




**Gazdaságfejlesztő Szervezet Tatabánya Nonprofit Kft.**

2800 Tatabánya, Szent Borbála út 1.

**EGYSZERŰSÍTETT  
ÉVES BESZÁMOLÓ  
2016.01.01-2016.12.31.**

Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatának  
GAZDASÁGFEJLESZTŐ SZERVEZETE  
NONPROFIT KFT.  
2800 Tatabánya, Szent Borbála út 1.  
Adószám: 18605387-2-11

Tatabánya, 2017.05.11.

  
A vállalkozás vezetője(képviselő)

Gazdaságfejlesztő Szervezet Tatabánya Nonprofit Kft.

MÉRLEG "A" változat  
Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015.12.31	ELŐZŐ ÉVEK	2016.12.31
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>20 374</b>		<b>119 400</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 074		108 100
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	11 300		11 300
29.	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>36 201</b>		<b>178 434</b>
30.	I. KÉSZLETEK	14		14
37.	II. KÖVETELÉSEK	4 515		97 463
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	8 626		4 683
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	23 046		76 274
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 311</b>		<b>16 934</b>
60.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)</b>	<b>57 886</b>		<b>314 768</b>

Tatabánya, 2017.05.11.

Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatának  
GAZDASÁGFEJLESZTŐ SZERVEZETE  
NONPROFIT KFT.  
2800 Tatabánya, Szent Borbála út 1.  
Adószám: 18605387-2-11

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Gazdaságfejlesztő Szervezet Tatabánya Nonprofit Kft.


MÉRLEG "A" változat  
Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015.12.31	ELŐZŐ ÉVEK	2016.12.31
a	b	e	d	e
61.	<b>D. Saját tőke</b>	<b>36 984</b>		<b>36 999</b>
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65.	III. TÖKETARTALÉK	5 326		5 326
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	27 711		28 658
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	947		15
72.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
76.	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>5 480</b>		<b>84 036</b>
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 480		84 036
105.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>15 422</b>		<b>193 733</b>
109.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>57 886</b>		<b>314 768</b>

Tatabánya, 2017.05.11.

Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatának  
GAZDASÁGFEJLESZTŐ SZERVEZETE  
NONPROFIT KFT.  
2800 Tatabánya, Szent Borbála út 1.  
Adószám: 18605387-2-11

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Gazdaságfejlesztő Szervezet Tatabánya Nonprofit Kft.


Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015	ELŐZŐ ÉVEK EREDM.	2016
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	29 536		42 760
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03±04)	0		0
III.	Egyéb bevételek	117 774		79 537
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	47 634		44 564
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	79 776		69 833
VI.	Értécsökkenési leírás	3 525		6 237
VII.	Egyéb ráfordítások	15 808		1 458
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	567		205
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	678		58
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2		3
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	676		55
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 243		260
X.	Adófizetési kötelezettség	296		245
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	947		15

Tatabánya, 2017.05.11.

Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatának  
GAZDASÁGFEJLESZTŐ SZERVEZETE  
NONPROFIT KFT.  
2800 Tatabánya, Szent Borbála út 1.  
Adószám: 18605387-2-11

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



**Gazdaságfejlesztő Szervezet Tatabánya  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2016. évi  
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatának  
GAZDASÁGFEJLESZTŐ SZERVEZETE  
NONPROFIT KFT.  
2800 Tatabánya, Szent Borbála út 1.  
Adószám: 18605387-2-11

Halász-Szántói Emese

ügyvezető

Tatabánya, 2017.05.11.

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>I. Általános rész</b>	<b>3</b>
1. <i>A Társaság bemutatása</i>	3
2. <i>Számviteli politika meghatározó elemei</i>	4
3. <i>Egyéb tájékoztató információk</i>	5
<b>II. A Társaság gazdasági helyzetének értékelése</b>	<b>6</b>
1. <i>Vagyoni helyzet értékelése</i>	6
2. <i>Jövedelmi helyzetének és jövedelmezőségének értékelése</i>	7
3. <i>Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összegének, jellegének bemutatása</i>	7
<b>III. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések</b>	<b>8</b>
<b>IV. Tájékoztató rész</b>	<b>8</b>
1. <i>Tisztségviselőkkel kapcsolatos információk</i>	8
2. <i>Foglalkoztatottak statisztikai adatainak bemutatása</i>	8

## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### 1. A Társaság bemutatása

Cégneve:

Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatának Gazdaságfejlesztő Szervezete Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság rövidített cégneve:

Gazdaságfejlesztő Szervezet Tatabánya Nonprofit Kft.

A Társaság működésének időtartama:

A Társaság 2009.04.20-én került bejegyzésre, határozatlan időre alakult.

A Társaság telephelye(i):

2800 Tatabánya, Szent-Borbála út 1.

Társaság tulajdonosi szerkezetéből kapcsolt vállalkozásra jutó részek bemutatása:

Sem a tárgyév, sem a megelőző üzleti év során nem változott Társaságunk tulajdonosi szerkezete, kizárólagos tulajdonos a T-Szol Tatabányai Szolgáltató Zrt. (továbbiakban: tulajdonos).

A tulajdonos a Társaság üzletrészeinek 100%-át birtokolja. A tulajdonos székhelye: 2800 Tatabánya V., Győri út 23.

A Társaság tevékenységi köre:

8559 M.n.s. egyéb oktatás  
6209 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás  
6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele  
6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése  
7320 Piac-, közvélemény-kutatás  
6311 Adatfeldolgozás, web-hoztíng szolgáltatás  
6420 Vagyonkezelés  
7021 PR, kommunikáció  
7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás  
7490 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység  
7810 Munkaközvetítés

A Társaság azonosító adatai:

Cégjegyzékszám:	11-09-015413
Számlavezető pénzüintézet:	MKB Bank Zrt
Bankszámlaszám:	10300002-40000585-00003285 10300002-40000585-20023285
Adószám:	18605387-2-11
Statisztikai számjel:	18605387-8559-572-11

### 2. Számviteli politika meghatározó elemei

Az éves beszámoló összeállításakor figyelembe vette a 2000. évi C. sz. a számvitelről szóló törvény (továbbiakban: Sztv.) előírásait és a kapcsolódó kiépített számviteli rendszer dokumentumait. A társaság a kettős könyvvitel rendszerét választotta, az eredménykimutatást összköltség eljárásra épülő változat, a mérleget a Sztv. szerinti „A” változat szerint készíti el.

A társaság számviteli politikája alapján a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő február 28. napja. Az elkészült beszámoló megbízható és valós képet kíván bemutatni a társaság 2016. évi gazdálkodásáról. A társaság üzleti éve a naptári évtől nem tér el, mérlegfordulónapja a tárgyév utolsó napjára esik.

Hibahatások tekintetében a Társaság a jelentős összegű hiba értékhatárát a Sztv. 3.§ (3) bekezdés 3. pontja alapján határozza meg. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások – eredmény, saját tőkét (előjeltől függetlenül) növelő-csökkentő – értékének együttes összege nem haladja meg a jelentős hiba esetében megfogalmazott küszöbértéket.

Külföldi fizetőeszközben történő gazdasági esemény átszámításnak árfolyama a Magyar Nemzeti Bank tárgynappal megegyező árfolyama, tárgynapon nem közzétett árfolyam esetén az azt megelőző napi árfolyam. Nem konvertibilis valuta (deviza) esetében az értékelés alapja alapértelmezésként – a napi szabadpiaci valuta (deviza) árfolyam alapján átszámított – fizetett vagy megállapított forintérték.

Az egyszerűsített éves beszámoló a társaság székhelyén található meg.

#### A számviteli politika meghatározó elemei, azok változásai

A maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. A maradványérték az aktiváláskor kerül meghatározásra, amennyiben az eszköz maradványértéke a hasznos élettartam végén jelentős és biztosan mérhető, jól meghatározható.

A Sztv. 52. § (4) bekezdése alapján a befejezett kísérleti fejlesztés, továbbá a befejezett alapítás-átszervezés aktivált értékét 5 év vagy ennél rövidebb idő alatt lehet leírni. A társaság él ezzel a választási lehetőséggel.

#### Terv szerinti értékcsökkenési leírás alkalmazott leírási módszerei

„A”: Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (maradványértékkel csökkentett bruttó érték) viszonyított arányát (lineáris kulcsát), az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, valamint az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

„B”: Az évenként elszámolandó összeg értékcsökkenésének az értékcsökkenés évenkénti abszolút összegét az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, valamint az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.



## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az értékcsökkenést a társaság havi gyakorisággal számolja el. A társaság által alkalmazott főbb eszközcsoportok leírási kulcsai a következők (lineáris kulcs alkalmazása esetén):

Eszköz csoport megnevezése	Alkalmazott lineáris leírási kulcs
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	20%
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	20%
Üzleti vagy cégérték	20%
Szellemi termék	33,30%
Vagyoni értékű jogok	20%
Telkek	nincs terv szerinti értékcsökkenése
Saját tulajdonú épületek és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2% / 3% / 6%
Idegen (bérelt) ingatlanon végzett beruházás, felújítás	6%
Üzemi, üzleti gépek, berendezések, felszerelések	14,5% / 33,3%
Egyéb járművek	20%
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	14,5% / 33,3%
Számítástechnikai berendezések	33,3% / 50%

A Társaság valamennyi 100 ezer forint alatti egyedi beszerzési, előállítási érték alatti ún. kisértékű vagyoni értékű jog, szellemi termék, valamint tárgyi eszköz bekerülési értékét a használatba vételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként. A Társaság könyveiben a kis értékű jog, szellemi termék, valamint tárgyi eszköz bekerülési értékét és értékcsökkenését is nyilvántartja.

A társaság a Sztv. által biztosított valós értékelés lehetőségével nem él.

A társaság számviteli politikájának meghatározó elemeiben változás nem következett be a tárgyév során.

### Egyéb értékelési eljárások

A követelések értékvesztéssel csökkentett értéken szerepelnek a mérlegben, a kötelezettségek könyv szerinti értéken vannak kimutatva.

### Jelentős összegű tételek

A Társaság jelentős összegűnek tekinti a beszámolóban azokat a római számokkal jelölt tételeket, melyek

- mérleg esetén záró állományának értéke,
  - eredménykimutatás esetén éves forgalmának értéke,
- megaladja a mérlegfőösszeg 10%-át, vagy ha a mérlegfőösszeg 10%-a kisebb, mint 150 millió Ft, akkor a 150 millió Ft-ot.

### **3. Egyéb tájékoztató információk**

Társaságunk nem élt a beszámoló elkészítése során a mérleg sorok és eredménykimutatás sorok összevonásának és kibővítésének lehetőségével.

A Társaság 2016. évi könyvvizsgálata a Moore Stephens Wagner Kft. által 490.000 Ft / év.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**II. A TÁRSASÁG GAZDASÁGI HELYZETÉNEK ÉRTÉKELÉSE**

**1. Vagyoni helyzet értékelése**

*adatok ezer Ft-ban*

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Változás %
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>20 374</b>	<b>119 400</b>	<b>99 026</b>	<b>486%</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	n/a
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 074	108 100	99 026	1091%
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	11 300	11 300	0	0%
29.	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>36 201</b>	<b>178 434</b>	<b>142 233</b>	<b>393%</b>
30.	I. KÉSZLETEK	14	14	0	0%
37.	II. KÖVETELÉSEK	4 515	97 463	92 948	2059%
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	8 626	4 683	-3 943	-46%
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	23 046	76 274	53 228	231%
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 311</b>	<b>16 934</b>	<b>15 623</b>	<b>1192%</b>
60.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)</b>	<b>57 886</b>	<b>314 768</b>	<b>256 882</b>	<b>444%</b>

61.	<b>D. Saját tőke</b>	<b>36 984</b>	<b>36 999</b>	<b>15</b>	<b>0%</b>
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	0	0%
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	n/a
65.	III. TŐKETARTALÉK	5 326	5 326	0	0%
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	27 711	28 658	947	3%
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	n/a
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	n/a
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	947	15	-932	-98%
72.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>n/a</b>
76.	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>5 480</b>	<b>84 036</b>	<b>78 556</b>	<b>1434%</b>
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	n/a
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	n/a
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 480	84 036	78 556	1434%
105.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>15 422</b>	<b>193 733</b>	<b>178 311</b>	<b>1156%</b>
109.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>57 886</b>	<b>314 768</b>	<b>256 882</b>	<b>444%</b>

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2. Jövedelmi helyzetének és jövedelmezőségének értékelése**

*adatok ezer Ft-ban*

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015	2016	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	29 536	42 760	13 224	45%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	n/a
III.	Egyéb bevételek	117 774	79 537	-38 237	-32%
	<i>ebből: visszaírt értékvesztés</i>	0	0	0	n/a
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	47 634	44 564	-3 070	-6%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	79 776	69 833	-9 943	-12%
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 525	6 237	2 712	77%
VII.	Egyéb ráfordítások	15 808	1 458	-14 350	-91%
	<i>ebből: értékvesztés</i>	0	0	0	n/a
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	567	205	-362	-64%
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	676	55	-621	-92%
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	1 887	260	-1 627	-86%
XII.	Adófizetési kötelezettség	296	245	-51	-17%
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	1 591	15	-1 576	-99%

**3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összegének, jellegének bemutatása**

Az árbevétel 42 760 eFt volt, ami a tevékenységeiből keletkezett.

Az egyéb bevételek költségvetésből kapott támogatásokból, juttatásokból áll.

Az anyag jellegű ráfordítások főleg igénybe vett szolgáltatásokból tevődtek össze, ami 44 564 eFt volt.

Értékcsökkenési leírása több mint 6 millió forint volt. A vállalkozás tulajdonában lévő tárgyi eszközök értékcsökkenését szerepeltettük.

### III. A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

#### Befektetett eszközökkel kapcsolatos egyéb megjegyzések

Eszközök értékcsökkenésében bekövetkező lényeges változás bemutatása és annak hatása az eredményre:

- Sem a tárgyév, sem a megelőző üzleti év során nem volt lényeges változás az eszközök értékcsökkenési leírásában.

Negatív üzleti vagy cégértékként kimutatott halasztott bevételek leírásával kapcsolatos megjegyzések:

- Sem a tárgyév, sem a megelőző üzleti év során nem volt negatív üzleti vagy cégérték kimutatva.

Eszköz tartós használati, üzemeltetési, kezelési jogának átengedéséért kapott bevételek (halasztott bevételek) elszámolásának bemutatása:

- Sem a tárgyév, sem a megelőző üzleti év során nem adott a társaság külső feleknek tartósan bérbe eszközöket.

#### Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek bemutatása

Sem a tárgyév, sem a megelőző üzleti év során Társaságunk nem rendelkezett visszavásárolt saját részvényekkel, saját üzletrészekkel.

### IV. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

#### 1. Tisztségviselőkkel kapcsolatos információk

Sem a tárgyév, sem a megelőző üzleti év során Társaságunk nem folyósított előlegeket, kölcsönöket a társaság vezetésének részére, nevükben garanciát nem vállalt.

#### 2. Foglalkoztatottak statisztikai adatainak bemutatása

A Társaság átlagos állományi létszáma 2016. év során 11 fő volt.