ig. szolg.	13 023	0	42 140	29 117	223,58%	9,98%
- egyéb	52 284	0	104 860	52 576	100,56%	24,83%
Összesen:	308 538	0	422 288	113 750	36,87%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Egyéb szolgáltatások	9 541	0	17 125	0	0,00%	0,00%
- biztosítási díjak	5 933	0	6 025	92	1,55%	35,18%
- bankköltségek	1 518	0	7 023	5 505	362,65%	41,01%
- hatósági díjak	2 090	0	4 077	1 987	95,07%	23,81%
Összesen:	9 541	0	17 125	7 584	79,49%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Egyéb ráfordítások:	308 978	0	310 404	0	0,00%	0,00%
- eszközértékesítés ráfordítása	6 610	0	2 241	-4 369	-66,10%	0,72%
- behajthatatlan követelés	0	0	8 485	8 485	0,00%	2,73%
- értékvesztés nem minősülő klt váll. (hiány)	35	0	57	22	62,86%	0,02%
- készletre elszámolt értékvesztés	92	0	363	271	294,57%	0,12%
- értékvesztés követelésre elszámolt	58	0	13 265	13 207	22770,69%	4,27%
- terven felüli értékcsökkenés	463	0	516	53	11,45%	0,17%
- adók, hozzájárulások, HIP és innov. nélkül	26 984	0	25 748	-1 236	-4,58%	8,29%
- NAV-, TB-, bírság, büntetés, kés. kamat	4 599	0	0	-4 599	-100,00%	0,00%
- véglegesen átadott pénzeszköz	495	0	50	-445	-89,90%	0,02%
- káresemény ráfordítása	48	0	116	68	141,67%	0,04%
- továbbulási céllal kapott támogatás átadása	268 400	0	240 575	-27 825	-10,37%	77,50%
- egyéb:	264	0	18 988	18 724	7092,42%	6,12%
Összesen:	308 978	0	310 404	1 426	0,46%	100,00%

Kiemelt állományváltozások:

nem került fel

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékeltek.
- Valós értéken történő értékelés:

a könyvi érték.

nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Pénzügyi bevételek						
Bef.pü.eszk. kamatai, árfolyamnyeresége	8	0	8 857	8 849	110612,50%	86,28%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	8	0	8 857	8 849	110612,50%	86,28%
= egyéb befekeltett kamat, árfolyamnyereség	8	0	8 857	8 849	110612,50%	86,28%
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	24 136	0	5	-24 131	-99,98%	0,05%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	24 130	0	0	-24 130	-100,00%	0,00%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	882	0	1 404	522	59,18%	13,68%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	882	0	1 404	522	59,18%	13,68%
Bevételek összesen:	25 026	0	10 266	-14 760	-58,98%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	150	0	232	82	54,67%	100,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	150	0	232	82	54,67%	100,00%
Ráfordítások összesen:	150	0	232	82	54,67%	100,00%
Egyenleg	24 876	0	10 034	-14 842	-59,66%	100,00%

Rendkívüli eredmények bemutatása

Tartalma:

- rendkívüli bevételek,
- rendkívüli ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékeltek.

Állománya bizonylati alátámasztással igazolt.

Szerkezele

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás	T.évi.összet.	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Rendkívüli bevételek						
egyéb rendkívüli tételek	1 698	0	242 798	241 100	14199,06%	100,00%
- fejlesztési pénzeszköz átvétel	0	0	242 733	242 733	0,00%	99,97%
- térítésmentes eszközátvétel	690	0	45	-645	-93,48%	0,02%
- eszköz, készletlőbblet	280	0	20	-260	-92,86%	0,01%
- egyéb	728	0	0	-728	-100,00%	0,00%
Összesen:	1 698	0	242 798	241 100	14199,06%	100,00%
Rendkívüli ráfordítások						
- egyéb	0	0	3	3	0,00%	100,00%
Összesen:	0	0	3	3	0,00%	100,00%
Egyenleg	1 698	0	242 795	241 097	14198,88%	100,00%

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérleg részletezi.

Állománya elszámolással igazolt.

Szerkezele

Megnevezés	2012.12.31.	Ellenőrzés	2013.12.31.	Változás	T.évi.összet.	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Üzemi eredmény	-177 988	0	-116 322	61 666	34,65%	-88,75%
Pénzügyi eredmény	24 876	0	10 034	-14 842	-59,66%	7,66%
Szokásos eredmény	-153 112	0	-106 288	46 824	30,58%	-81,09%
Rendkívüli eredmény	1 698	0	242 795	241 097	14198,88%	185,24%
Adózás előtti eredmény	-151 414	0	136 507	287 921	190,15%	104,15%
ebből: nem vállalkozási nyereség			176 020	0	0,00%	0,00%
vállalkozási veszteség			-39 573	0	0,00%	0,00%
Társasági adó kötelezettség	0	0	5 436	5 436	0,00%	4,15%
Különadó kötelezettség	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Kisvállalati adó	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Adózott eredmény	-151 414	0	131 071	282 485	186,56%	100,00%
Mérleg szerinti eredmény	-151 414	0	131 071	282 485	186,56%	100,00%

Eredményelszámolások - állományváltozás

Megnevezés / E Ft	2012.12.31.	Ellenőrzés hatása	2013.12.31.	Változás %
Adózás előtti eredmény:	-151 414	0	136 507	190,15%
+ Tao. adóalapnövelők:	237 045	0	287 693	21,37%
- Tao. adóalapcsökkentők:	183 856	0	327 368	78,06%
= Társasági adóalap:	-98 225	0	96 832	198,58%
- Számított társasági adó	0	0	9 683	0,00%
- Adómenlességek:	0	0	4 247	0,00%
- Társasági adókedvezmények:	0	0	0	0,00%
- Különadó	0	0	0	0,00%
- Külföldön fizetett (fizelendő) nyereségadó	0	0	0	0,00%
- Kisvállalati adó	0	0	0	0,00%
= Adózott eredmény:	-151 414	0	131 071	186,56%
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0	0	0,00%
Osztalékelőírás:	0	0	0	0,00%
Mérleg szerinti eredmény:	-151 414	0	131 071	186,56%

Eredményelszámolások - maximális osztalék

Megnevezés E Ft	2012.12.31.	2013.12.31.	Változás %
+ jegyzett tőke	417 330	417 330	0,00%
- jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0	0,00%
+ tőketartalék	182 983	182 983	0,00%
+ eredménytartalék	-279 229	-430 641	-54,23%
+ lekötött tartalék	0	39 000	0,00%
+ értékelési tartalék	0	0	0,00%
+ képződött adózott eredmény	-151 414	131 071	186,56%
= Saját tőke osztalék fizetés előtt	169 670	339 743	100,24%
- lekötött tartalék	0	-39 000	0,00%
- értékelési tartalék	0	0	0,00%
- jegyzett tőke	-417 330	-417 330	0,00%
= Osztalék fedezet	-247 660	-116 587	52,92%
+ pozitív eredménytartalék	0	0	0,00%
+ képződött eredmény	0	131 071	0,00%
= Osztalék forrása	0	131 071	0,00%
= MAXIMÁLISAN kifizethető osztalék	0	0	0,00%

Eredményelszámolások - veszteség elhatárolás

Megnevezés / E Ft	Korlátlanul	5 évre	Összesen
Nyitó elhatárolt veszteség adótv szerint	147 801	0	147 801
Növekedés tárgyévben	0	0	0
Csökkenés	96 224	0	96 224
- ebből felhasznált	96 224	0	96 224
- ebből elévült	0	0	0
- ebből egyéb ok miatt megszűnt	0	0	0
Záró elhatárolt veszteség adótv szerint	51 577	0	51 577

Mutatók

Megnevezés	2012.12.31.	2013.12.31.	Változás %
Eredmény aránya:	100,00%	96,02%	-3,98%
Eredmény részaránya:	-10,84%	6,54%	160,33%
Jövedelmezőség:	-10,84%	6,54%	160,33%
Eszközforgási sebesség:	13,80%	20,86%	51,16%
Tőkeáttételi ráta	2677,79%	1575,53%	-41,16%
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	-89,24%	38,58%	143,23%
Eszközarányos nyereség (ROA)	-3,33%	2,55%	176,52%
Adó és kamatfizetés előtti er. (EBIT)	-151 414	136 507	190,15%
Adó, kamat, écs. előtti er. (EBDIT)	58 470	408 175	598,09%

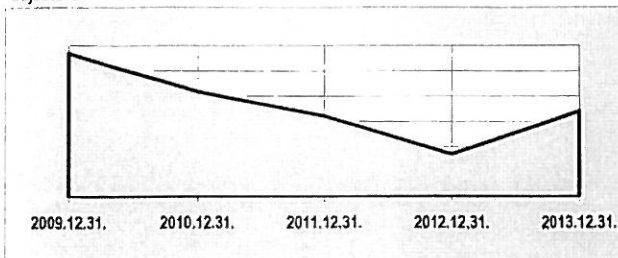
Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés:

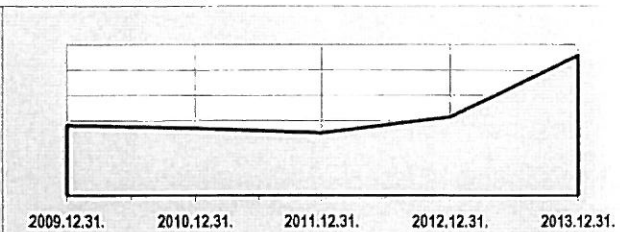
131 071 E Ft

Lényegesebb adatok	2009.12.31.	2010.12.31.	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.
Megnevezés / E Ft	tény	tény	tény	tény	tény
Saját lőke	570 713	417 943	321 084	169 670	339 742
Értékesítés nettó árbevétele	560 969	537 471	500 494	626 947	1 116 699
Mérleg szerinti eredmény	2 155	-152 770	-96 859	-151 414	131 071
Árrésszint	96,96%	97,37%	97,21%	97,72%	98,55%
Működő lőke	894 709	408 542	688 941	359 065	-111 494
Kötelezettségek/saját lőke	112,12%	163,60%	177,67%	332,67%	367,24%
Mérlegfőösszeg	4 721 152	4 598 018	4 506 040	4 543 403	5 352 743
Saját lőke/jegyzett lőke	136,75%	100,15%	76,94%	40,66%	81,41%
Adózott eredmény/jegyzett lőke	0,52%	-36,61%	-23,21%	-36,28%	31,41%

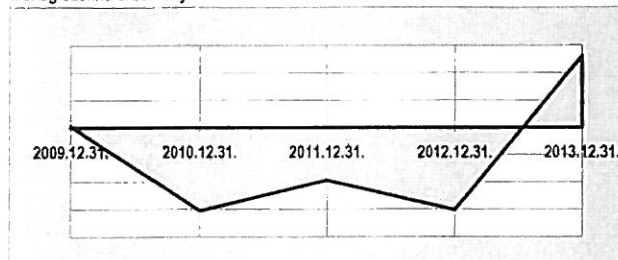
Saját lőke



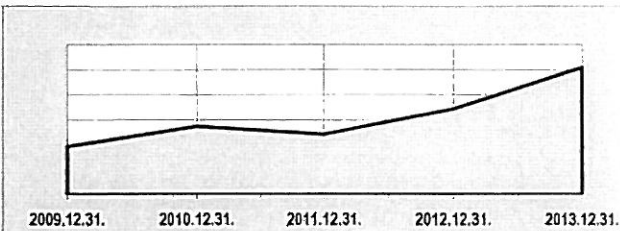
Értékesítés nettó árbevétele



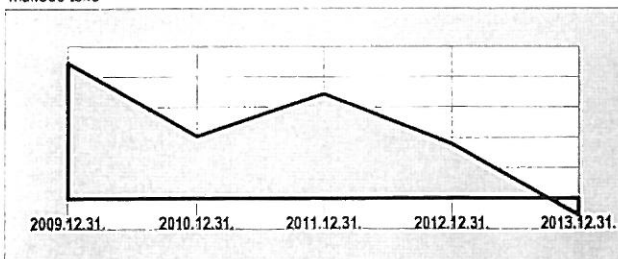
Mérleg szerinti eredmény



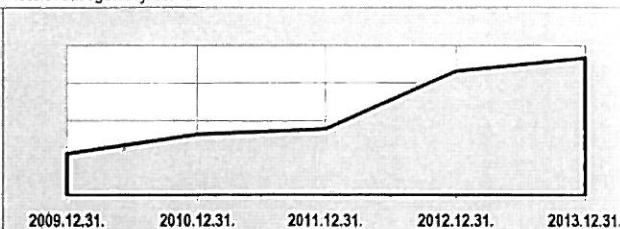
Árrésszint



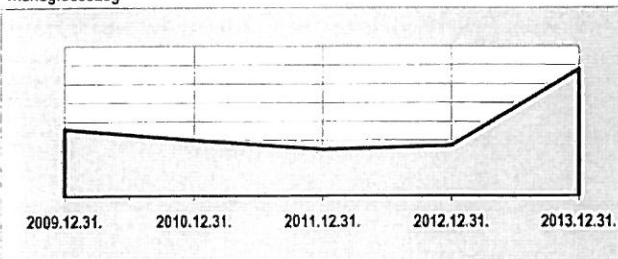
Működő lőke



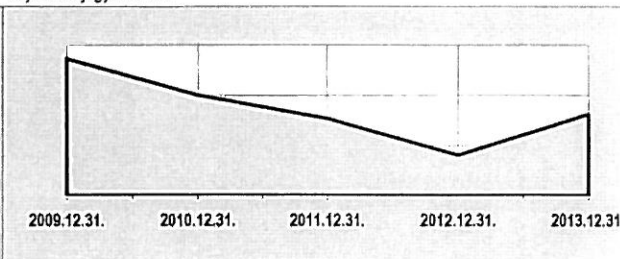
Kötelezettségek/saját lőke



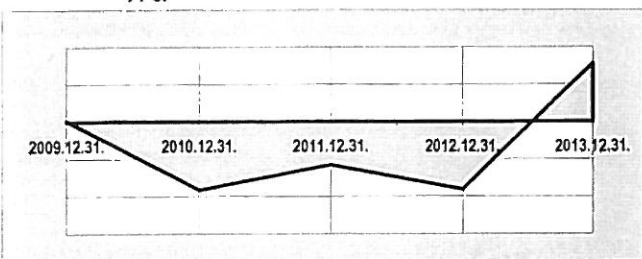
Mérlegfőösszeg



Saját lőke/jegyzett lőke



Adózott eredmény/jegyzett lőke



Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2012.12.31.	2013.12.31.
fizikai létszám	64	77
nem fizikai létszám	64	104
Összes létszám	128	181

Átlag bérek

Ft / fő / hó	2012.12.31.	2013.12.31.
fizikai átlag bér	96 655	127 181
nem fizikai átlag bér	159 665	254 011
Összes átlag bér	128 160	200 056

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2012.12.31.	2013.12.31.
- ösztönzési	22 823	29 379
- szociális	712	1 923
- költségtérítés	0	0
- egyéb	17 672	4 655
Összes személyi jellegű	41 207	35 957

Társadalombiztosítási kiadások	64 599	81 172
--------------------------------	--------	--------

Béradók:

- rehabilitációs	6 202	8 777
------------------	-------	-------

Ügyvezetéssel összefüggő díjazások

E Ft / év	2012.12.31.	2013.12.31.
Felügyelő Bizottsági díjak	1 530	2 870
Ügyvezetéssel összefüggő	15 212	

Zánka,
2014. április 23.

Zánka-Új Nemzedék Központ
Nonprofit Közhasznú KFT.
8251 Zánka, Kultúrület Hrsz. 030/13



Siklodi László Levente
8251 Zánka 030/13 hrsz.

Zánka - Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft