

M É R L E G "A" 2017

DÉKÁ Rendezvény Kft

Cégjegyzékszám: 01-09-980075

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

KSH-szám: 23827590-8230-113-01

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	2.577		2.453
I. Immateriális javak	2.000		2.180
II. Tárgyi eszközök	577		273
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	42.059		38.736
I. Készletek	10.652		6.318
II. Követelések	22.373		24.017
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	9.034		8.401
C. Aktív időbeli elhatárolások	625		3.866
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	45.261		45.055
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	3.664		3.437
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	1.503		664
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-839		-227
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	38.797		38.067
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	38.797		38.067
G. Passzív időbeli elhatárolások	2.800		3.551
FORRÁSOK ÖSSZESEN	45.261		45.055

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Budapest, 2018.05.25.

cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2017

Összköltség

DÉKÁ Rendezvény Kft

Cégjegyzékszám: 01-09-980075

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

KSH-szám: 23827590-8230-113-01

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	44.932		33.904
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	0		168
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	43.072		31.516
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1.499		2.130
VI. Értékcsökkenési leírás	766		347
VII. Egyéb ráfordítások	342		245
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-747		-166
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		0
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-747		-166
X. Adófizetési kötelezettség	92		61
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-839		-227

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Budapest, 2018.05.25.

cégszerű aláírás

DÉKÁ Rendezvény Kft
1066 Budapest, Teréz körút 46.

Adószám: 23827590-2-42
Cégjegyzékszám: 01-09-980075
KSH-szám: 23827590-8230-113-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Budapest, 2018.05.25.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Általános rész

A DÉKÁ Rendezvény Kft tevékenységét 2014. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Konferencia és rendezvény szervezés.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 1132 Budapest, Victor Hugo utca 11.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Demokratikus Koalíció	1132 Budapest, Victor Hugo u. 11-15.	100,00

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Balogh Andrea	2094 Nagykovács, Dózsa György utca 17. fsz. emelet

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: S-Print Kft., elérhetősége: 2440 Százhalombatta, Hunyadi János utca 11.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Boda Margit. Regisztrációs száma: 154282.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2018.05.25.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

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 vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

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 értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A vállalkozás önköltségszámítás belső rendjére vonatkozó szabállyal nem rendelkezik, mert a számviteli törvény előírásai alapján mentesül annak készítése alól.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A

munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg felelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamellett a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Tájékoztató rész

A kapcsolt felekkel lebonyolított olyan ügylet, amely lényeges és nem szokásos piaci feltételek között valósult meg, az üzleti évben nem volt.

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értéksökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Vevő követelések	6325
Kauciók	6772
Adott előleg	9191
T.évben nem levonható áfa	1188
ÁFA elszámolása	116

Önkormányzató adó	370
Egyéb klf. kötelezettségek	6
Társasági adó	49
Összesen	24017

Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szállítói kötelezettségek	6244
Kapott kölcsön	31609
Béradók és járulékok	208
Egyéb klf. kötelezettségek	6
Összesen	38067

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Bérleti díjak	2899
Ügyvédi, jogi szolgáltatások	1800
Könyvvezetési szolg.	520
Egyéb kfl.szolgáltatások	264
Összesen	5483

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	2

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Számv.tv. szerinti értékcsökkenés	347	0
Adótv. szerinti értékcsökkenés	0	347
Egyéb adóalapnövelő ráfordítások	81	0
Összesen	428	347

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 5,69% volt, tárgyévben 5,44%.

A forgóeszközök aránya előző évben 92,93% volt, tárgyévben 85,97%.

Az előző évhez képest mind a befektetett eszközök, mind a forgóeszközök aránya csökkent, ami egyben az összes eszköz aránya csökkenését is jelenti.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 8,10% volt, tárgyévben 7,63%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 84,49%, előző évben 85,72% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 4,09%, előző évben 4,48% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 4535 ezer Ft, előző évben 3887 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 131,95%, előző évben 106,09% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 140,11%, míg a saját tőkével fedezett 140,11%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 142,18% és 142,18% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 114,57%, előző évben 122,13% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,02, előző évben 1,08 volt.

A jövedelmezőség mutatói

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -0,49%, az előző évben -1,66% volt. A nyereség az előző évihez képest 70,48%-kal növekedett.

A saját tőke jövedelmezősége -5,56% volt.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 120 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben -73 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 0,35%, az előző évben -0,16% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 3,49%, az előző évben -1,99% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben -6,60%, előző évben -22,90% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -0,50%, előző évben -1,85% volt.

Az EBIT tárgyévben -227 ezer Ft, előző évben -839 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 120 ezer Ft, előző évben -73 ezer Ft volt.