

Józsefváros Közösségeiért Nonprofit Zrt.

2018.évi Egyszerűsített éves Beszámolójának

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Az európai uniós források felhasználásához önkormányzatot törvényi kötelezettség terheli projektársaság fenntartására. A társaság tulajdonosa a 208/2010.(VI.16.) Képviselő-testületi határozatában alapítói jogkörében eljárva úgy határozott, hogy ennek eleget téve megalapítja a 100% - ban önkormányzati tulajdonú Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft. - t.

A Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft. egyszemélyes tulajdonosa a 43/2015. (II.19.) Képviselő-testületi határozatában alapítói jogkörében eljárva úgy döntött, hogy 2015.augusztus 01-től a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft. és a JóHír Józsefvárosi Média, Rendezvény és Galéria Központ Nonprofit Kft. összeolvadjon és Józsefváros Közösségeiért Nonprofit zártkörűen működő részvénytársaság formában működjön tovább.

1. Általános adatok

1.1. A társaság bemutatása

Működési forma: zártkörűen működő részvénytársaság

Alapítás, alakulás időpontja: 2015.08.01.

Tevékenységi kör: Más hova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Közhasznúsági besorolás: közhasznú

Jegyzett tőke: 5.000.000,- Ft

Tulajdonosa: belföldi jogi személy

Adószám: 25313433-2-42

Cégjegyzékszám:01-10-048493

A társaság tulajdonosának adata:

NÉV	CÍM
Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat	1082 Budapest, Baross u.63-67.

Képviselőre jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személy:

NÉV	CÍM
Kovács Barbara	1051 Budapest, Nádor utca 5.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgálatot készítette:

NÉV	CÍM
KASNYIK & TÁRSA Számviteli Szolgáltató Kft.	2131 Göd, Rozmaring utca 7.
Kasnyik János 003850	1164 Budapest, Beniczky Tamás utca 12/B.

A könyvvizsgáló 2018.évben a társaság részére más tevékenységet nem végzett.

Beszámolót készítette: Rácz Éva

Regisztrációs száma: 142011

A társaság székhelye, egyben központi ügyintézés helye a 100%-ban önkormányzati tulajdonú

VIII. ker. Mátyás tér 15.

Telephelyek:

- 1.) Horánszky u. 13. Diákcentrum üzemeltetése
- 2.) Homok utca 7. Sportudvar
- 3.) Dankó utca 18. Sportudvar
- 4.) Baross utca 118.
- 5.) József körút 59-61.
- 6.) József körút 70.félemelet 3.
- 7.) József körút 70.fsz.4.
- 8.) József körút 70.fsz.5.
- 9.) József körút 68.
- 10.) Mátyás tér 14.
- 11.) Balatonalmádi, Somfa utca 1.
- 12.) Verőce, Orgonás utca 7.
- 13.) Magdolna utca 47.
- 14.) Mátyás tér 14. pince 2.

1.2. A számviteli politika fő vonásai

a) A számviteli politika meghatározó elemei

A társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készíti el. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készíti el.

Az üzleti év időtartama 2018.01.01 - 2018.12.31.

A mérleg fordulónapja 2018.december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérleg fordulónapját követő 2. hónap utolsó napja.

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számol el.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el.

b) A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől a társaság nem tért el.

1.4.A számviteli törvényben meghatározott lehetőségek figyelembe vételével a zrt. számviteli politikájában az alábbi eljárások és módszerek kerültek kiválasztásra és alkalmazásra:

a.) Értékelési módok és eljárások

Tényleges beszerzési áron történik az alábbi eszközök aktiválása

Immateriális javak
Tárgyi eszközök
Befektetett pénzügyi eszközök
Készletek
Értékpapírok

A beszerzési ár tartalma: engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt vételár, valamint a termékhez kapcsolódó fuvarköltséget, a vám-, vámkezelési díjat, vámpótlékot, a bizományosi közvetítői díjat, valamint az egyéb költségeket, illetéket és adókat tartalmazza.

A tárgyi eszközök aktiválásánál a beszerzési árat növeli a szerelési, üzembe helyezési költség, az eredeti rendeltetés visszaállításával, kapacitás bővítésével, felújításával kapcsolatban felmerült költség, ha az eszköz elhasználódási ideje egy évnél hosszabb időben határozható meg.

Nem aktiválható költségek a folyamatos, zavartalan üzemeltetést szolgáló javítási, karbantartási költségek.

b.) Az egyszerűsített éves beszámolóban a fenti eszközök értékelése

Az immateriális javak, tárgyi eszközök értékelése minden év december 31-i fordulónappal az óvatosság elvét figyelembe véve történik.

Kötelezettségek értékelése elismert számlázott összegben kerül a kimutatásokba.

Egyéb források értékelése: a saját tőkét könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A költségelszámolás módja, rendszere: A zrt. költség elszámolási rendszere az összköltség eljárású eredmény-kimutatásra épülve elsődlegesen az 5. Számlaosztályban történő könyvelésen alapul.

c.) Az értékcsökkenés elszámolásának rendje

Az értékcsökkenési leírás elszámolása évente egyszer a társasági adótörvény mellékletében meghatározott és az adózás szempontjából is elfogadott mértékben van meghatározva. A Zrt. tárgyi eszköz állományának várható elhasználódási ideje egybeesik az adótörvényben meghatározott mértékkel.

Az értékcsökkenési leírás az üzembe helyezés napjától a teljes leírás időpontjáig, illetve az értékesítés, átadás, selejtezés időpontjáig időarányosan, napra számolva kerül elszámolásra.

A 200e Ft alatti egyedi bruttó értékű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása azonnali elszámolással történik.

Terven felüli értékcsökkenés akkor kerül elszámolásra, ha a tárgyi eszköz, vagy a beruházás értéke tartósan csökken, a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható.

d.) Céltartalék képzése

Az adózás előtti eredmény terhére a vállalkozás céltartalékot képez azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérlegkészítés időpontjáig várhatóan felmerülnek, de összegük, vagy esedékességük időpontja a mérlegkészítésekor még bizonytalan és a vállalkozás a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

e) Jelentős összegű hiba meghatározása

Jelentős hibának minősül, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes összege meghaladja a mérlegfőösszeg 2 %-át, maximum 1Mft

f) Foglalkoztatottsági adatok

A Zrt. 2018. évben átlagosan 53 fő főfoglalkozású dolgozóval, 2 fő részmunkaidős dolgozóval valamint 13 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatottal látta el a feladatait. Felügyelő bizottsági tagok létszáma 3 fő.

A vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság tagjainak díjazása:

A vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság tagjainak díjazása:	
NÉV	Béreköltség
Dr. Pesti Ivett igazgatóság elnöke 2018.04.17-ig	0 e Ft
Kovács Barbara igazgatóság elnöke 2018.04.18-tól	0 e Ft
Muháné Pál Enikő igazgatóság tagja	2 513 e Ft
Nyerges Zoltán igazgatóság tagja	2 513 e Ft
Zékány Zoltán igazgatóság tagja	1 974 e Ft
Dénes Margit felügyelő bizottság elnöke	3 000 eFt
Pásztor Piroska felügyelő bizottság tagja 2018.08.01-től	750 e Ft
Szabó Árpád felügyelő bizottság tagja 2018.02.28-ig	300 e Ft
Hajcser Anna felügyelő bizottság tagja 2018.07.31-ig	1 050 e Ft
Máté András felügyelő bizottság tagja 2018.03.02-től	1 500 e Ft
Összesen:	13 600 e Ft

A Zrt. vezető tisztségviselőjének, az igazgatóság tagjainak, felügyelő bizottság tagjainak előleg és kölcsön folyósítása nem volt, garanciavállalás nem történt.

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. Eszközök

2.1.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének valamint értékcsökkenési leírásának alakulását mérlegtételenként az 1. számú melléklet mutatja be.

2.1.2. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése: tárgydőszakban meghatározott jelentőségű befektetett eszköz beszerzés, értékcsökkenés elszámolás nem történt

2.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök, készletek, forgóeszközök kimutatott értékpapírok tárgydőszakban nincsenek, értékelésükre nem került sor.

2.1.4. Követelések részletesen:

(e Ft)

MEGNEVEZÉS	2017.12.31	2018.12.31
311 - Vevő	1 331	2 182
354 - Adott előleg	7 112	7 687
3613-Elszámolásra adott előleg	835	0
3616 munkabér előleg	0	474
3621 Tb.igény	1 211	1 180
464093 Szakképzési hozzájárulás	515	337
468-ÁFA	1 747	0
4691 Helyi adó	42	256
Összesen:	12 793	12 116

2.1.5 Pénzeszközök

(e Ft)

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Elszámolási betétszámla	160 445	161 406
Pénztár	3 064	1 751
Összesen	163 509	163 157

2.1.6. Aktív időbeli elhatárolás

13 801 e Ft

- bevételek elhatárolása 8 538 e Ft
- kiadások elhatárolása 5 263 e Ft

2.2.Források

2.2.1 Saját tőke szerkezetének üzleti éven belül nem változott.

2.2.2.Kötelezettségek, amelynek a hátralévő futamideje több mint egy év: 0 Ft

2.2.3. Kötelezettségek alakulása:

ezer Ft		
MEGNEVEZÉS	2017.12.31	2018.12.31
3611 Letiltás	371	504
4541 Szállítói kötelezettség	38 363	36 301
4584 Kapott előleg	4 224	27 130
459 Kaució	240	240
461 Társasági adó	124	53
4627 Személyi jövedelemadó	2 703	896
4629 Személyi jövedelemadó	3 632	5 496
46401 Szociális hozzájárulás	5 254	5 431
46402 EKHO Szochó	288	298
46403 Nyugdíjbiztosítási járulék	2 648	2 938
46404 Egészségb. és munkaerőpiaci jár.	2 001	2 187
46405 Egészségügyi hozzájárulás	3 824	3 015
46406 Ekho levont	216	230
46407 Cégauto adó	145	95
46417 Közteher	17	15
46415 Rehabilitációs hozzájárulás	0	124
468 ÁFA	0	498
4711 Kereset elszámolási számla	232	173
4792 Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség	88 777	55 926
4795-Egyéb rendezetlen	258	0
4796 Vevő folyamatos áfa	89	38
Összesen:	153 406	141 588

2.2.4. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek 0 Ft

2.2.5. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 203 e Ft

2.2.6. Bevételek passzív időbeli elhatárolása 8 373 e Ft

2.2.7. Halasztott bevételek 44 536 e Ft

2.2.8. A mérlegben meg nem jelenő jelentős pénzügyi kötelezettségek

A Bárka Színház Nonprofit Kft.-vel a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium 2014-ben 178 900 e Ft összegű működésű támogatási szerződést kötött, melyből 110.291 e Ft került leutalásra köztartozás miatt. A társaság, mint jogutód 121.567 e Ft összegben nyújtott be elszámolás. Az elszámolás elfogadása a Támogató részéről folyamatban van.

2.2.9. A mérleg tételek változásának bemutatása:

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
01. A. Befektetett eszközök		83 183	89 576	6 393	7,7%
02. I. Immateriális javak		5 263	4 112	-1 151	-21,9%
03. II. Tárgyi eszközök		77 920	85 464	7 544	9,7%
04. III. Befektetett pénzügyi eszközök		0	0	0	
05. B. Forgóeszközök		176 302	175 273	-1 029	-0,6%
06. I. Készletek		0	0	0	
07. II. Követelések		12 793	12 116	-677	-5,3%
08. III. Értékpapírok		0	0	0	
09. IV. Pénzeszközök		163 509	163 157	-352	-0,2%
10. C. Aktív időbeli elhatárolások		6 155	13 801	7 646	124,2%
11. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN		265 640	278 650	13 010	4,9%
12. D. Saját tőke		83 874	83 950	76	0,1%
13. I. Jegyzett tőke		5 000	5 000	0	0,0%
14. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	0	0	
15. III. Lekötött tartalék		51 842	51 842	0	0,0%
16. IV. Eredménytartalék		45 072	27 032	-18 040	-40,0%
17. V. Tőketartalék		0	0	0	
18. VI. Értékelési tartalék		0	0	0	
19. VII. Adózott eredmény		-18 040	76	18 116	100,4%
20. E. Céltartalékok		0	0	0	
21. F. Kötelezettségek		153 406	141 588	-11 818	-7,7%
22. I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0	
23. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0	
24. III. Rövid lejáratú kötelezettségek		153 406	141 588	-11 818	-7,7%
25. G. Passzív időbeli elhatárolások		28 360	53 112	24 752	87,3%
26. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN		265 640	278 650	13 010	4,9%

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1.. A bevételek és kiadások könyvelésére költséghelyenkénti megosztásban került sor.

2018. évi bevételek részletezése	
e Ft	
Árbevételek	
bérbeadás	14 979
üdültetés (szállás, étkezés)	3 701
napközistábor	1 243
hirdetés	3 008
rendezvény, belépők	108
továbbszámlázás	3 014
egyéb térítési díjak	1 265
rendezvényszervezés	2 694
székhelyszolgáltatás	1 020
egyéb szolgáltatási díjak	329
Összesen	31 361
Egyéb bevételek	
Közszolgáltatási szerződés szerinti bevétel	902 476
Központi költségvetéstől kapott támogatás	14 304
Pályázati úton nyert támogatás	2 083
Természetes személy adománya	244
Egyéb bevétel	3 200
Összesen	922 307
Kamatbevétel	14
Bevételek összesen	953 682

Ráfordítások alakulása:

Anyagjellegű ráfordítások	392 255
Személyi jellegű ráfordítások	530 329
Értékcsökkenési leírás	23 321
Egyéb ráfordítások	7 701
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Összesen	953 606

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek ráfordítások tárgyévben nem voltak.

3.2. Az eredménykimutatásban szereplő tételek változásának bemutatása:

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	33 810	31 361	-2 449	92,76%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	894 218	922 307	28 090	103,14%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	370 229	392 255	22 025	105,95%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	514 198	530 329	16 132	103,14%
VI.	Értékcsökkenési leírás	40 576	23 321	-17 255	57,47%
VII.	Egyéb ráfordítások	21 051	7 701	-13 350	36,58%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-18 026	62	18 089	0,34%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	57	14	-43	24,56%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0,00%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	57	14	-43	24,56%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-17 969	76	18 046	0,42%
XII.	Adófizetési kötelezettség	71	0	-71	0,00%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-18 040	76	18 117	0,42%

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

A tárgyévben ellenőrzés nem tárt fel jelentős összegű hibát.

4.2. Környezetvédelem

4.2.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök beszerzése nem volt.

4.2.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok társaság könyveiben nem szerepel.

4.2.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

- a környezetvédelmi kötelezettségekre céltartalék képzés nem történt.
- környezetvédelemmel kapcsolatosan költség elszámolás nem történt.
- a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege 0 Ft.

4.3. Külföldi telephelye a társaságnak nincs.

4.4. Tárgyidőszakban a Zrt. kutatás, kísérleti fejlesztésre költséget nem számolt el.

A fent felsorolt bevétel és költségek azt eredményezték, hogy a Társaság közhasznú és üzleti tevékenységének adózás előtti eredménye: 76 e Ft.

Társasági adó fizetési kötelezettség 0 Ft.

Ezek alapján a Társaság adózott eredménye: 76 e Ft.

Vagyoni helyzet elemzése

2017.év

<u>Tőkeerősség</u>	Saját tőke	/ források	83 874 /	265 640 =	31,57%
<u>Kötelezettségek aránya</u>	Kötelezettségek	/ mérlegfőösszeg	153 406 /	265 640 =	57,75%
<u>Tőkegyarapodás</u>	Adózott eredmény	/ saját tőke	-18 040 /	83 874 =	-21,51%
<u>Tőkenövekmény</u>	Saját tőke	/ jegyzett tőke	83 874 /	5 000 =	1677,48%
<u>Befektetett eszközök fedezete I</u>	Saját tőke	/ bef.eszköz	83 874 /	83 183 =	100,83%
<u>Befektetett eszközök fedezete II</u>	Saját tőke+ hosszú lejáratú kötelezettségek	/ bef.eszköz	83 874 /	83 183 =	100,83%
<u>Forgó tőke</u>	Forgóeszközök	- rövid lejáratú kötelezettségek	176 302 -	153 406 =	22 896
<u>Forgótőke aránya</u>	Forgó tőke	/ saját tőke	22 896 /	83 874 =	27,30%

2018.év

<u>Tőkeerősség</u>	Saját tőke	/ források	83 950 /	278 650 =	30,13%
<u>Kötelezettségek aránya</u>	Kötelezettségek	/ mérlegfőösszeg	141 588 /	278 650 =	50,81%
<u>Tőkegyarapodás</u>	Adózott eredmény	/ saját tőke	76 /	83 950 =	0,09%
<u>Tőkenövekmény</u>	Saját tőke	/ jegyzett tőke	83 950 /	5 000 =	1679,00%
<u>Befektetett eszközök fedezete I</u>	Saját tőke	/ bef.eszköz	83 950 /	89 576 =	93,72%
<u>Befektetett eszközök fedezete II</u>	Saját tőke+ hosszú lejáratú kötelezettségek	/ bef.eszköz	83 950 /	89 576 =	93,72%
<u>Forgó tőke</u>	Forgóeszközök	- rövid lejáratú kötelezettségek	175 273 -	141 588 =	33 685
<u>Forgótőke aránya</u>	Forgó tőke	/ saját tőke	33 685 /	83 950 =	40,13%

Pénzügyi helyzet elemzése:

2017.év

<u>Likviditási mutató:</u>	Forgóeszközök	/ rövid lejáratú kötelezettségek	176 302 /	153 406 =	114,93%
<u>Likviditási gyorsráta:</u>	Forgóeszközök-készletek	/ rövid lejáratú kötelezettségek	176 302 /	153 406 =	114,93%
<u>Saját tőke arány:</u>	saját tőke	/ hosszú lejáratú köt. +saját tőke	83 874 /	83 874 =	100,00%

2018.év

<u>Likviditási mutató:</u>	Forgóeszközök	/ rövid lejáratú kötelezettségek	175 273 /	141 588 =	123,79%
<u>Likviditási gyorsráta:</u>	Forgóeszközök-készletek	/ rövid lejáratú kötelezettségek	175 273 /	141 588 =	123,79%
<u>Saját tőke arány:</u>	saját tőke	/ hosszú lejáratú köt. +saját tőke	83 950 /	83 950 =	100,00%

A zrt. vagyoni és pénzügyi helyzetének elemzésekor a fenti mutatószámok alapján megállapítható, hogy a társaságra bízott vagyon gazdálkodása kielégítő. A rendelkezésére álló forrásokból a befektetett eszközeit tudja finanszírozni, kötelezettségeit teljesíteni tudja, fizetőképessége kedvezően alakult.

Budapest, 2019.április 29.

cégszerű aláírás

[1. melléklet]

	Immateriális javak	Ingtatlan	Üzemi gépek	Irodai gépek	Üzemkörön kívüli gépek	Összesen
főkönyvi szám	112,114	123,124	141	143	144	
Bruttó nyitó egyenleg	10 950 181 Ft	64 553 669 Ft	74 767 672 Ft	52 393 854 Ft	67 660 379 Ft	270 325 755 Ft
Beszerzés	157 477 Ft	15 311 049 Ft	168 251 Ft	5 428 042 Ft	8 648 717 Ft	29 713 536 Ft
Átvétel,értékhelyesbítés						- Ft
Bővítés						- Ft
Növekedés összesen	157 477 Ft	15 311 049 Ft	168 251 Ft	5 428 042 Ft	8 648 717 Ft	29 713 536 Ft
Értékesítés						- Ft
Selejt és kivétel					56 995 Ft	56 995 Ft
Hiány						- Ft
Csökkenés összesen	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	56 995 Ft	56 995 Ft
Bruttó érték záró egyenleg	11 107 658 Ft	79 864 718 Ft	74 935 923 Ft	57 821 896 Ft	76 252 101 Ft	299 982 296 Ft
Értékcsökkenések						- Ft
Nyitó egyenleg	5 687 183 Ft	16 639 064 Ft	71 176 912 Ft	42 780 543 Ft	50 858 827 Ft	187 142 529 Ft
Tervezett lineáris	1 151 324 Ft	3 648 680 Ft	681 581 Ft	3 206 891 Ft	5 195 080 Ft	13 883 556 Ft
Tervezett azonnali	157 477 Ft		168 251 Ft	2 772 242 Ft	6 339 657 Ft	9 437 627 Ft
Terven felüli (egyéb)						- Ft
Érték helyesbítés						- Ft
Növekedés összesen	1 308 801 Ft	3 648 680 Ft	849 832 Ft	5 979 133 Ft	11 534 737 Ft	23 321 183 Ft
Terv szerinti értékcsökkenés						- Ft
Lineáris						- Ft
Azonnali					56 995 Ft	56 995 Ft
Terven felüli (egyéb)						- Ft
Csökkenés összesen	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	56 995 Ft	56 995 Ft
Értékcsökkenés záró egyenleg	6 995 984 Ft	20 287 744 Ft	72 026 744 Ft	48 759 676 Ft	62 336 569 Ft	210 406 717 Ft
Egy éven belüli törlesztés átvezetés						- Ft
Nyitó nettó érték	5 262 998 Ft	47 914 605 Ft	3 590 760 Ft	9 613 311 Ft	16 801 552 Ft	83 183 226 Ft
Záró nettó érték	4 111 674 Ft	59 576 974 Ft	2 909 179 Ft	9 062 220 Ft	13 915 532 Ft	89 575 579 Ft

