

Statisztikai számjele: **20927048-5814-572-01**

Cégjegyzék száma: **01-09-920485**

Cég adószáma: **20927048-2-41**

Vállalkozás megnevezése: **Budai Polgár Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: **1022 Budapest Bimbó út 1-5.**

Kiegészítő melléklet

a 2016. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Keltezés: **Budapest, 2017. március 31.**

Balaton Sándor Balázs

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve: **Budai Polgár Nonprofit Kft.**
Székhelye: **1022 Budapest Bimbó út 1-5.**
Belföldi telephelyek:
beszámolási időszakban belföldi telephellyel nem rendelkezett
Külföldi telephelyek:
beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2001.08.23**
Adószáma: **20927048-2-41**
Statisztikai számjele: **20927048-5814-572-01**
Cégjegyzék száma: **01-09-920485**

A társaság jegyzett tőkéje: **5,000 eFt**

TAG ÉS TÖRZSBETÉT:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
II. kerületi Önkormányzat	5,000	100.0 %

A társaság a beszámolási időszakban tagjának kölcsönt nem nyújtott, a tag nem nyújtottak kölcsönt a társaság részére. A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyet nem vett igénybe.

Az ügyvezetői feladatokat **Balaton Sándor Balázs** látja el. A társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság működik. A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló. A társaság egyéb tisztségviselőt nem alkalmaz.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

Név	Lakcím
Balaton Sándor Balázs	Magyarország 1134 Budapest, Tüzér utca 30. V/9.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Makács Istvánné**
Regisztráció száma: **164886**
A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.
A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Kalocsai Imréné**
A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **003829**
Könyvvizsgálat díja: 800 000 HUF

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 5814 Folyóirat, időszaki folyóirat kiadása

Egyéb tevékenységek:

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységek tárgyévben változás nem történt.

A vállalkozás saját tőkéjében más vállalkozás nem rendelkezik részesedéssel.

A társaság tárgyévben sem birtokolt részesedést A Társaság döntően a II. kerületi Önkormányzattal kötött szerződésekben foglalt közhasznú feladatokat látja el.

Számvitel politika:

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

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

Jelen beszámoló a **Budai Polgár Nonprofit Kft. 2016.01.01-től 2016.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: *2016.12.31*

Mérlegkészítés időpontja: *2017.03.31*

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **1022 Budapest Bimbó út 1-5.**

A beszámoló a vállalkozás honlapján is megtekinthető:

Honlap: www.budaipolgar.hu

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan: A típusú egyszerűsített éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan: Egyszerűsített összköltség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2016.12.31-i MNB közép árfolyamon.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre általános szabályok szerint képez.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik a számviteli törvény 14. § (5) bekezdésében előírt szabályzatokkal, az önköltség számítási szabályzat kivételével, melyre a számviteli törvény 14. § (6) bekezdése alapján nem kötelezett.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatban közhasznú beszámoló közlésére kötelezett.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi évekre vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2016 és a 2015 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Tájékoztató rész:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 7 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Bérköltség	25,708
Bérbírálatok	7,090
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,560
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	36,358

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jeleni környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Specifikus rész:

Adatok változása:

A típusú egyszerűsített éves beszámoló Mérleg

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Abszolút változás
01. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	10566	12325	-1759
02. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	0	0	0
03. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	10566	12325	-1759
04. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	0	0	0
05. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	19105	40911	-21806
06. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0
07. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	7026	26895	-19869
08. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
09. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	12079	14016	-1937
10. Aktív időbeli elhatárolások(57.-59.sorok)	0	0	0
11. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	29671	53236	-23565
12. Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71. sor)	16164	23889	-7725
13. JEGYZETT TŐKE	5000	5000	0
14. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16. EREDMÉNYTARTALÉK	11320	11164	156
17. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (69.-70. sorok)	0	0	0
19. ADÓZOTT EREDMÉNY	-156	7725	-7881
20. Céltartalékok (73-75. sorok)	0	0	0
21. Kötelezettségek (77.+82.+92. sorok)	5598	28358	-22760
22. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
23. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
24. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95-104. sorok)	5598	28358	-22760
25. Passzív időbeli elhatárolások(106.-108.sor)	7909	989	6920
26. FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	29671	53236	-23565

Eredménykimutatás Egyszerűsített összköltség eljárással

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
01. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	210309	207656	2653
02. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0	0	0
03. Egyéb bevételek	1263	4460	-3197
04. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	170268	157873	12395
05. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	36621	36358	263
06. Értékcsökkenési leírás	3527	3684	-157
07. Egyéb ráfordítások	1089	6054	-4965
08. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	67	8147	-8080
09. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	15	1	14
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22)	238	79	159
11. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-223	-78	-145
12. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-156	8069	-8225
13. Adófizetési kötelezettség	0	344	-344
14. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-156	7725	-7881

Társasági adó levezetése

Adózás előtti eredmény: 8,069 eFt

Adóalapot növelő tételek: 12,303 eFt

Adóalapot csökkentő tételek: 7,023 eFt

Adóalap: 13,349 eFt

Társasági adó: 344 eFt

Adózott eredmény: 7,725 eFt

Saját tőke alakulása 2016. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	5,000	5,000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	11,320	11,164
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	-156	7,725
SAJÁT TŐKE	16,164	23,889

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

A vállalkozásnak hátrasorolt eszköze nincs.

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 207,656 eFt.

tevékenységenkénti bontás:

Ebből belföldi értékesítés: 207,656 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	35.61 %	23.15 %	-12.46 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	152.98 %	193.83 %	40.84 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	1,990.43 %	1,684.84 %	-305.60 %
Tárgyi eszközök aránya	35.61 %	23.15 %	-12.46 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	5.64 %	2.88 %	-2.76 %
Forgó eszközök aránya	64.39 %	76.85 %	12.46 %
Vevők / szállítók aránya	125.42 %	100.26 %	-25.16 %
Tőke ellátottsági mutató	582.07 %	678.09 %	96.02 %
Idegen tőke aránya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Eladósodottsági mutató	0.35	1.19	0.84
Likviditási ráta (rövid távú)	341.28 %	144.27 %	-197.02 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	0.03 %	3.92 %	3.89 %

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	7.09	3.90	-3.19
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	13.01	8.69	-4.32
Saját tőke megtérülési mutató	-0.01	0.32	0.33
Saját tőke növekedési mutató	3.23	4.78	1.54
Vagyonfedezeti mutató	1.53	1.94	0.41
Likviditási (II.)	3.41	1.44	-1.97
Tőkeáttétel	1.84	2.23	0.39

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	340	519
Bankbetétek	11,739	13,497
PÉNZESZKÖZÖK	12,079	14,016

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	-0.97 %	33.78 %	34.74 %
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Tőke jövedelmezősége	-0.97 %	32.34 %	33.30 %
Eszközarányos jövedelmezőség	27.19 %	15.16 %	-12.04 %