

17-41/2016

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Kft. (25411823-2-20) - 2016



Időszak: 2016.01.01-2016.06.30

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
1 01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0
2 02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0
3 I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	0
4 03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0
5 04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
6 II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0
7 III.	EGYEB BEVÉTELEK	0
8	- ebből: visszalírt értékvesztés	0
9 05.	Anyagköltség	0
10 06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	198 500
11 07.	Egyéb szolgáltatások értéke	13 123
12 08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0
13 09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
14 IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	211 623
15 10.	Bérek	0
16 11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
17 12.	Bérfelrakások	0
18 V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0
19 VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0
20 VII.	EGYEB RÁFORDÍTÁSOK	5 000
21	- ebből: értékvesztés	0
22 A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	- 216 623
23 13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0
24	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
25 14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0
26	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
27 15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó	0
28	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
29 16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	130
30	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
31 17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0
32	- ebből: értékelési különbözet	0
33 VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	130
34 18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0
35	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
36 19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó	0
37	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
38 20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0
39	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
40 21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0
41 22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0
42	- ebből: értékelési különbözet	0
43 IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0
44 B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	130
45 C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 216 493
46 X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0
47 D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 216 493



Időszak: 2016.01.01-2016.06.30

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	2 815 331	390 113	2 425 218	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	16 200	16 200	0	0
366	Eltérő időszaki levonható ÁFA	8 100	8 100	0	0
367	Pénzforgalmi levonható ÁFA	8 100	8 100	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	2 799 131	373 913	2 425 218	0
384	Bankszámlák	2 799 131	373 913	2 425 218	0
3841	OTP Bank	2 799 131	373 913	2 425 218	0
4	FORRÁSOK	4 099 978	6 741 689	0	2 641 711
41	SAJÁT TŐKE	559 298	3 279 649	0	2 720 351
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
413	Eredménytartalék	279 649	0	279 649	0
419	Mérleg szerinti eredmény	279 649	279 649	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	294 640	294 640	0	0
454	Szállítók	294 640	294 640	0	0
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	294 640	294 640	0	0
462	Személyi juttatás elszámolása	7 000	7 000	0	0
4621	Munkabér SZJA	7 000	7 000	0	0
466	Előzetesen felszámított ÁFA	62 640	0	62 640	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	16 000	0	16 000	0
471	Juttatás elszámolási számla	35 150	35 150	0	0
4711	Keresetelszámolási számla	35 150	35 150	0	0
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	19 000	19 000	0	0
4731	Nyugdíjbiztosítási járulék	4 000	4 000	0	0
4733	Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	3 000	3 000	0	0
4737	Szociális hozzájárulási adó	12 000	12 000	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 500	3 500	0	0
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 500	3 500	0	0
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	3 500	3 500	0	0
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	3 102 750	3 102 750	0	0
491	Nyitómérleg számla	3 102 750	3 102 750	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	215 123	3 500	211 623	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	202 000	3 500	198 500	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	202 000	3 500	198 500	0
5292	Könyvelés, könyvvizsgálat	202 000	3 500	198 500	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	13 123	0	13 123	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	13 123	0	13 123	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	5 000	0	5 000	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	5 000	0	5 000	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	5 000	0	5 000	0
8677	Tagdíj	5 000	0	5 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	0	130	0	130
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	130	0	130
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	130	0	130
9741	Pénzeszköz után kapott kamat	0	130	0	130



Időszak: 2016.01.01-2016.06.30

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
	1-4 számlaosztály összesen	6 915 309	7 131 802		216 493
	5-9 számlaosztály összesen	220 123	3 630	216 493	
	Mindösszesen	7 135 432	7 135 432		

Az Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Tulajdonosának

A 2016. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolóról készült független könyvvizsgálói vélemény

Elvégeztük az **Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (cégjegyzék száma 20-09-074863) (8380 Hévíz, Rákóczi utca 17-19.) mellékelt **2016. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolójának** a könyvvizsgálatát, amely évközi beszámoló a 2016. június 30-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.504 E Ft, a mérleg szerinti eredmény – - 216 E Ft veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint az egyéb magyarázó információkat tartalmazó mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az évközi beszámolóért

A vezetés felelős az évközi beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes évközi beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az évközi beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az évközi beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az évközi beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az évközi beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az évközi beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az évközi beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az évközi beszámoló megbízható és valós képet ad a Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Hévíz, 2016.augusztus 4.

Vecsera Jánosné
„GM-AUDIT” Kft. ügyvezető
8372 Cserszegtomaj, Balaton u. 16.
MKVK nyt. szám: 002284

Vecsera Jánosné
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagszám: 005861



MÉRLEG "A" VÁLTOZAT

Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Kft. (25411823-2-20) - 2016



Időszak: 2016.01.01-2016.06.30

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0
5	Vagyoni értékű jogok	0
6	Szellemi termékek	0
7	Üzleti vagy cégérték	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0
11	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0
14	Tenyészállatok	0
15	Beruházások, felújítások	0
16	Beruházásokra adott előlegek	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0
23	Egyéb tartós részesedés	0
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	0
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0
29	B. FORGÓESZKÖZÖK	2 503 858
30	I. KÉSZLETEK	0
31	Anyagok	0
32	Befejezetlen termelés és félkész termék	0
33	Növendék-, hizó-, és egyéb állatok	0
34	Késztermékek	0
35	Áruk	0
36	Készletekre adott előlegek	0
37	II. KÖVETELÉSEK	78 640
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
41	Követelések egyéb vállalkozással szemben	0
42	Váltókövetelések	0
43	Egyéb követelések	78 640
44	Követelések értékelési különbözete	0
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés	0
49	Egyéb részesedések	0
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0
51	Forgatási célú értékpapírok	0
52	Értékpapírok értékelési különbözete	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 425 218
54	Pénztár, csekkek	0
55	Bankbetétek	2 425 218
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0

MÉRLEG "A" VÁLTOZAT

Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Kft. (25411823-2-20) - 2016



Időszak: 2016.01.01-2016.06.30

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0
59	Halasztott ráfordítások	0
60	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 503 858



MÉRLEG "A" VÁLTOZAT

Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Kft. (25411823-2-20) - 2016



Időszak: 2016.01.01-2016.06.30

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
61 D.	SAJÁT TŐKE	2 503 858
62 I.	JEGYZETT TŐKE	3 000 000
63	- ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
64 II.	JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
65 III.	TŐKETARTALÉK	0
66 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	- 279 649
67 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
68 VI.	ÉRTEKELÉSI TARTALÉK	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	0
71 VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 216 493
72 E.	CÉLTARTALÉKOK	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0
75	Egyéb céltartalékok	0
76 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	0
77 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással	0
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0
82 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0
85	Tartozások kötvénykibocsátásból	0
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	0
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal	0
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0
92 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
93	Rövid lejáratú kölcsönök	0
94	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0
95	Rövid lejáratú hitelek	0
96	Vevőktől kapott előlegek	0
97	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók)	0
98	Váltótartozások	0
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal	0
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	0
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0
105 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0
108	Halasztott bevételek	0
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	2 503 858