

M É R L E G "A" 2016

DÉKÁ Rendezvény Kft

Cégjegyzékszám: 01-09-980075

Időszak: 2016.01.01 - 2016.12.31

KSH-szám: 23827590-8230-113-01

| | Előző év 1000 Ft | Módosítás 1000 Ft | Tárgyév 1000 Ft |
|---|---------------------|----------------------|--------------------|
| ESZKÖZÖK | | | |
| A. Befektetett eszközök | 2.993 | | 2.577 |
| I. Immateriális javak | 2.000 | | 2.000 |
| II. Tárgyi eszközök | 993 | | 577 |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | | 0 |
| B. Forgóeszközök | 35.356 | | 42.059 |
| I. Készletek | 10.117 | | 10.652 |
| II. Követelések | 17.542 | | 22.373 |
| III. Értékpapírok | 0 | | 0 |
| IV. Pénzeszközök | 7.697 | | 9.034 |
| C. Aktív időbeli elhatárolások | 0 | | 625 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 38.349 | | 45.261 |
| FORRÁSOK | | | |
| D. Saját tőke | 4.503 | | 3.664 |
| I. Jegyzett tőke | 3.000 | | 3.000 |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | | 0 |
| III. Tőketartalék | 0 | | 0 |
| IV. Eredménytartalék | 2.027 | | 1.503 |
| V. Lekötött tartalék | 0 | | 0 |
| VI. Értékelési tartalék | 0 | | 0 |
| VII. Adózott eredmény | -524 | | -839 |
| E. Céltartalékok | 0 | | 0 |
| F. Kötelezettségek | 33.520 | | 38.797 |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | | 0 |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | | 0 |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 33.520 | | 38.797 |
| G. Passzív időbeli elhatárolások | 326 | | 2.800 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 38.349 | | 45.261 |

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Budapest, 2017.05.31.

cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2016

Összköltség

DÉKÁ Rendezvény Kft

Cégjegyzékszám: 01-09-980075

Időszak: 2016.01.01 - 2016.12.31

KSH-szám: 23827590-8230-113-01

| | Előző év 1000 Ft | Módosítás 1000 Ft | Tárgyév 1000 Ft |
|--|---------------------|----------------------|--------------------|
| I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02) | 65.739 | | 44.932 |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04) | 0 | | 0 |
| III. Egyéb bevételek | 158 | | 0 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09) | 63.421 | | 43.072 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12) | 1.373 | | 1.499 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | 492 | | 766 |
| VII. Egyéb ráfordítások | 991 | | 342 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | -380 | | -747 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17) | 1 | | 0 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22) | 0 | | 0 |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX) | 1 | | 0 |
| C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B) | -379 | | -747 |
| X. Adófizetési kötelezettség | 145 | | 92 |
| D. Adózott eredmény (+-C-X) | -524 | | -839 |

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Budapest, 2017.05.31.

cégszerű aláírás

DÉKÁ Rendezvény Kft
1132 Budapest, Victor Hugo utca 11-15.

Adószám: 23827590-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-980075
KSH-szám: 23827590-8230-113-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Általános rész

A DÉKÁ Rendezvény Kft tevékenységét 2014. évben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: Konferencia és rendezvényszervezés.
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.
Székhelye: 1132 Budapest, Victor Hugo utca 11.
A társaság tulajdonosa:

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

Képviselőre jogosultak:

| Név | Lakhely |
|----------------|---|
| Pongó Lászlóné | 1042 Budapest, Árpád út 86. fsz. emelet 3A. |

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 2017.05.06.

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 kirajzolódnak.

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:

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve 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 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.

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 társaság mutatószámai alapján 2016. évtől áttért az egyszerűsített éves beszámolóra.

A mérlegtételek összehasonlíthatóak az előző évi adatokkal.

Tájékoztató rész

A társaság az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Munkavállalók bér és létszámadatai:

| Állománycsoport | Fizikai | Szellemi |
|--|---------|----------|
| Átlagos statisztikai létszám (fő) | 0 | 2 |
| Bérköltség (ezer Ft) | 0 | 1.080 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft) | 0 | 71 |

| Bérijárulékok | Összesen (e Ft) |
|-----------------------------|-----------------|
| Szociális hozzájárulási adó | 282 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 35 |
| Szakképzési hozzájárulás | 11 |
| Egyéb bérijárulékok | 20 |
| Összesen | 348 |

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

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

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

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Kötelezettségek:

| Megnevezés | Összeg (e Ft) |
|----------------------------|---------------|
| Szállító kötelezettségek | 6694 |
| Kapott kölcsön | 31840 |
| Béradók és járulékok | 137 |
| Egyéb klf. kötelezettségek | 126 |
| Összesen | 38797 |

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.
A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Követelések:

| Megnevezés | Összeg (e Ft) |
|---------------------------|---------------|
| Vevő követelések | 4772 |
| Kauciók | 6819 |
| Adott előleg | 9191 |
| T.évben nem levonható áfa | 1188 |
| ÁFA elszámolás | 146 |
| Önkormányzati adó | 253 |
| Egyéb klf. követelések | 4 |
| Összesen | 22373 |

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

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

| Költségcím | Költségek (e Ft) |
|---|------------------|
| Bérleti díjak és üzemeltetési költségek | 3703 |
| Kiadványok megjelentetési díjai | 1823 |
| Posta, telefon, internet | 711 |
| Ügyvédi és könyvvizelési szolg. | 2210 |
| Rendezvényszervezés | 4403 |
| Egyéb klf. szolgáltatások | 257 |
| Összesen | 13107 |

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Társasági adóalapot módosító tételek

| Megnevezés | Növelő tétel (e Ft) | Csökkentő tétel (e Ft) |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------|
| Számv.tv. szerinti értékcsökkenés | 766 | 0 |
| Adótv. szerinti értékcsökkenés | 0 | 766 |
| Egyéb adóalapnövelő ráfordítások | 35 | 0 |
| Összesen | 801 | 766 |

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 7,80% volt, tárgyévben 5,69%.

$$A/(A+B+C)*100$$

A forgóeszközök aránya előző évben 92,20% volt, tárgyévben 94,31%.

$$(B+C)/(A+B+C)*100$$

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 11,74% volt, tárgyévben 8,10%.

$$D/(\text{Források összesen})*100$$

A befektetett eszközök összes fedezettsége 142,18%, míg a saját tőkével fedezett 142,18%.

Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 150,45% és 150,45% voltak.

$$(D+FI+FI2)/A*100 \text{ és } D/A*100$$

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 122,13%, előző évben 150,10% volt.

$$D/DI*100$$

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,08, előző évben 1,05 volt.

$$B/FIII$$

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,03, előző évben 1,04. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása megfelelő.

$$(B+C)/(FIII+G)$$

A jövedelmezőség mutatói

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -1,66%, az előző évben -0,58% volt. A nyereség az előző évihez képest 186,21%-kal csökkent.

$$(\text{Üzemi (üzleti) tev.eredm.}/\text{Értékesítés nettó árbev.})*100$$

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

$$\text{Adózott eredmény}/(DI-DII)*100$$

A megtermelt pénzjövedelem értéke -73 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben -32 ezer Ft volt.

$$(\text{écs.}+\text{Adózott eredmény})$$

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben -0,16%, az előző évben -0,05% volt.

$$(\text{écs.}+\text{Adózott eredmény})/\text{Értékesítés nettó árbev.} * 100$$

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben -1,99%, az előző évben -0,71% volt.

$$(\text{écs.}+\text{Adózott eredmény})/(\text{Mérll.D-Mérll.DII-Mérll.DVI})*100$$

Az EBIT tárgyévben -839 ezer Ft, előző évben -524 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben -73 ezer Ft, előző évben -32 ezer Ft volt.

Budapest, 2017.05.06.

ügyvezető aláírása

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.