

24799591-5629-113-10
Statisztikai számjel

Cg.10-0-034409
Cégjegyzék száma

Hatvani Közétkeztetési Kft.

3000 Hatvan Géza fejedelem utca 2.

2015. évi Kiegészítő Melléklete

Keltezés: Hatvan, 2016. 03. 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	Hatvani Közétkeztetési Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég rövidített elnevezése:	Hatvani Közétkeztetési Kft.
Székhelye, címe:	3000 Hatvan, Géza fejedelem utca 2.
Az alakulás időpontja:	2013. december 12.
Cég forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Tulajdoni arány:	Hatvan Város Önkormányzata 100% tulajdoni hányad
A vállalkozás főtevékenysége:	5629'08 Egyéb vendéglátás
Egyéb tevékenységek:	5610'08 Éttermi, mozgó vendéglátás 5630'08 Italszolgáltatás 8299'08 M.n.s. Egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás 5621'08 Rendezvényi étkeztetés
A vállalkozás képviselőjére a beszámoló aláírására jogosult személy neve, beosztása, címe:	Smidné Vereb Julianna ügyvezető, 3013 Ecséd, Akácfa utca 54.
Könyvvizsgáló neve, címe:	GABOL Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviselőjében Oláh Gábor látja el. 3000 Hatvan, Irinyi u. 10. kamarai száma: 000081
Felügyelő Bizottsági tagok neve, címe:	Lisztik Lászlóné, Hatvan, Zrínyi u. 48. Szőke Józsefné, Hatvan, Báthory u. 69/B Lóskáné Hamvas Andrea, Hatvan, Bajza u. 12.
A beszámoló összeállításáért felelős személy:	Maruzsné Németh Beáta, Hatvan, Irinyi J. u. 32. Regisztrációs szám: 153195

Számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A Társaság számviteli politikájának legfőbb célja, hogy a cég számviteli rendszere megbízható, valós, a törvényi előírásoknak megfelelő legyen, szolgálva ezzel, hogy a vállalkozásról reális és hű képet lehessen nyerni.

A Számvitelről szóló, többször módosított 2000.évi C törvény (továbbiakban Sztv.) alapján a 2015-es évről egyszerűsített éves beszámolót készít és kettős könyvvitelt vezet. A Társaság eredménykimutatását összköltség eljárással („A” változatú eredménykimutatással) állapítja meg. Mérlegét „A” típusú formában állítja össze.

A Hatvani Közétkeztetési Kft. üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

2015.évre vonatkozóan a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28.

A befektetett eszközök bekerülése a könyvekbe a létesítésük vagy beszerzésük érdekében felmerült költségek Sztv. szerint aktiválható összegében történik.

A követelések könyv szerinti értéken kerülnek megállapításra.

A kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik.

Az amortizációs politika kialakításakor alapvető szempont volt az eszközök egyenletes elhasználódásának figyelembe vétele. Az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében lineáris leírást alkalmaz a Kft.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

Az 100 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel rendelkező tárgyi eszközöket a Társaság használatba vételkor egy összegben leírja.

Az értékvesztés elszámolásának feltételrendszere

Kötelező értékvesztést elszámolni a gazdasági társaságokban lévő befektetéseknél, melyek egyben tulajdonrészeseledést is jelentenek, mérleg fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél, valamint az egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál.

Minden olyan esetben, ha a mérlegkészítéskor azok piaci értéke alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerinti érték (óvatosság elve)

Amennyiben a befektetés könyv szerinti értéke - a mérlegkészítéskor - tartósan és jelentős összegben meghaladja a befektetés piaci értékét, akkor a befektetés könyv szerinti értékét értékvesztés címen csökkenteni kell.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérleg főösszeg: 83 429 e Ft.

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értéke: 4 769 e Ft amely összeg a tárgyi eszközök nettó értékét tartalmazza.

Forgóeszközök

A készletek között az alapanyagok értékét, illetve a készletre adott előleg értékét tartjuk nyilván, melynek értéke 2015. december 31.én: 11 960 e Ft,

A követelések mérlegértéke tartalmazza a vevői követeléseket és az egyéb követeléseket.

Az egyéb követelések között a következő időszakban levonható áfát, illetve a munkavállalóknak folyósított előlegek összegét tartjuk nyilván.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

Pénzeszközök

A pénzeszközök értéke: 13 860 e Ft, mely összeg a bankszámla, a pénztár 2015. december 31-i egyenlegét tartalmazza.

Saját tőke

A jegyzett tőke 5 000 e Ft.

Eredménytartalék: 7 831 e Ft amely összeg az előző évek eredményét és a 2014 év terhére lekött 10 000 e Ft, valamint a 2015 év terhére lekött 1 500 e Ft fejlesztési tartalék összegét tartalmazza.

Mérleg szerinti eredmény: 20 476 e Ft.

Céltartalék képzés nem volt.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettség a Társaságot nem terheli, így erre vonatkozó céltartalék képzéssel sem élt.

Kötelezettségek

A társaságnak nincs **hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettsége.**

Rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek a szállítói tartozások, adók, a decemberi havi bérek, és járulékaik.

Passzív időbeli elhatárolások értéke tartalmazza a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségeket, melyek csak a mérleg fordulónapja után követő időszakban kerültek számlázásra.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele: 282 640 e Ft.

Anyagjellegű ráfordítások között anyagköltségek, igénybe vett szolgáltatások és egyéb szolgáltatások értéke szerepel.

Megnevezés	e Ft
Anyagköltség	150 334
Igénybe vett szolgáltatás	13 630
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 728
Mindösszesen	165 692

Személyi jellegű ráfordítások között a bérköltségek, a személyi jellegű egyéb kifizetések és a bérjárulékok szerepelnek.

Megnevezés	e Ft
Bérköltség	70 400
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 719
Bérjárulékok	15 119
Mindösszesen	88 238

Értékcsökkenési leírás értéke: 3 014 e Ft.

Az egyéb ráfordítások jelentős része az iparüzési adó értéke.

A pénzügyi műveletek eredménye a pénzintézettől kapott kamatból származik.

Az adózás előtti eredmény: 22 585 e Ft, a társasági adófizetési kötelezettség értéke: 2 109 e Ft. Az adózott eredmény értéke megegyezik a mérleg szerinti eredmény értékével, melynek összege: 20 476 e Ft.

Tájékoztató jellegű kiegészítések

Bér adatai

Megnevezés	Létszám	Béreköltség
Átlagos statisztikai létszám	45	70 400 e Ft

Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai

Megnevezés	Létszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Átlagos statisztikai létszám	45	2 719 e Ft

A társaságnál felügyelő bizottság működik. A társaságnál könyvvizsgáló működik. A vezető tisztségviselőnek nem volt előleg vagy kölcsön folyósítás.

HATVANI KÖZÉTKEZTETÉSI KFT.

Üzleti év: 2015

1.sz.melléklet

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	Összeg E Ft	Részarány (%)	Összeg E Ft	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	3 230	4,65	4 769	5,72	147,65
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	3 230	4,65	4 769	5,72	147,65
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	66 232	95,35	78 660	94,28	118,76
Készletek	1 538	2,21	11 960	14,34	777,63
Követelések	33 390	48,07	52 840	63,34	158,25
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	31 304	45,07	13 860	16,61	44,28
Aktív időbeli elhatárolások	0	0,00	0	0,00	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	69 462	100,00	83 429	100,00	120,11

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	Összeg E Ft	Részarány (%)	Összeg E Ft	Részarány (%)	
Saját tőke	24 331	35,03	44 807	53,71	184,16
Jegyzett tőke	5 000	7,20	5 000	5,99	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	-10 552	-15,19	7 831	9,39	-74,21
Lekötött tartalék	10 000	14,40	11 500	13,78	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Mérleg szerinti eredmény	19 883	28,62	20 476	24,54	102,98
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	44 498	64,06	38 522	46,17	86,57
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	44 498	64,06	38 522	46,17	86,57
Passzív időbeli elhatárolások	633,0	0,9	100	0,12	
FORRÁSOK(PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN	69 462	100,00	83 429	100,00	120,11

Üzleti év: 2015

2.sz.melléklet

FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	Összeg E Ft	Részarány (%)	Összeg E Ft	Részarány (%)	
I. Készletek	1 538	2,32	11 960	15,20	777,63
Anyagok	1 538	2,32	1 960	2,49	127,44
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0,00	0	0,00	
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	
Áruk	0	0,00	0	0,00	
Készletre adott előlegek	0	0,00	10 000	12,71	
II. Követelések	33 390	50,41	52 840	67,18	158,25
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	30 651	46,28	51 668	65,69	168,57
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	
Egyéb követelések	2 739	4,14	1 172	1,49	42,79
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb részesedés	0	0,00	0	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00	0	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
V. Pénzeszközök	31 304	47,26	13 860	17,62	44,28
Pénztár, csekkek	771	1,16	811	1,03	105,19
Bankbetétek	30 533	46,10	13 049	16,59	42,74
Forgóeszközök összesen	66 232	100,00	78 660	100,00	118,76

Üzleti év: 2015

3.sz.melléklet

SAJÁT TŐKE ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	Összeg E Ft	Részarány (%)	Összeg E Ft	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	5 000	20,55	5 000	11,16	100,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	-10 552	-43,37	7 831	17,48	
Lekötött tartalék	10 000	41,10	11 500	25,67	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Mérleg szerinti eredmény	19 883	81,72	20 476	45,70	102,98
Saját tőke összesen	24 331	100,00	44 807	100,00	184,16

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	Összeg E Ft	Részarány (%)	Összeg E Ft	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	0,00	0	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	44 498	100,00	38 522	100,00	86,57
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	25 774	57,92	23 494	60,99	91,15
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	18 724	42,08	15 028	39,01	80,26
Kötelezettségek összesen	44 498	100,00	38 522	100,00	86,57

Üzleti év: 2015

5.sz.melléklet

EREDMÉNYKATEGÓRIÁK

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgy év	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	20 801	100,00	22 519	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	224	1,08	66	0,32
Szokásos vállalkozási eredmény	21 025	101,08	22 585	108,58
Rendkívüli eredmény	0	0,00	0	
Adózás előtti eredmény	21 025	101,08	22 585	108,58
Adófizetési kötelezettség	1 142	5,49	2 109	10,14
Adózott eredmény	19 883	95,59	20 476	98,44
Eredménytartalék igénybevétel	0	0,00	0	
Osztalékkifizetés	0	0,00	0	
Mérleg szerinti eredmény	19 883	95,59	20 476	98,44

A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	20 801	0,00	22 519	7,97
	Nettó árbevétel	278 588		282 640	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	20 801	85,49	22 519	50,26
	Saját tőke	24 331		44 807	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	20 801	29,95	22 519	26,99
	Összes eszköz	69 462		83 429	

HATVANI KÖZÉTKÉZTETÉSI KFT.

Üzleti év: 2015

6.sz.melléklet

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgy időszak		(%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	3 230		4 769		
	Eszközök összesen	69 462	4,65	83 429	5,72	122,93
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	66 232		78 660		
	Eszközök összesen	69 462	95,35	83 429	94,28	98,88
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	24 331		44 807		
	Összes forrás	69 462	35,03	83 429	53,71	153,33
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	44 498		38 522		
	Összes forrás	69 462	64,06	83 429	46,17	72,08
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	69 462		83 429		
	Saját tőke	24 331	285,49	44 807	186,20	65,22
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	278 588		282 640		
	Saját tőke	24 331	1 144,99	44 807	630,79	55,09
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	66 232		78 660		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	44 498	148,84	38 522	204,20	137,19
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	64 694		66 700		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	44 498	145,39	38 522	173,15	119,09
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	31 304		13 860		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	44 498	70,35	38 522	35,98	51,14
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	31 304		13 860		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	44 498	70,35	38 522	35,98	51,14
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	19 883		20 476		
	Saját tőke	24 331	81,72	44 807	45,70	55,92
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	20 801		22 519		
	Nettó árbevétel	278 588	7,47	282 640	7,97	106,71
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	20 801		22 519		
	Saját tőke	24 331	85,49	44 807	50,26	58,79
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	20 801		22 519		
	Összes eszköz	69 462	29,95	83 429	26,99	90,14

Hatvani Közétkeztetési Kft.
Üzleti év: 2015

7.sz.melléklet

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Előző év %	Tárgy év %
Tartósan befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>3 230</u>	<u>4 769</u>	4,65	5,72
	Eszközök összesen	69 462	83 429		
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	<u>66 232</u>	<u>78 660</u>	95,35	94,28
	Eszközök összesen	69 462	83 429		
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>24 331</u>	<u>44 807</u>	0,00	939,55
	Befektetett eszközök	3 230	4 769		
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>24 331</u>	<u>44 807</u>	0,00	939,55
	Tárgyi eszközök	3 230	4 769		
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u>	<u>24 331</u>	<u>44 807</u>	35,03	53,71
	Források összesen	69 462	83 429		
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>44 498</u>	<u>38 522</u>	64,06	46,17
	Források összesen	69 462	83 429		
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	0,00	0,00
	Források összesen	69 462	83 429		
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u>	<u>44 498</u>	<u>38 522</u>	64,06	46,17
	Források összesen	69 462	83 429		

VAGYONMŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év %	Tárgyév %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>278 588</u>	<u>282 640</u>	4,01	3,39
	Eszközök összesen	69 462	83 429		
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>278 588</u>	<u>282 640</u>	0,00	59,27
	Tárgyi eszközök	3 230	4 769		
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>278 588</u>	<u>282 640</u>	0,00	41,88
	Átlagos készletek	769	6 749		
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>278 588</u>	<u>282 640</u>	11,45	6,31
	Saját tőke	24 331	44 807		

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Előző év %	Tárgy év %	%
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>66 232</u> 44 498	<u>78 660</u> 38 522	148,84	204,20	137,19
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>64 694</u> 44 498	<u>66 700</u> 38 522	145,39	173,15	119,09
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>31 304</u> 44 498	<u>13 860</u> 38 522	70,35	35,98	51,14
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>31 304</u> 44 498	<u>13 860</u> 38 522	70,35	35,98	51,14

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év %	Tárgy év %	%
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>44 498</u> 69 462	<u>38 522</u> 83 429	64,06	46,17	72,08
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>20 801</u> 44 498	<u>22 519</u> 38 522	46,75	58,46	125,05

HATVANI KÖZÉTKEZTETÉSI KFT.

9. számú melléklet

Üzleti év: 2015

2015-12-31

Többfokozatú likviditási mérleg

E s z k ö z ö k		Előző év	Tárgy év
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	31 304	13 860
	Pénzeszközök	31 304	13 860
	Értékpapírok (forgóeszközből)	-	-
II.	Követelések	33 390	52 840
	Követelések áruszáll. és szolg.	30 651	51 668
	Váltókövetelések	-	-
	Egyéb követelések	2 739	1 172
	Értékpapírok	-	-
III.	Készletek	1 538	11 960
	Vásárolt készletek	1 538	11 960
	Saját termelésű készletek	-	-
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	-	-
V.	Egyéb eszközök	3 230	4 769
	Immateriális javak	-	-
	Tárgyi eszközök	3 230	4 769
	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
Eszközök összesen:		69 462	83 429

F o r r á s o k		Előző év	Tárgy év
I.	Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	18 724	15 028
II.	Szállítói kötelezettségek és váltótart.	25 774	23 494
	Szállítói kötelezettségek	25 774	23 494
	Váltó tartozások	-	-
III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	-	-
	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-
	Rövid lejáratú hitelek	-	-
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	-	-
IV.	Céltartalékok és passzív időb. elhat.	633	100
	Céltartalékok	-	-
	Passzív időbeli elhatárolások	633	100
V.	Egyéb források	24 331	44 807
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
	Saját tőke	24 331	44 807
Források összesen:		69 462	83 429

Likviditási mérlegből számított mutatók:

Eszközök	Előző év		
	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	31 304	18 724	167,19
Likviditási mutató II.	64 694	44 498	145,39
Likviditási mutató III.	66 232	44 498	148,84
Likviditási mutató IV.	66 232	45 131	146,76

Források	Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	13 860	15 028	92,23
Likviditási mutató II.	66 700	38 522	173,15
Likviditási mutató III.	78 660	38 522	204,20
Likviditási mutató IV.	78 660	38 622	203,67

2015-12-31

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	-12 891
01.	Adózás előtti eredmény	22 585
02.	Elszámolt amortizáció	3 014
03.	Elszámolt értékvesztés	-
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-
06.	Szállítói kötelezettség változása	-2 280
07.	Egyéb rövidejártatú kötelezettség változása	-3 696
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-533
09.	Vevőkövetelés változása	-21 017
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-8 855
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-2 109
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-4 553
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-4 553
15.	Befektetett eszközök eladása	-
16.	Kapott osztalék, részesedés	-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocsátásának bevétele	-
19.	Hitel és kölcsön felvétel	-
20.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek töröl., megszün., beváltása	-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	-
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafizetése	-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-
25.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek	-
25.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-
26.	Alapítókkal szembeni kötelezettség	-
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-17 444