

Adószám: 14325612-2-13
Cégbíróság: Pest Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 13-09-120329

ABÉVA Alsónémedi Beruházó és Vagyonghasznosító Kft.

2351 Alsónémedi, Fő út 54

Kiegészítő melléklet

2011

Fordulónap: 2011. december 31.
Beszámolási időszak: 2011. január 01. - 2011. december 31.

Alsónémedi, 2012. március 01.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Az Abéva Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:
2351 Alsónémedi Fő út 75
2351 Alsónémedi Ócsa út 13
2351 Alsónémedi Iskola u 1

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2011. január 01. - 2011. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2011. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy okleveles könyvvizsgálói képesítéssel bír, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, tagsági igazolványának száma: Erdődi Zoltán 2040 Présház u 18 005077

A beszámoló aláírója

Az Abéva Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével az Abéva Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni Belágyi Tamás 2351, Alsónémedi Árpád u 77.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: Hannák és Társa Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft 1221 Bp. Arany J. út 62 kamarai tagsági szám: 003388

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

Az Abéva Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak: Konto-Roll Management Kft 1122 Budapest Gaál József u. 6.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az Abéva Kft. kialakított számviteli politikája

szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

Az Abéva Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

Az Abéva Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

2.5. Üzleti jelentés

Az Abéva Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.6. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az Abéva Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)	0	0	0
01.	A. Befektetett eszközök	1 244 404	1 284 039	39 635
02.	I. Immateriális javak	143	88	-55
10.	II. Tárgyi eszközök	1 244 261	1 283 951	39 690
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök	50 182	24 291	-25 891
28.	I. Készletek	0	0	0
35.	II. Követelések	298	1 156	858
43.	III. Értékpapírok	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök	49 884	23 135	-26 749
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	60	118 254	118 194
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 294 646	1 426 584	131 938

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	FORRÁSOK (passzívák)	0	0	0
57.	D. Saját tőke	181 470	179 398	-2 072
58.	I. Jegyzett tőke	178 000	178 000	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
61.	III. Tőketartalék	615	615	0
62.	IV. Eredménytartalék	8 470	-95 109	- 103 579
63.	V. Lekötött tartalék	0	97 964	97 964
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-5 615	-2 072	3 543
68.	E. Céltartalékok	0	19 824	19 824
72.	F. Kötelezettségek	1 052 248	1 167 307	115 059
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	998 550	1 078 084	79 534
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	53 698	89 223	35 525
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	60 928	60 055	- 873
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	1 294 646	1 426 584	131 938

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	82 815	105 874	27.84
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	46 755	55 552	18.82
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	48 010	51 672	7.63
V.	Személyi jellegű ráfordítások	22 375	16 269	-27.29
VI.	Értékcsökkenési leírás	27 034	30 117	11.40
VII.	Egyéb ráfordítások	7 408	22 312	201.19
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	24 743	41 056	65.93
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	8 409	1 746	-79.24
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	38 380	44 098	14.90
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-29 971	-42 352	-41.31
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-5 228	-1 296	75.21
X.	Rendkívüli bevételek	0	1 184	100.00
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	1 184	100.00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-5 228	- 112	97.86
XII.	Adófizetési kötelezettség	387	1 960	406.46
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 615	-2 072	63.10
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-5 615	-2 072	63.10

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	96.13	90.01
Immateriális javak	0.02	0.01
Tárgyi eszközök	96.11	90.00
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	3.87	1.70
Készletek	0.00	0.00
Követelések	0.02	0.08
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	3.85	1.62
Aktív időbeli elhatárolások	0.00	8.29
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 14.6 %-ban, a tárgyévben 14.0 %-ban fedezte.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 0.6 nap, a tárgyévben 1.3 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 2,072 EFt értékkel, 1.1 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Az Abéva Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 14.0 %, a tárgyévben 12.6 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 579.8 %-át, a tárgyévben 650.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

Az Abéva Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 115,059 EFt értékkel, 10.9 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 5.1 %-ról 7.6 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 26,749 EFt értékkel, 53.6 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.93, a tárgyévben 0.27 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 3.9 %, a tárgyévben 1.7 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.05, a tárgyévben 0.02 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 0.1 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 2.1 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 4,024 napi

árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 137,979 E Ft, a tárgyévben 164,356 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 26,377 E Ft értékkel, 19.1 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 82,815 E Ft, a tárgyévben 105,874 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 23,059 E Ft értékkel, 27.8 %-kal növekedett.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 378 E Ft, a tárgyévben 450 E Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben -5,615 E Ft, a tárgyévben -2,072 E Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 3,543 E Ft értékkel növekedett.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)	126 549	-36 531
1	Adózás előtti eredmény (+-)	-5 228	- 112
2	Elszámolt amortizáció (+)	27 034	30 117
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+-)	5 431	- 123
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	0	19 824
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	0
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	40 855	- 519
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	4 376	36 044
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	48 054	- 873
9	Vevőkövetelés változása (+-)	-5 350	- 123
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	10 304	- 612
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	1 460	- 118 194
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	- 387	-1 960
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	- 220 974	-69 752
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	- 220 974	-69 752
15	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	0	79 534
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	79 534
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	0	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	0	0
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-94 425	-26 749

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

Az Abéva Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.2. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével az Abéva Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.3. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

Az Abéva Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.4. Befektetett eszközök

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszaírására nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

Az Abéva Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.5. Forgóeszközök

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának egyes tételei nem jelentősek.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Kötvény átértékelési differencia	0	117 788
Egyéb nem jelentős elhatárolás	0	88
Összesen:	0	117 876

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.7. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	178 000	178 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	615	615	
Eredménytartalék	8 470	-95 109	- 103 579
Lekötött tartalék	0	97 964	97 964
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	-5 615	-2 072	3 543
Saját tőke összesen	181 470	179 398	-2 072

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Az Abéva Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcíme:

A nem realizált árfolyamvesztés és a céltartalék különbözete.

Lekötött tőketartalék és eredménytartalék

Jogcím (1000HUF)	Tőke-tartalékból	Eredmény-tartalékból
Nem realizált árfolyamvesztés és arra képzett céltartalék különbözete		97 964
Összesen:	0	97 964

4.8. Céltartalékok**Céltartalékok - várható kötelezettségekre**

A várható kötelezettségekre történt céltartalékképzés és -felhasználás alakulását mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat. Az egyes jogcímek szerint képzett céltartalék előző évi összegtől való lényeges eltéréseinek okai az alábbiak: Beruházási célú nem realizált árfolyamvesztés 1 éven belüli megképezése az egyéb ráfordítások terhére.

Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok

Jogcím (1000HUF)	Nyitó	Céltartalék képzés felhaszn.		Záró
1 éven belül esedékes árf.v.	0	19 824	0	19 824
Összesen:	0	19 824	0	19 824

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettsége

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.9. Kötelezettségek**Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek közül azon kötelezettségeket mutatja be az alábbi táblázat, amelyek hátralévő futamideje több mint öt év:

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

Jogcím	Hátralévő futamidő(év)	Összeg (1000HUF)
Tartozások kötvénykibocsátásból	13	879 534
Tartós kötelezettség kapcsolt váll.szemben	8	198 550
Összesen:	-	1 078 084

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése

átsorolására az alábbiak szerint került sor:

Hosszú lejáratú kötelezettségek átsorolt összegei

Jogcím (1000HUF)	Teljes összeg	Átsorolt összeg	Hosszú lejáratú összeg
Kötvénytartozás törl.1 éven belül	800 000	33 333	766 667
Kötvény árfolyam differencia	117 788	4 921	112 867
Összesen:	917 788	38 254	879 534

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Kapott támogatás felh. akt. Te.ÉCS	58 489	57 305
Összesen:	58 489	57 305

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az Abéva Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.2. Bevételek

Bevételek alakulása

Az Abéva Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	82 815	60.0	105 874	64.4
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	46 755	33.9	55 552	33.8
Pénzügyi műveletek bevételei	8 409	6.1	1 746	1.1
Rendkívüli bevételek	0	0.0	1 184	0.7
Bevételek összesen	137 979	100.0	164 356	100.0

Export árbevétel bemutatása

Az Abéva Kft. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

5.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

Az Abéva Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	48 010	33.5	51 672	31.4
Személyi jellegű ráfordítások	22 375	15.6	16 269	9.9
Értécsökkenési leírás	27 034	18.9	30 117	18.3
Egyéb ráfordítások	7 408	5.2	22 312	13.6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	38 380	26.8	44 098	26.8
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	143 207	100.0	164 468	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	48 010	49.2	51 672	52.7
Személyi jellegű ráfordítások	22 375	23.0	16 269	16.6
Értécsökkenési leírás	27 034	27.8	30 117	30.7
Költségnemek összesen	97 419	100.0	98 058	100.0

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

5.4. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Bevételeként elszámolt céltartalék feloldás (korábban kötelezettségekre és költségekre Tao.tv. 8.par. (1) szerint képzett)	123
Az adótörvény szerint figyelembe vett értécsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Sztv. szerinti értécsökkenése)	30 117

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Összesen:	30 240

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg	19 824
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	30 117
Egyéb növelő jogcímek	8
Összesen:	49 949

5.5. Eredmény**Az adózott eredmény felhasználása**

Az arra jogosult szerv döntése alapján az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

6. Tájékoztató adatok**6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások****Vezető tisztségviselők munkadíja**

Az alábbi táblázatban látható hogy a vezető tisztségviselők, tevékenységükért kizárólag a munkabéruket kapták,(a táblázatban a bruttó járandóság látható) a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után semmiféle járandóságban nem részesültek.

Vezető tisztségviselők járandóságai

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezetés	3 961 490	0	3 961 490
Igazgatósági tagok	0	0	0
Felügyelő Bizottsági tagok	0	0	0
Összesen:	3 961 490	0	3 961 490

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 480.000,- Ft+Áfa volt.