

**Adószám:** 18578317-2-10  
**Cégbíróság:** Egri Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 10-09-029030

**2\_MELLÉKLET**

---

**Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft**

3300 Eger, Bajcsy-Zsilinszky utca 9

**Kiegészítő melléklet  
és  
Közhasznúsági jelentés  
2017.**

**Fordulónap:** 2017. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2017. január 01. - 2017. december 31.

Eger, 2018. március 29.

P.h.

---

A gazdálkodó  
képviselője

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

## **1. Általános információk a beszámolóhoz**

### **1.1. A gazdálkodó bemutatása**

A társaság a közhasznú tevékenységek közül az alábbiakat végzi:

1. egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység,
2. nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés,
3. kulturális tevékenység,
4. kulturális örökség megóvása,
5. sport.

A társaság főtevékenysége:

94.99 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységeit tovább folytatta.

A társaság Eger Megyei Jogú város Önkormányzatával a közhasznú feladatok ellátására szerződést kötött, melynek alapján működési támogatásban részesült.

Jelen beszámoló a 2017. január 01. - 2017. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2017. december 31. A mérlegkészítés időpontja 2018.03.29

### **1.2. A beszámoló közreműködői**

A tárgyévi beszámoló adatai - mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs - könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Képes Erzsébet 3326 Ostoros, Egri u. 97. 175881

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. A számviteli politika bemutatása**

A számviteli politika sajátosságai a valós és megbízható összképre nem gyakorolnak érdemi hatást. A számviteli politika meghatározó elemei:

**A számviteli politika táblázatos kivonata**

Jellemző	Választás
Könyvvezetés pénzneme	HUF
Beszámoló formája	Egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg típusa	A
Eredménykimutatás típusa	A
Eredménymegállapítás módja	Összköltség eljárás
Eltérő üzleti év	Nem
Könyvvizsgálat	Nem
Tőzsdei jelenlét	Nem érintett
Szvt. kilépés/visszatérés	Nem érintett

### **2.2. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### **2.3. A számviteli politika tárgyévi változása**

A tárgyévben az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

### **2.4. Beszámoló választott formája és típusa**

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

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

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

### **2.5. 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 MFt, 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.

## **2.6. Devizás tételek értékelése**

### **Alkalmazott devizaárfolyam**

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.

### **Devizás értékelés változása**

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

## **2.7. 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 - üzleti évenként egy alkalommal 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 értécsökkenési 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 értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

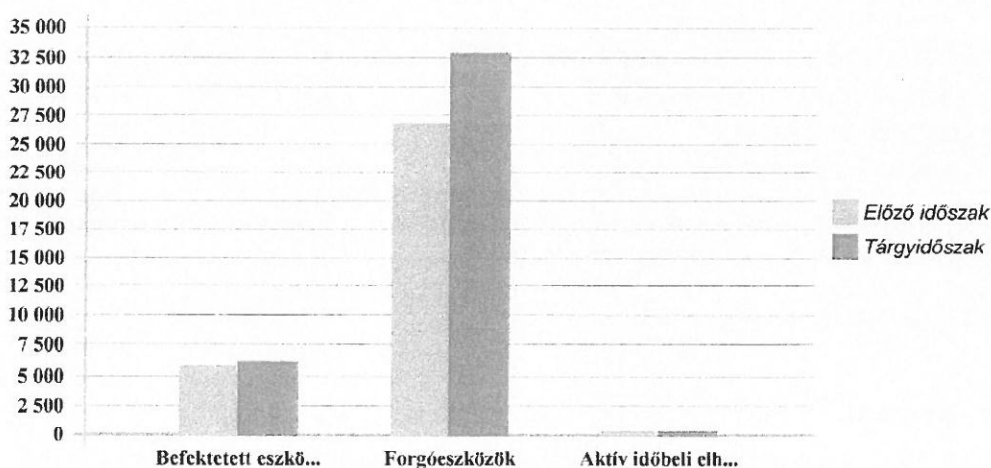
### **Értécsökkenési leírás elszámolásának változása**

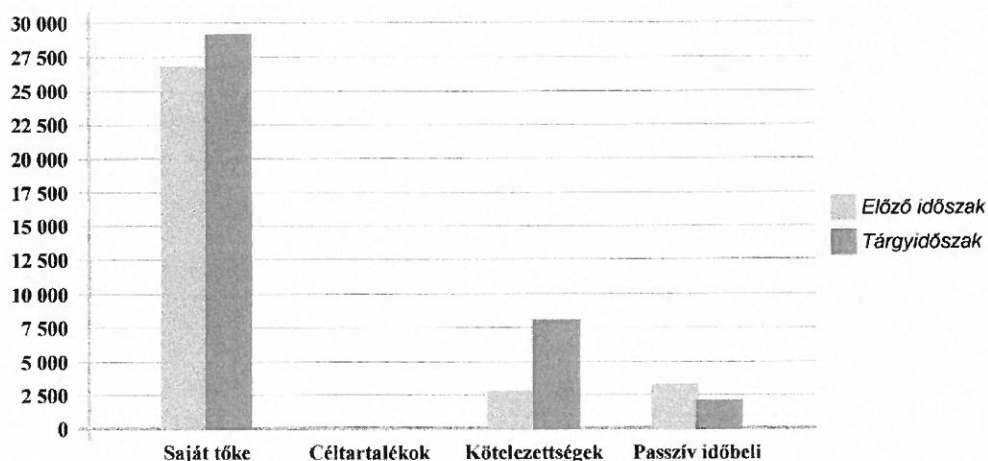
Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

## **3. Elemzések**

### **3.1. Adatok változása**

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>5 753</b>	<b>6 164</b>	<b>411</b>
A.I.	Immateriális javak	0	2 989	2 989
A.II.	Tárgyi eszközök	5 753	3 175	-2 578
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>26 731</b>	<b>32 829</b>	<b>6 098</b>
B.I.	Készletek	1 470	1 453	-17
B.II.	Követelések	7 797	7 007	- 790
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	17 464	24 369	6 905
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>202</b>	<b>205</b>	<b>3</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>32 686</b>	<b>39 198</b>	<b>6 512</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>26 710</b>	<b>29 122</b>	<b>2 412</b>
D.I.	Jegyzett tőke	3 040	3 040	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	4 900	4 900	0
D.IV.	Eredménytartalék	18 411	18 770	359
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	359	2 412	2 053
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>2 713</b>	<b>8 003</b>	<b>5 290</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 713	8 003	5 290
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>3 263</b>	<b>2 073</b>	<b>-1 190</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>32 686</b>	<b>39 198</b>	<b>6 512</b>





A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

### Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	7 662	6 936	-9.48
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	51 103	49 620	-2.90
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 185	21 541	-20.76
V.	Személyi jellegű ráfordítások	24 853	27 467	10.52
VI.	Értécsökkenési leírás	3 432	2 696	-21.45
VII.	Egyéb ráfordítások	3 054	2 392	-21.68
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>241</b>	<b>2 460</b>	<b>920.75</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	146	4	-97.26
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	22	16	-27.27
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>124</b>	<b>-12</b>	<b>- 109.68</b>
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>365</b>	<b>2 448</b>	<b>570.68</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	6	36	500.00
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>359</b>	<b>2 412</b>	<b>571.87</b>

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

#### Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	17.60	15.72
Immateriális javak	0.00	7.62
Tárgyi eszközök	17.60	8.10

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>81.78</b>	<b>83.76</b>
Készletek	4.50	3.71
Követelések	23.85	17.88
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	53.43	62.17
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0.62</b>	<b>0.52</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

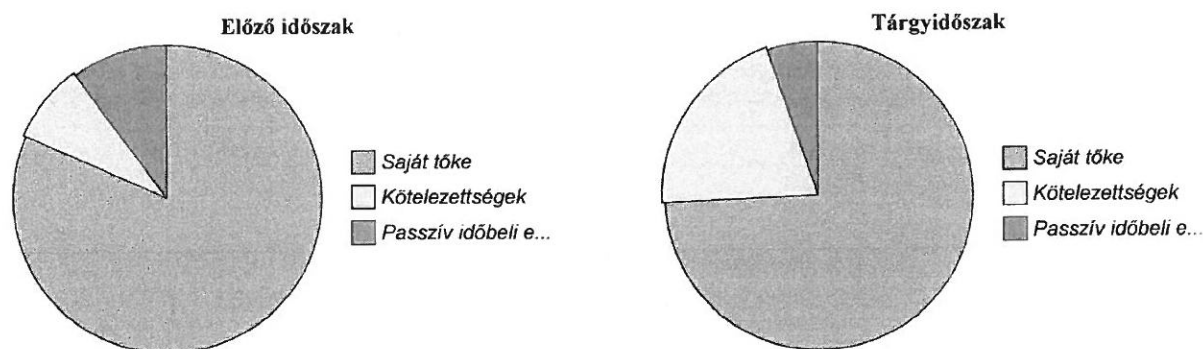


A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

#### Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Saját tőke</b>	<b>81.72</b>	<b>74.30</b>
Jegyzett tőke	9.30	7.76
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	14.99	12.50
Eredménytartalék	56.33	47.89
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	1.10	6.15
<b>Céltartalékok</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>8.30</b>	<b>20.42</b>
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	8.30	20.42
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>9.98</b>	<b>5.29</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>





A táblázat a források megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

### 3.3. Vagyoni helyzet

#### Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 464.3 %-ban, a tárgyévben 472.5 %-ban fedezte.

*A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a befektetett eszközök záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 1,817.0 %-ban, a tárgyévben 2,004.3 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

*A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a készletek záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 70.2 nap, a tárgyévben 76.5 nap volt.

*Ez a mutató a fordulónapi készletállomány és a működés egy naptári napjára jutó árbevétel viszonyát fejezi ki. Nem számítható, ha nem volt árbevétel, a készletek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 2,412 EFt értékkel, 9.0 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

*Ez a mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke az előző évről a tárgyévre hogyan változott, ezen belül a válasz kitér a jegyzett tőke változására.*

#### Tőkeerősség

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 81.7 %, a tárgyévben 74.3 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

*A mutató a saját tőke és az összes forrás arányát fejezi ki. Nem számítható, ha bármelyik tényező nulla vagy negatív, vagy*



*a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Tőkeszerkezeti mutató**

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 10.2 %-át, a tárgyévben 27.5 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

*A mutató a saját tőke és a kötelezettségek arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Kötelezettségek dinamikája**

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 5,290 Eft értékkel, 195.0 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

*A mutató a kötelezettségek alakulását fejezi ki, azon belül a rövid lejáratú kötelezettségek arányának alakulását. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya bármelyik évben nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **3.4. Likviditás és fizetőképesség**

#### **Pénzeszközök változása**

A pénzeszközök állománya 6,905 Eft értékkel, 39.5 %-kal növekedett.

*A mutató a pénzeszközök százalékos és abszolút változását fejezi ki az előző évhez képest. %-os változás nem számítható, ha a pénzeszközök állománya bármelyik évben nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Likviditási gyorsráta**

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 9.31, a tárgyévben 3.92 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

*A mutató a követelések, értékpapírok és pénzeszközök együttes összegének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a rövid lejáratú kötelezettségek összege nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Likvid eszközök aránya**

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 77.3 %, a tárgyévben 80.0 % volt.

*A mutató a rövid távú likviditást befolyásoló eszközök arányát fejezi ki az összes eszközhöz képest az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a mérlegfőösszeg nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Hosszú távú likviditás**

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 9.85, a tárgyévben 4.10 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

*A mutató a forgóeszközök értékének a kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a kötelezettségek összege nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Kötelezettségek és kinnlevőség**

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 87.6 %-a teljesíthető.

*A mutató azt fejezi ki, hogy ha a gazdálkodó az összes kinnlevőségét realizálná, akkor kötelezettségeinek mekkora hányadát tudná teljesíteni a tárgyévi adatok alapján. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **Kötelezettségek és likvid eszközök**

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

*A mutató azt fejezi ki, hogy a likvid eszközök a tárgyévben milyen arányban fedezik a kötelezettségeket. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **Kötelezettségek és bevételek**

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 421 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

*A mutató azt fejezi ki, hogy a kötelezettségek tárgyévi állománya hogy viszonyul a működés egy naptári napjára jutó árbevételhez. Nem számítható, ha nincs tárgyévi árbevétel, a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

## **3.5. Jövedelmezőség**

### **Bevétel alakulása**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 58,911 E Ft, a tárgyévben 56,560 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 2,351 E Ft értékkel, 4.0 %-kal csökkent.

*A mutató az összes bevétel (árbevétel, egyéb bevételek, pénzügyi műveletek bevételei, rendkívüli bevételek) évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható ha az előző évi adat nulla.*

### **Az árbevétel dinamikája**

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 7,662 E Ft, a tárgyévben 6,936 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 726 E Ft értékkel, 9.5 %-kal csökkent.

*A mutató az összes árbevétel évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható, ha az előző évi adat nulla.*

## **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. 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 Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

### **4.3. Mérlegen kívüli tételek**

#### **Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek**

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit 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. Forgóeszközök**

#### **Értékpapírok jelentős tételei**

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

### **4.5. Saját tőke**

#### **Jegyzett tőke alakulása**

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

#### **Jegyzett, de be nem fizetett tőke**

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

#### **Lekötött tartalék jogcímei**

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

#### **Értékelési tartalék jelentős tételei**

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

#### **Értékhelyesbítések alakulása**

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

#### **Értékhelyesbítéssel érintett eszközök**

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

### **4.6. 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.

### Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

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

### Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyont részt képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

## 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 Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

### 5.2. Bevételek

#### Bevételek alakulása

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	7 662	13.1	6 936	12.3
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	51 103	86.7	49 620	87.7
Pénzügyi műveletek bevételei	146	0.2	4	0.0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>58 911</b>	<b>100.0</b>	<b>56 560</b>	<b>100.0</b>



### Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

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

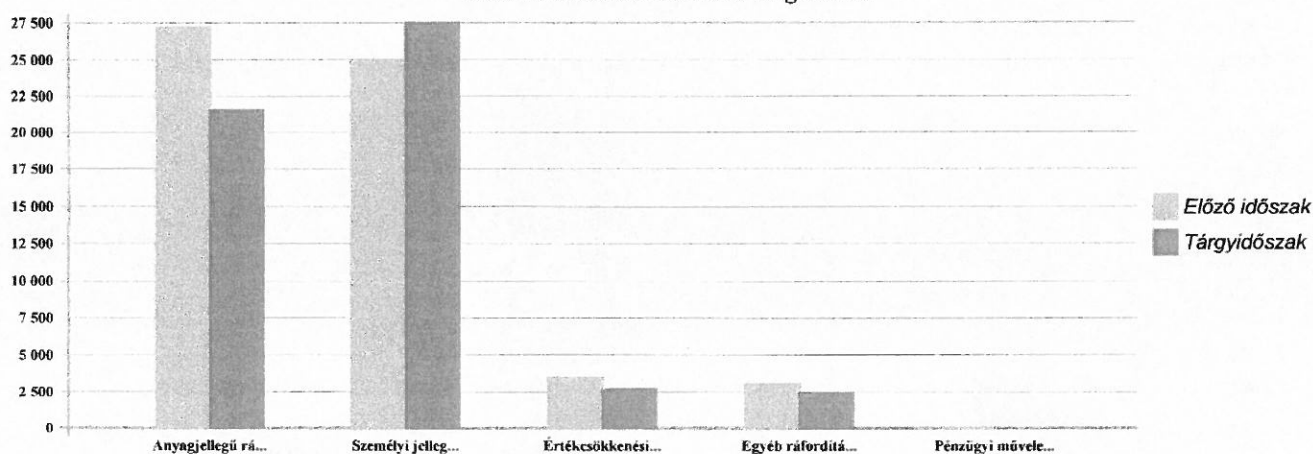
## 5.3. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása				
Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	27 185	46.4	21 541	39.8
Személyi jellegű ráfordítások	24 853	42.5	27 467	50.8
Értécsökkenési leírás	3 432	5.9	2 696	5.0
Egyéb ráfordítások	3 054	5.2	2 392	4.4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	22	0.0	16	0.0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>58 546</b>	<b>100.0</b>	<b>54 112</b>	<b>100.0</b>

Ráfordítások alakulása és megoszlása



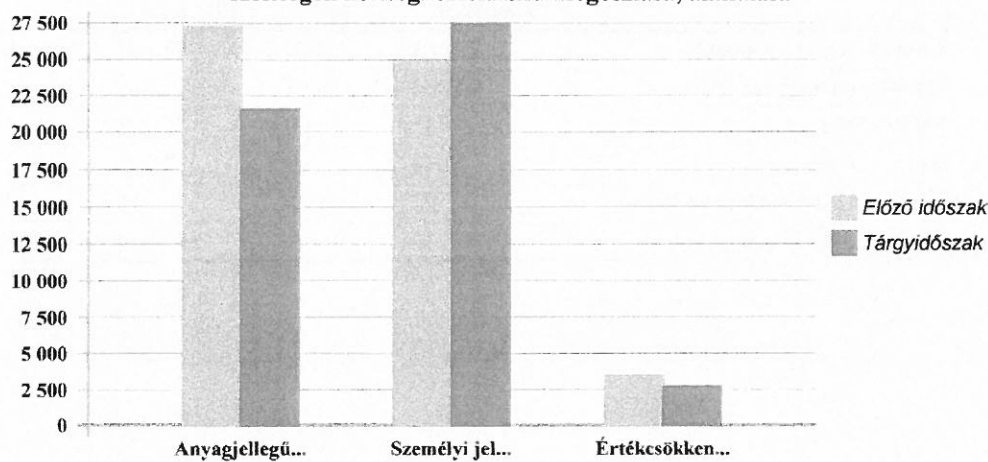
### Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	27 185	49.0	21 541	41.7
Személyi jellegű ráfordítások	24 853	44.8	27 467	53.1
Értécsökkenési leírás	3 432	6.2	2 696	5.2
Költségnemek összesen	55 470	100.0	51 704	100.0

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása



**Egyszerűsített mérleg**

adatok eFt-ban			
Sorsz.	Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
A.	<i>Befektetett eszközök</i>	5 753	6 164
I.	Immateriális javak	0	2 989
II.	Tárgyi eszközök	5 753	3 175
III.	Befektetett pénzügyi eszközök		
IV.	Befektetett eszközök érték helyesbítése		
B.	<i>Forgóeszközök</i>	26 731	32 829
I.	Készletek	1 470	1 453
II.	Követelések	7 797	7 007
III.	Értékpapírok		
IV.	Pénzeszközök	17 464	24 369
C.	<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	202	205
<b>Eszközök összesen</b>		<b>32 686</b>	<b>39 198</b>
D.	<i>Saját tőke</i>	26 710	29 122
I.	Jegyzett tőke	3 040	3 040
II.	Tőkeváltozás		
III.	Lekötött tartalék	4 900	4 900
IV.	Eredménytartalék	18 411	18 770
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-1 157	
VI.	Tárgyévi eredmény váll. tevékenységből	1 516	
E.	<i>Céltartalékok</i>		
F.	<i>Kötelezettségek</i>	2 713	8 003
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 713	8 003
G.	<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	3 263	2 073
<b>Források összesen</b>		<b>32 686</b>	<b>39 198</b>



Közhasznú eredménykimutatás

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
<b>A.</b>	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>51 249</b>	<b>49 331</b>
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	48 405	47 606
a.	alapítótól	2 638	1 656
b.	központi költségvetéstől, önkormányzattól	45 767	45 000
c.	egyéb		950
2.	Pályázati úton elnyert támogatás		
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel		
4.	Tagdíjból származó bevételek		
5.	Egyéb bevételek	2 698	1 725
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	146	
7.	Rendkívüli bevételek		
8.	Aktivált saját teljesítmény értéke		
<b>B.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>7 662</b>	<b>7 229</b>
1.	Árbevételek	7 662	6 936
2.	Egyéb bevételek		289
3.	Pénzügyi műveletek bevételei		4
4.	Rendkívüli bevételek		
<b>C.</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>58 911</b>	<b>56 560</b>
<b>D.</b>	<b>Közhasznú tevékenység költségei</b>	<b>52 407</b>	<b>47 164</b>
1.	Anyagjellegű ráfordítások	21 268	16 385
2.	Személyi jellegű ráfordítások	24 642	26 680
3.	Értécsökkenési leírás	3 432	2 696
4.	Egyéb ráfordítások	3 054	1 403
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11	
6.	Rendkívüli ráfordítások		
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségei</b>	<b>6 139</b>	<b>6 948</b>
1.	Anyagjellegű ráfordítások	5 917	5 156
2.	Személyi jellegű ráfordítások	211	787
3.	Értécsökkenési leírás		
4.	Egyéb ráfordítások		989
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11	16
6.	Rendkívüli ráfordítások		
7.	Aktivált saját teljesítmény értéke		
<b>F.</b>	<b>Összes tevékenység költségei (D+E)</b>	<b>58 546</b>	<b>54 112</b>
<b>G.</b>	<b>Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)</b>	<b>1 523</b>	<b>281</b>
<b>H.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>6</b>	<b>36</b>
<b>I.</b>	<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>1 517</b>	<b>245</b>
<b>J.</b>	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>-1 158</b>	<b>2 167</b>
<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>		<b>24 853</b>	<b>27 467</b>
1. Bérköltségek		18 457	21 213
a. egysz. fogl. munkabére			307
b. tiszteletdíjak		555	780
2. Személyi jellegű egyéb költségek		1 566	1 704
3. Bér és személyi jellegű költségek közterhei		4 830	4 550
<b>B. Nyújtott támogatások</b>			

**Adószám:** 18578317-2-10  
**Cégbíróság:** Egri Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 10-09-029030

---

**Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft**

---

3300 Eger, Bajcsy-Zs. utca 9.

**Közhasznúsági jelentés**  
**2017**

**Fordulónap:** 2017. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2017. január 01. - 2017. december 31.

Eger, 2018. március 29.

P.

.....  
A gazdálkodó  
képviselője

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft

Fordulónap: 2017.12.31.

3300 Eger, Bajcsy-Zs. u. 9.

Adószám: 18578317-2-10

Cégjegyzék szám: 10-09-029030

**Egyszerűsített mérleg**

		adatok eFt-ban	
Sorsz.	Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>5 753</b>	<b>6 164</b>
I.	Immateriális javak	0	2 989
II.	Tárgyi eszközök	5 753	3 175
III.	Befektetett pénzügyi eszközök		
IV.	Befektetett eszközök értékhelyesbítése		
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>26 731</b>	<b>32 829</b>
I.	Készletek	1 470	1 453
II.	Követelések	7 797	7 007
III.	Értékpapírok		
IV.	Pénzeszközök	17 464	24 369
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>202</b>	<b>205</b>
<b>Eszközök összesen</b>		<b>32 686</b>	<b>39 198</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>26 710</b>	<b>29 122</b>
I.	Jegyzett tőke	3 040	3 040
II.	Tőkeváltozás		
III.	Lekötött tartalék	4 900	4 900
IV.	Eredménytartalék	18 411	18 770
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-1 157	
VI.	Tárgyévi eredmény váll. tevékenységből	1 516	
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>		
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>2 713</b>	<b>8 003</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 713	8 003
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>3 263</b>	<b>2 073</b>
<b>Források összesen</b>		<b>32 686</b>	<b>39 198</b>

adatok eFt-ban

Kelt: 2018.03.29.

Hegedűsné Majnár Márta  
Ügyvezető

Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft

Fordulónap: 2017.12.31.

3300 Eger, Bajcsy-Zs. u. 9.

Adószám: 18578317-2-10

Cégjegyzék szám: 10-09-029030

### Közhasznú eredménykimutatás

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
<b>A.</b>	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>51 249</b>	<b>49 331</b>
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	48 405	47 606
a.	alapítótól	2 638	1 656
b.	központi költségvetéstől, önkormányzattól	45 767	45 000
c.	egyéb		950
2.	Pályázati úton elnyert támogatás		
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel		
4.	Tagdíjból származó bevételek		
5.	Egyéb bevételek	2 698	1 725
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	146	
7.	Rendkívüli bevételek		
8.	Aktivált saját teljesítmény értéke		
<b>B.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>7 662</b>	<b>7 229</b>
1.	Árbevételek	7 662	6 936
2.	Egyéb bevételek		289
3.	Pénzügyi műveletek bevételei		4
4.	Rendkívüli bevételek		
<b>C.</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>58 911</b>	<b>56 560</b>
<b>D.</b>	<b>Közhasznú tevékenység költségei</b>	<b>52 407</b>	<b>47 164</b>
1.	Anyagjellegű ráfordítások	21 268	16 385
2.	Személyi jellegű ráfordítások	24 642	26 680
3.	Értékcsökkenési leírás	3 432	2 696
4.	Egyéb ráfordítások	3 054	1 403
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11	
6.	Rendkívüli ráfordítások		
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségei</b>	<b>6 139</b>	<b>6 948</b>
1.	Anyagjellegű ráfordítások	5 917	5 156
2.	Személyi jellegű ráfordítások	211	787
3.	Értékcsökkenési leírás		
4.	Egyéb ráfordítások		989
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11	16
6.	Rendkívüli ráfordítások		
7.	Aktivált saját teljesítmény értéke		
<b>F.</b>	<b>Összes tevékenység költségei (D+E)</b>	<b>58 546</b>	<b>54 112</b>
<b>G.</b>	<b>Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)</b>	<b>1 523</b>	<b>281</b>
<b>H.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>6</b>	<b>36</b>
<b>I.</b>	<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>1 517</b>	<b>245</b>
<b>J.</b>	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>-1 158</b>	<b>2 167</b>

<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>24 853</b>	<b>27 467</b>
1. Bérköltségek	18 457	21 213
a. egysz. fogl. munkabére		307
b. tiszteletdíjak	555	780
2. Személyi jellegű egyéb költségek	1 566	1 704
3. Bér és személyi jellegű költségek közterhei	4 830	4 550
<b>B. Nyújtott támogatások</b>		

Kelt: 2018.03.29.

.....  
Hegedűsné Majnár Márta  
Ügyvezető