



Statisztikai számjele: **25911952-4110-572-01**

Cégjegyzék száma: **01-09-295883**

Cég adószáma: **25911952-2-41**

Vállalkozás megnevezése: **NGM-TÉR6 Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: **1014 Budapest, Szentháromság tér 6.**

Kiegészítő melléklet

a 2017. évi Éves beszámolóhoz

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztva

Budapest, 2018. március 31.

Borbély Pál
ügyvezető

Tartalomjegyzék

1. Általános rész.....	4
1.1. A társaság alapadatai.....	4
1.2. A társasági fő feladata és a működését meghatározó jogszabályok.....	4
1.3. A társaság jegyzett tőkéje.....	5
1.4. Tagi kölcsön.....	5
1.5. Ügyvezető(k).....	5
1.6. Társaság bemutatása.....	5
1.6.1. Alaptevékenység.....	5
1.6.2. Piaci pozíció.....	5
1.7. Az üzleti év gazdálkodás körülményei.....	6
1.8. A beszámoló közreműködői.....	6
1.9. Beszámoló nyilvánossága.....	6
2. Számvitel politika.....	6
2.1. A számviteli törvény alkalmazása.....	6
2.2. Könyvvizetés és a beszámoló pénzneme.....	6
2.3. Beszámoló választott formája és típusa.....	7
2.4. Jelentős összegű hibák értelmezése.....	7
2.5. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások bemutatása.....	7
2.6. Devizás tételek értékelése.....	7
2.7. Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	7
2.7.1. Értékcsökkenési leírás módja.....	7
2.7.2. Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága.....	7
2.7.3. Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása.....	8
2.8. Értékvesztések elszámolása.....	8
2.9. Visszairások alkalmazása.....	8
2.10. Értékhelyesbítések alkalmazása.....	8
2.11. Valós értéken történő értékelés.....	8
2.12. Alapítás-átszervezés költségei.....	8
2.13. Kísérleti fejlesztés aktiválása.....	8
2.14. Vásárolt készletek értékelése.....	8
2.15. Saját termelésű készletek értékelése.....	8
2.16. Céltartalék-képzés szabályai.....	8
2.17. Ki nem emelt tételek értékelése.....	8
2.18. Értékelési szabályok más változásai.....	9
2.19. Leltározási szabályok.....	9
2.20. Pénzkezelési szabályok.....	9
2.21. Önköltségszámítás szabályai.....	9
2.22. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk.....	9
3. Eszközök.....	9
3.1. Befektetett eszközök.....	9
3.2. Készletek.....	9
3.3. Követelések.....	9
3.3.1. Vevők felé fennálló követelések.....	9
3.3.2. Egyéb követelések.....	10
3.4. Pénzeszközök.....	10
3.5. Aktív időbeli elhatárolások.....	10
4. Források.....	10
4.1. Saját tőke.....	10
4.1.1. Saját tőke változása.....	10
4.1.2. Jegyzett tőke alakulása.....	11
4.1.3. Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke.....	11
4.1.4. Visszavásárolt saját üzletrészek.....	11

4.1.5.	Lekötött tartalék	11
4.1.6.	Céltartalékok	11
4.2.	Kötelezettségek	11
4.2.1.	Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek.....	11
4.2.2.	Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre	11
4.2.3.	Kötelezettségek átsorolása	11
4.2.4.	Biztosított kötelezettségek	11
4.2.5.	Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek	11
4.2.6.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11
4.2.7.	Szállítók felé fennálló kötelezettségek.....	12
4.3.	Passzív időbeli elhatárolások	12
5.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	12
5.1.	Előző évek módosítása	12
5.2.	Sajátos tételbesorolások	12
5.3.	Összehasonlíthatóság	12
5.3.1.	Össze nem hasonlítható adatok	12
5.3.2.	Tétel átsorolások	12
5.3.3.	Értékelési elvek változása	12
5.4.	A mérleg tagolása.....	13
5.4.1.	Új tételek a mérlegben	13
5.4.2.	Tételek tovább tagolása a mérlegben	13
5.5.	Mérlegen kívüli tételek.....	13
5.5.1.	Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek.....	13
5.5.2.	Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek	13
6.	Eredménykimutatás.....	13
6.1.	Tárgyévi értékesítés.....	13
6.2.	Az eredmény alakulásának elemei	13
6.3.	Az elszámolt értékcsökkenési leírás.....	13
6.4.	Terven felüli értékcsökkenés.....	14
7.	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	14
7.1.	Előző évek módosítása	14
7.2.	Össze nem hasonlítható adatok	14
7.3.	Az eredménykimutatás tagolása.....	14
7.3.1.	Új tételek az eredménykimutatásban	14
7.3.2.	Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban	14
7.4.	Bevételek.....	14
7.4.1.	Kapott támogatások bemutatása	14
7.5.	Ráfordítások	14
7.5.1.	Ráfordítások alakulása	14
7.5.2.	Költségek költségnemenként	15
7.5.3.	Igénybe vett szolgáltatások részletezése	15
7.5.4.	Egyéb szolgáltatások részletezése.....	16
7.5.5.	Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei.....	16
7.6.	Eredmény	16
7.6.1.	Az adózás előtti eredményt módosító tételek	16
7.6.2.	Társasági adóalap és adó levezetése:	16
7.6.3.	Elhatárolható társasági adó törvény szerinti veszteségek:	17
8.	Tájékoztató kiegészítések	17
8.1.	Bér- és létszám adatok.....	17
8.2.	Környezetvédelem.....	17
8.2.1.	Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok	17
8.2.2.	Környezetvédelmi költségek.....	17
8.2.3.	Környezetvédelmi céltartalékok	17

8.2.4.	Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek.....	17
--------	--	----

1. Általános rész

1.1. A társaság alapadatai

A társaság teljes cégneve:	NGM-TÉR6 Beruházásszervező és Lebonyolító Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégneve:	NGM-TÉR6 Nonprofit Kft.
Székhelye:	1014 Budapest, Szentháromság tér 6.
Belföldi telephelyek:	1146 Budapest, Hermina út 17.
Külföldi telephelyek:	beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett
Alakulás és bejegyzés kelte, száma:	2017.03.22.
Adószáma:	25911952-2-41
Statisztikai számjele:	25911952-4110-572-01
Cégjegyzék száma:	01-09-295883
Honlapcím:	www.ter6.hu

1.2. A társasági fő feladata és a működését meghatározó jogszabályok

A Kormány a 1097/2017. (III. 2.) Korm. határozatában döntött a Nemzetgazdasági Minisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezéséhez szükséges további intézkedésekről.

Ezen belül az alábbi feladat került meghatározásra:

1. A Kormány a Nemzetgazdasági Minisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezése és ezzel összefüggésben a Budapest, I. kerület, Szentháromság tér 6. szám alatti egykori pénzügyminisztériumi épület (a továbbiakban: Ingatlan) Feller Sándor 1903-as tervei alapján történő homlokzat- és tetőrekonstrukciója, valamint a korszerű munkakörülményeket biztosító épületbelső megvalósítása érdekében
 - a) felhívta a nemzetgazdasági minisztert, hogy az Ingatlan vonatkozásában gondoskodjon a Belügyminisztérium és a Nemzetgazdasági Minisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezésével kapcsolatos intézkedésekről szóló 1837/2015. (XI. 24.) Korm. határozat (a továbbiakban: H1.) 1. pont b) alpontja szerinti beruházás (a továbbiakban: Beruházás) megvalósításáról egy erre a célra létrehozott állami tulajdonú nonprofit gazdasági társaság útján;
Felelős: nemzetgazdasági miniszter
Határidő: 2019. december 31.
 - b) felhívta a nemzeti fejlesztési minisztert, hogy az a) alpontban meghatározott feladat ellátására a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság útján gondoskodjon 3 millió forint jegyzett tőkével a Magyar Állam 100%-os tulajdonában álló nonprofit korlátolt felelősségű társaság megalapításáról;
Felelős: nemzeti fejlesztési miniszter
Határidő: azonnal
 - c) felhívta a nemzeti fejlesztési minisztert, hogy gondoskodjon miniszteri rendelet kiadásáról annak érdekében, hogy a b) alpont szerinti társaság megalapítását követően a társaság feletti tulajdonosi jogok gyakorlója a Nemzetgazdasági Minisztérium legyen;
Felelős: nemzeti fejlesztési miniszter

A társaság a megjelölt feladat végrehajtására 2017. március 22-én került alapításra.

1.3. A társaság jegyzett tőkéje

A társaság jegyzett tőkéje: 3.000 eFt

Tagok és törzsbetétek:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Magyar Állam Tulajdonosi joggyakorló: Nemzetgazdasági Minisztérium	3.000	100.00 %

A társaság Alapítói Okiratának megfelelően az Alapító az üzleti részének megfelelő szavazattal rendelkezik.

1.4. Tagi kölcsön

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott, de a tagok az alábbiak alapján nyújtottak kölcsönt a társaság részére:

Tag	Tagi kölcsön eFt
Magyar Állam	0

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

1.5. Ügyvezető(k)

Az ügyvezetői feladatokat Borbély Pál látja el.

Ügyvezető elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Borbély Pál	1146 Budapest, Hermina út 17.	+3614719142	2146 Mogyoród, Gödöllői út 179.

A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló.

A felügyelőbizottság tagjai:

Név	Lakcím
Dr. Jármái Péter Zoltán	3525 Miskolc, Fábrián utca 1. fszt 3.
Valentinyi Pál	2182 Domony, Sport utca 24.
Baranyay Tamás	1036 Budapest, Lajos utca 93-99. D. lház. 6. em. 8.

1.6. Társaság bemutatása

1.6.1. Alaptevékenység

A társaság alaptevékenysége: 4110 Épületépítési projekt szervezése

A fenti tevékenység folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

A tevékenységi körökben a tárgyévben változás nem történt.

1.6.2. Piaci pozíció

A társaság saját tőkéjében más vállalkozás nem rendelkezik részesedéssel.

A társaság tárgyévben nem birtokolt részesedést. Nem állt gazdasági kapcsolatban kapcsolt vállalkozással.

1.7. Az üzleti év gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló az **NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. 2017.03.22 - 2017.12.31** közötti időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2017.12.31.**

A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

Mérlegkészítés időpontja: **2018.02.28.**

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.

1.8. A beszámoló közreműködői

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.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Seres Lajos**

Regisztráció száma: **120203**

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. nem mentesíthető a könyvvizsgálati kötelezettség alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végzi: **Fair Audit Kft.**

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Láda Zoltán**

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **001240**

Az éves könyvvizsgálói díj: 2.400 eFt + ÁFA

1.9. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. munkavállalói és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1014 Budapest, Szentháromság tér 6.

2. Számvitel politika

2.1. A számviteli törvény alkalmazása

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. Ez biztosítja azt, hogy a társaság beszámolója reálisan mutassa a jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, a működése eredményének megbízható és valós bemutatását.

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.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben fogja össze. A számlatükör

és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

Analitikus nyilvántartást vezet a társaság a beruházásokról, befektetett eszközökről, a készletekről, a vevői követelésekről és a szállítói kötelezettségekről. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

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

2.3. Beszámoló választott formája és típusa

Választott mérleg típusa: **A típusú Éves beszámoló**

Választott eredménykimutatás típusa: **Összköltség eljárással**

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

2.4. 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 meghaladja a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 eFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül.

2.5. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások bemutatása

A tárgyévben kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

2.6. Devizás tételek értékelése

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

A devizában nyilvántartott tételek év végén nem voltak.

2.7. Értékcsökkenési leírás elszámolása

2.7.1. Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

2.7.2. Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, amely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg, vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

2.7.3. Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

Az 100 eFt alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben, azonnal költségként elszámolásra kerültek.

2.8. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez viszonyítva az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.9. Visszaírások alkalmazása

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

2.10. Értékhelyesbítések alkalmazása

Az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. az eszközöket piaci értékben értékeli abban az esetben is, ha a piaci érték jelentősen meghaladja a terv szerinti értékcsökkenési leírással csökkentett, a már nyilvántartott értékhelyesbítéssel növelt bekerülési értéket. Szükség esetén értékhelyesbítést alkalmaz.

2.11. Valós értéken történő értékelés

A társaság a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel. Az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.12. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.13. Kísérleti fejlesztés aktiválása

Az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.14. Vásárolt készletek értékelése

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre 2017.12.31-én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.15. Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készletek megjelenítése közvetlen önköltségen történik. A társaság méretéből adódóan önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett. Az önköltség meghatározása utókalkulációval történik.

2.16. Céltartalék-képzés szabályai

Az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.17. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre. Az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések

miatt módosítás nem történt.

2.18. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.19. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

2.20. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

2.21. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint utókalkulációval történik.

2.22. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

3. Eszközök

3.1. Befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

3.2. Készletek

A készletek az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	179.146
KÉSZLETEK	0	179.146

A készletek között a befejezetlen termelés és félkésztermékek között került kimutatásra a tárgy évben az átadandó beruházás bekerülési értékébe beszámítandó költségek összértéke, melyből a saját teljesítés értéke 74.774 eFt, a külső szolgáltatók teljesítési értéke 104.372 eFt.

3.3. Követelések

3.3.1. Vevők felé fennálló követelések

Vevő követelések fordulónapi értéke: 0 eFt.

Vevői kinnlevőség 2017.12.31–i alakulása

Készt napok	Összeg eFt
Le nem járt	0
30-ig	0
31-60	0
61-90	0
91-180	0

181-360	0
361 naptól	0
Összesen	0

Vevő követelésekre elszámolt értékvesztések: 0 eFt.

3.3.2. Egyéb követelések

Az egyéb követelések soron az alábbi tételek vannak kimutatva:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Különféle egyéb követelés	0	96.164
Kaució	0	6.404
EGYÉB KÖVETELÉSEK	0	102.568

Az egyéb követelések értékéből 96.164 eFt összeg a működési célra kapott támogatás összegéből a tárgyévben jelentkező költségek ellentételezésére felhasznált összeg jelenik meg. Az elszámolás technikai szempontból jelenik meg a követelések között, mert a működési célra kapott támogatások elszámolása még nem történt meg. A kapott támogatás összege elszámolásig a kötelezettségek között jelenik meg. Elszámolást követően kerül sor a követelés és a kötelezettség összevezetésére.

Az egyéb követelések között került kimutatásra a telephely irodabérlettel kapcsolatban a bérbeadó részére fizetett kaució összege.

3.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	0	122
Bankbetétek	0	1.854.501
PÉNZESZKÖZÖK	0	1.854.623

A pénzeszközök között a fordulónapon meglévő leltár szerinti készpénz összege, valamint a fordulónapi Magyar Államkincstárnál vezetett bankszámla egyenleg.

3.5. Aktív időbeli elhatárolások

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások értéke között a költségek és ráfordítások között az előre fizetett díjak szerepelnek, amelynek összege: 2.492 eFt.

4. Források

4.1. Saját tőke

4.1.1. Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt	Változás eFt
Jegyzett tőke	0	3.000	3.000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	0	0	0
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	0	0	0

SAJÁT TŐKE	0	3.000	3.000
-------------------	----------	--------------	--------------

4.1.2. Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

4.1.3. Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

4.1.4. Visszavásárolt saját üzletrészek

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

4.1.5. Lekötött tartalék

A lekötött tartalék értéke bázisévben: 0 eFt. tárgyévben: 0 eFt.

4.1.6. Céltartalékok

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

4.2. Kötelezettségek

4.2.1. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

4.2.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

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

4.2.3. Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

4.2.4. Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

4.2.5. Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

4.2.6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összegét a fordulónapon az alábbi tétek határozták meg:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Személyi jövedelemadó	0	2.392
Céget terhelő SZJA fizetési kötelezettség	0	339
Szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség	0	3.513
Egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség	0	330
Szakképzési járulék fizetési kötelezettség	0	244
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	0	11.069
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	0	1.626

Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	0	1.312
Kapott kaució	0	6.000
Kapott támogatási előleg	0	2.100.000
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	2.126.825

4.2.7. Szállítók felé fennálló kötelezettségek

Szállítói kötelezettségek fordulónapi értéke 15.962 eFt volt az alábbi korcsoportos bontásban:

Készt napok	Összeg eFt
Le nem járt	15.962
30-ig	0
31-60	0
61-90	0
91-180	0
181-360	0
361 naptól	0
Összesen	15.962

A társaságnak 2017. december 31-én fennálló hitelállománya: 0 eFt.

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése: 0 eFt.

Kapcsolt vállalkozások felé nincs tartozásunk.

4.3. Passzív időbeli elhatárolások

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások fordulónapi értéke 6.924 eFt.

5. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

Tekintettel arra a tényre, hogy a társaság a tárgyévben alakult, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

5.3. Összehasonlíthatóság

5.3.1. Össze nem hasonlítható adatok

Az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. mérlegében össze nem hasonlítható adatok nem szerepelnek.

5.3.2. Tétel átsorolások

A mérlegben az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.

5.3.3. Értékelési elvek változása

A mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek a jogszabályi előírások változásain túl nem változtak.

5.4. A mérleg tagolása

5.4.1. Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

5.4.2. Tételek tovább tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.5. Mérlegen kívüli tételek

5.5.1. Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A társaságnak a mérlegben nem szereplő, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

5.5.2. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

A mérlegben olyan meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

6. Eredménykimutatás

6.1. Tárgyévi értékesítés

A tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 0 eFt.

Ebből belföldi értékesítés: 0 eFt.

Ebből külföldi értékesítés: 0 eFt.

Exporttámogatást a vállalkozás tárgyévben sem kapott.

6.2. Az eredmény alakulásának elemei

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0
Adózás előtti eredmény	0	0

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

6.3. Az elszámolt értékcsökkenési leírás

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege mérlegtételek szerinti bontásban:

Megnevezés	Összeg eFt
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	1.740
Degresszív terv szerinti értékcsökkenési leírás	0
Teljesítményarányos terv szerinti értékcsökkenési leírás	0
Egyéb módszerű (progresszív) terv szerinti értékcsökkenési leírás	0
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	15.402
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	17.142

6.4. Terven felüli értékcsökkenés

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor, illetve a terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem módosította a terv szerinti értékcsökkenés összegét.

7. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

7.1. Előző évek módosítása

Tekintettel arra, hogy a társaság a tárgyévben alakult, a korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzésre, önellenőrzésre vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

7.2. Össze nem hasonlítható adatok

Az eredménykimutatásában össze nem hasonlítható adatok nem szerepelnek.

7.3. Az eredménykimutatás tagolása

7.3.1. Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

7.3.2. Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

7.4. Bevételek

Az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt	Változás eFt
Árbevétel	0	0	0
Aktivált saját teljesítményérték	0	147.546	147.546
Egyéb bevételek	0	96.165	96.165
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Bevételek összesen	0	243.711	243.711

7.4.1. Kapott támogatások bemutatása

2017. évben egy támogatóval (Nemzetgazdasági Minisztérium) került szerződés megkötésére, mely 2017. május 15-én került aláírásra, az NGM_SZERZ/167/2017. szerződés számon. A támogatás összege: 2.100.000 eFt. A támogatás összegéből az épület rekonstrukcióhoz biztosított forrás 1.703.536 eFt, míg a működési célra biztosított forrás 396.464 eFt volt. A működési célú forrás összegén belül a társaság indulásához szükséges eszközök és szoftverek beszerzésére 42.193 eFt keretösszeg került biztosításra.

A szerződés alapján a társaság részére 2.100.000 eFt összegű támogatási előleg került kiutalásra az alábbi időpontokban: 2017.05.31-én 1.901.910 eFt és 2017.12.28-án 198.090 eFt.

Az Ingatlan birtokbaadásának elhúzódása miatt szükségessé vált a Támogatási szerződés időbeli hatályának kitolása, amely a Támogatási szerződés 1. sz. módosításában került rögzítésre.

A kapott támogatás értékéből működési célra 96.164 eFt, míg a saját teljesítés értékében megjelenő 147.546 eFt került elszámolásra a költségek ellentételezésére.

7.5. Ráfordítások

7.5.1. Ráfordítások alakulása

Az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt	Változás eFt
Anyagjellegű ráfordítások	0	95.923	95.923
Személyi jellegű ráfordítások	0	130.645	130.645
Értékcsökkenési leírás	0	17.142	17.142
Egyéb ráfordítások	0	1	1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
Ráfordítások összesen	0	243.711	243.711

7.5.2. Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés	Bázis év eFt	Tárgyév eFt	Változás eFt
Anyagjellegű ráfordítások	0	95.923	95.923
Személyi jellegű ráfordítások	0	130.645	130.645
Értékcsökkenési leírás	0	17.142	17.142
Összesen	0	243.710	243.710

7.5.3. Igénybe vett szolgáltatások részletezése

Megnevezés	Összeg eFt
Fuvardíj, szállítási díj	52
Telephely helyiség bérleti díj	7.291
Fénymásoló bérleti díj	156
Eseti helyiségbérleti díj	498
Parkolóhely bérleti díj	1.043
IT karbantartási költség	352
Konferencia díjak	42
Parkolási díjak	223
Könyvelési/bérszámfejtési díj	2.858
Könyvvizsgálati díj	3.505
Ügyvédi díj előtársaság	12
Általános jogi tanácsadás	8.604
Egyéb jogi, közjegyzői díj	527
Közbeszerzési szakértői díj	5.207
Pénzügyi tanácsadó előtársaság	14.224
Örökségvédelmi tanácsadó	17.526
Műemlékvédelmi tanácsadói díj	10.579
Stratégiai tanácsadó díj	10.725
Levél, csomag, postaköltség, futár ktg.	28
Vezetékes telefon költség	38
Mobiltelefonköltség	296
Mobil internet	158
Telephely/Székhely internet	397
Telephely üzemeltetési díj	2.940
Telephely takarítási díj	289
Informatikai szolgáltatás	2.582
Foglalkozás, egészségügy szolgáltatás	66
Fénymásolás, sokszorosítás	1.600
Nyomdai és grafikai költség	585
Munka és tűzvédelem	13
Különféle egyéb igénybe vett szolgáltatás	18
Összesen	92.434

7.5.4. Egyéb szolgáltatások részletezése

Megnevezés	Összeg eFt
Illetékek	36
Hatósági eljárási díjak	36
Közbeszerzési hird. ellenőrzési díjak	760
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségek	1.184
Kötelező kamarai tagdíj	43
Összesen	2.059

7.5.5. Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

7.6. Eredmény

7.6.1. Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek:

Megnevezés	Összeg eFt
Előző évek elhatárolt veszteségéből adóévben felh. összeg	0
Céltartalék (előző évi)	0
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	17.142
Fejlesztési tartalék	0
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	0
Képzőművészeti alkotás beszerzése	0
Adóévben visszaírt értékvesztés	0
Kis- és középvállalkozások beruházási kedvezménye	0
Támogatás, tartós adomány meghatározott összege	0
Kapott, bevételként elszámolt osztalék, részesedés	0
Egyéb csökkentő jogcímek	0
Összesen	17.142

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek:

Megnevezés	Összeg eFt
Képzett céltartalék	0
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	17.142
Bírság, jogkövetkezmények	0
Elengedett követelések	0
Értékvesztés elszámolt összege	0
Előző évek tartós adományai kedvezményeinek rendezése	0
Nem pénzügyi hitel kamatának növelő része	0
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	0
Egyéb növelő jogcímek	0
Céltartalék elismerten felüli része	0
Összesen	17.142

7.6.2. Társasági adóalap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	0
TAO alapot növelő tételek	17.142
TAO alapot csökkentő tételek	17.142
Adóalap	0
Társasági adó	0
Adózott eredmény	0

7.6.3. Elhatárolható társasági adó törvény szerinti veszteségek:

Keletkezés éve	Egyenleg eFt
Összesen	0

8. Tájékoztató kiegészítések

8.1. Bér- és létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 9,7 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	102.081
Bérbírálatok	23.634
ebből szociális hozzájárulási adó	22.100
ebből szakképzési hozzájárulás	1.534
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4.930
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	130.645

A munkavállalók részére kifizetett munkabér 102.081 eFt volt, melyből az ügyvezető munkabére 15.385 eFt. A választott tisztségviselők juttatása 3.200 eFt volt 2017. évben.

Az ügyvezető részére a tárgyévre vonatkozóan jutalom, prémium, nem került kifizetésre, illetve előleg nem került folyósításra.

8.2. Környezetvédelem

8.2.1. Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan az NGM-TÉR6 Nonprofit Kft. saját működése során nem termel és nem tárol veszélyes hulladékot. A bontási és építési tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok, illetve hulladékok tanúsítottan megfelelő befogadó helyekre kerültek elszállításra.

8.2.2. Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

8.2.3. Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

8.2.4. Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

1. sz. melléklet a Kiegészítő melléklethez- Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	n.m.	0.64 %	n.m.
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	n.m.	21.61 %	n.m.
Tárgyi eszközök hatékonysága	n.m.	0.00 %	n.m.
Tárgyi eszközök aránya	n.m.	0.62 %	n.m.
Műszaki ber., gépek. járművek aránya	n.m.	0.00 %	n.m.
Forgó eszközök aránya	n.m.	99.24 %	n.m.
Vevők / szállítók aránya	n.m.	0.00 %	n.m.
Tőke ellátottsági mutató	n.m.	0.14 %	n.m.
Idegen tőke aránya	n.m.	0.00 %	n.m.
Eladósodottsági mutató	n.m.	714.26 %	n.m.
Likviditási ráta (rövid távú)	n.m.	99.70 %	n.m.
Árbevétel arányos üzemi eredmény	n.m.	n.m.	n.m.

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	n.m.	0.00 %	n.m.
Készletek fordulatszáma	n.m.	0.00 %	n.m.
Tőke forgási sebessége	n.m.	0.00 %	n.m.
Saját tőke megtérülési mutató	n.m.	0.00 %	n.m.
Saját tőke növekedési mutató	n.m.	1.00 %	n.m.
Vagyonfedezeti mutató	n.m.	0.23 %	n.m.
Likviditási (II.)	n.m.	0.91 %	n.m.
Tőkeáttétel	n.m.	717.57 %	n.m.

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	n.m.	0.00 %	n.m.
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	n.m.	0.00 %	n.m.
Tőke jövedelmezősége	n.m.	0.00 %	n.m.
Eszközarányos jövedelmezőség	n.m.	0.00 %	n.m.

Vevői. szállítói állomány alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Vevők forgási sebessége	n.m.	n.m.	n.m.
Szállítók forgási sebessége	n.m.	n.m.	n.m.

2. sz. melléklet a Kiegészítő melléklethez – Cash flow-kimutatás

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	0	0
Elszámolt értékcsökkenés	0	17.142
Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
A befektetett eszközök értékesítésének az eredménye	0	0
Szállítói kötelezettség változása	0	15.962
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	0	2.126.825
Passzív időbeli elhatárolások változása	0	6.924
Vevő követelések változása	0	0
Forgóeszközök változása	0	-281.714
Aktív időbeli elhatárolások változása	0	-2.492
Fizetett adó (nyereség után)	0	0
Fizetett osztalék, részesedés	0	0
MŰKÖDÉSI CASH FLOW	0	1.882.647
Befektetett eszközök beszerzése	0	-31.024
Befektetett eszközök eladása	0	0
Kapott osztalék, részesedés	0	0
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW	0	-31.024
Részvény kibocsátás bevétele (tőkebevonás)	0	3.000
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
Hitel és kölcsön felvétele	0	0
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	0	0
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW	0	3.000
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	0	1.854.623

3. sz. melléklet a Kiegészítő melléklethez - Eszköz tükör

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása Számviteli törvény szerint

Megnevezés	Bekerülési érték (bruttó érték)						Halmozott értékcsökkenés				Terven felüli értékcsökkenés				Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
				Növekedés	Csökkenés											
I. Immateriális javak		636,270				636,270		50,272		50,272						585,998
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke																
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke																
3. Vagyon értékű jogok		636,270				636,270		50,272		50,272						585,998
4. Üzleti vagy cégérték																
5. Szellemi termékek																
6. Egyéb nem anyagi javak																
7. Immat. javak érték helyesítése																
II. Tárgyi eszköz		61,411,905	31,024,088			30,387,817		17,091,919		17,091,919						13,295,898
1. Ingatlanok, kapcs. vagyoni ért. jogok		2,113,352				2,113,352		4,169		4,169						2,109,183
2. Műszaki ber., gépek, járművek																
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek		28,274,465				28,274,465		17,087,750		17,087,750						11,186,715
4. Tenyészállatok																
5. Beruházások, felújítások		31,024,088	31,024,088													
6. Tárgyi eszközök érték helyesítése																
Összesen		62,048,175	31,024,088			31,024,087		17,142,191		17,142,191						13,881,896

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása Adótörvény szerint

Megnevezés	Bekerülési érték (bruttó érték)					Halmozott értékcsökkenés				Terven felüli értékcsökkenés				Nettó érték		
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
				Növekedés	Csökkenés											
I. Immateriális javak		636,270				636,270		50,272		50,272						585,998
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke																
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke																
3. Vagyoni értékű jogok		636,270				636,270		50,272		50,272						585,998
4. Üzleti vagy cégérték																
5. Szellemi termékek																
6. Egyéb nem anyagi javak																
7. Immat. javak érték helyesbítése																
II. Tárgyi eszköz		61,411,905	31,024,088			30,387,817		17,091,919		17,091,919						13,295,898
1. Ingatlanok, kapcs. vagyoni ért. jogok		2,113,352				2,113,352		4,169		4,169						2,109,183
2. Műszaki ber., gépek, járművek																
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek		28,274,465				28,274,465		17,087,750		17,087,750						11,186,715
4. Tenyészállatok																
5. Beruházások, felújítások		31,024,088	31,024,088													
6. Tárgyi eszközök érték helyesbítése																
Összesen		62,048,175	31,024,088			31,024,087		17,142,191		17,142,191						13,881,896