

Helyi költségvetés	1
E. kezelt	2018 OKT 04.
C. ki:	1530 Ft
A. ki:	in

VAGYONFELOSZTÁSI JAVASLAT

Hévíz, 2018.Szeptember.30

2018 OKT 04

#10/15021-F/2018.
EX. in

A Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság „végelszámolás alatt” (Székhely: 8380 Hévíz, Rákóczi u. 17-19., Cégjegyzékszám: 20-09-074863) végelszámolójaként, az elkészített végelszámolási zárómérleg, illetve az elvégzett NAV ellenőrzések, egyéb gazdasági események ismeretében az alábbi vagyonfelosztási javaslatot terjesztem a taggyűlés elé:

A 2018. Szeptember.30 napján kelt zárómérleg adatai szerint:

Felosztható vagyon: 600.000.- Ft

A vagyonfelosztás során a végelszámoló külön díjazásra nem tart igényt.

A cég iratanyagának kezelése további költségeket, kiadásokat nem igényel, azok őrzéséről a Hévíz Város Önkormányzat gondoskodik.

Kérem a taggyűlést a javaslat elfogadására.


.....
Hermann Katalin Bernadett
végelszámoló

Végelszámolói zárójelentés

A Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság „végelszámolás alatt” (Székhely: 8380 Hévíz, Rákóczi u. 17-19., Cégjegyzékszáma: 20-09-074863.; a továbbiakban: a Társaság) végelszámolójaként a Társaság taggyűlése elé az alábbi zárójelentést terjesztem:

A társaság jogutód nélküli megszűnését a taggyűlés 2018. május 30. napján meghozott határozatával – 2018. július 1. kezdőnappal – határozta el.

Azt követően az alábbi feladatokat hajtottam végre:

1./ A Ctv. 102. § (3) bekezdés rendelkezéseinek megfelelően értesítettem a meghatározott hivatalokat, hatóságokat a végelszámolás tényéről. Ezekről a szervezetektől a szükséges igazolásokat kézhez vettem, a végelszámolás elé akadályt nem gördítettek.

2./ A Társaság tevékenységét befejezte. A Társaságnak élő szerződése nincs – a végelszámoló megbízását kivéve –, munkavállalója nem volt, így szerződések, jogviszonyok megszüntetésre nem kerültek.

3./ Elvégeztem a Ctv. 111. § (1) bek.-ében meghatározottakat, így

- zárójelentés,
- vagyonfelosztási javaslat
- záróbeszámoló/mérleg,
- adóbevallás készült.

Elkészült a cég iratainak jegyzéke. A közzétett felhívásra egyetlen hitelező sem jelentkezett, ismert hitelezőt nem tartunk nyilván, hitelezői jegyzék így nem készült.

4./ A Ctv. 103. § (1) bek.-e szerint a gazdálkodó szervezet a kötelezettségeit teljesítette. Vagyonértékesítésre – a végelszámolás keretében – nem került sor.

5./ A végelszámolással kapcsolatos költségek kiegyenlítésre kerültek. Kijelentem, hogy a Társaságnak semmilyen fennálló további tartozása nincs. A cég iratanyagának kezelése további költségeket, kiadásokat nem igényel, azok őrzéséről Hévíz Város Önkormányzata gondoskodik.

6./ A Társaság megmaradt vagyonának felosztására tett javaslatot a külön szövegezett vagyonfelosztási javaslat tartalmazza.

A társaság jogutód nélküli megszűnésének semmilyen akadálya nincs, ezért javaslom a taggyűlésnek, hogy a zárómérleget és az adóbevallást, valamint a vagyonfelosztási javaslatot, továbbá a zárójelentésemet hagyja jóvá és a végelszámolás befejezését a Cégbíróságnak jelentse be.

2018.
Hévíz, Szeptember 30



.....
végelszámoló

Adószám: 25411823-2-20
Cégbíróság: Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 20-09-074863

HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
"végelszámolás alatt"

8380 Hévíz, Rákóczi utca 17-19.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összki költség eljárással)

Beszámolási időszak: 2018. július 01. - 2018. szeptember 30.
Beszámoló összeállításának oka: Végelszámolás lezárása - törléssel

Hévíz, 2018. október 02.


A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2018. július 01. - 2018. szeptember 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	1	822
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	206	487
V.	Személyi jellegű ráfordítások	248	186
VI.	Értécsökkenési leírás	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	6	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	- 459	149
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	- 459	149
X.	Adófizetési kötelezettség	0	7
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	- 459	142

Hévíz, 2018. október 02.

P.h.

A gazdálkodó képvisel je

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Adószám: 25411823-2-20
Cégbíróság: Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 20-09-074863

HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
"végelszámolás alatt"

8380 Hévíz, Rákóczi utca 17-19.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. szeptember 30.
Beszámoló összeállításának oka: Végelszámolás lezárása - törléssel

Hévíz, 2018. október 02.


A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. szeptember 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	0	0
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	465	915
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	340	447
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	125	468
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	465	915
D.	Saját tőke	465	607
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	-2 076	-2 535
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	- 459	142
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	0	308
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	0	308
G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	0
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	465	915

Hévíz, 2018. október 02.

P.h.



A gazdálkodó képvisel. je

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

{EsBo program}

Adószám: 25411823-2-20
Cégbíróság: Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 20-09-074863

**HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság "végelszámolás alatt"**

8380 Hévíz, Rákóczi utca 17-19.

**Kiegészítő melléklet
2018.**

Fordulónap: 2018. szeptember 30.

Beszámolási időszak: 2018. július 01. - 2018. szeptember 30.

Hévíz, 2018. október 02.


A gazdálkodó
képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." 2015. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvizetés és a beszámoló pénzneme

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

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.4. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.5. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.6. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.7. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.8. Céltartalék-képzés szabályai

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.9. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.10. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	0	0	0
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	0	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	465	915	450
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	340	447	107
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	125	468	343
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	465	915	450
D.	Saját tőke	465	607	142
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	-2 076	-2 535	- 459
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	- 459	142	601
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	0	308	308
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	0	308	308
G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	465	915	450

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	1	822	82 100.00
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	206	487	136.41
V.	Személyi jellegű ráfordítások	248	186	-25.00
VI.	Értékesítői leírás	0	0	0.00
VII.	Egyéb ráfordítások	6	0	- 100.00
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 459	149	132.46
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 459	149	132.46

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
X.	Adófizetési kötelezettség	0	7	100.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 459	142	130.94

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	0.00	0.00
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	0.00	0.00
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	100.00	100.00
Készletek	0.00	0.00
Követelések	73.12	48.85
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	26.88	51.15
Aktív időbeli elhatárolások	0.00	0.00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest 142 Eft értékkel, 30.5 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 100.0 %, a tárgyévben 66.3 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek a tárgyévben a saját tőke 50.7 %-át tették ki.

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." kötelezettségei az előző évhez képest 308 Eft értékkel növekedtek.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 343 Eft értékkel, 274.4 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke a tárgyévben 2.97 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 100.0 %, a tárgyévben 100.0 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) a tárgyévben 2.97 volt.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 145.1 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 2 EFt, a tárgyévben 3,261 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 3,259 EFt értékkel, 161,177.7 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 0 EFt, a tárgyévben 0 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest nem változott.

Az adózott eredmény a tárgyévben a mérlegfőösszeg 15.5 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) a tárgyévben 4.7 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya a tárgyévben 23.4 % volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára a tárgyévben 173 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény a tárgyévben 763 Ft volt.

A gazdálkodó sem az előző évben, sem a tárgyévben nem realizált árbevételt.

Az adózott eredmény az előző évben -459 EFt, a tárgyévben 142 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 601 EFt értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Tárgyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.3. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
6. Egyéb követelések	447

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg Értékpapírok sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Bankbetétek	468

4.4. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.5. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Valós értékelés bemutatása

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.6. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg Céltartalékok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.7. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hátrasorolt kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	254
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	54

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.8. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Össze nem hasonlítható adatok

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával azzal, hogy a beszámolási időszak eltérő (előző évben 181, tárgyévben 92 naptári nap).

5.2. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Bevételek alakulása és megoszlása			
	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0.0	0	0.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	1	100.0	822	100.0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	1	100.0	822	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az eredménykimutatás Értékesítés nettó árbevétele sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgydíszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgydíszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Bevétel jellege (1000HUF)	Összeg
Működési támogatás	821

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Targydíszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	206	44.8	487	72.4
Személyi jellegű ráfordítások	248	53.9	186	27.6
Értékesítkkenési leírás	0	0.0	0	0.0
Egyéb ráfordítások	6	1.3	0	0.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	460	100.0	673	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	431
07. Egyéb szolgáltatások értéke	56

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	156
12. Bérjárulékok	30

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A HÉVÍZI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Kft. "v. a." könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatása nem előírás.

6.3. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása	
Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	2
Fizikai	0
Összesen:	2