

ESZKÖZÖK (aktívák)
MÉRLEG "A" változat

adatok E Ft-ban

Sor	MEGNEVEZÉS	Előző év 2016.12.31.	Tárgyév 2017.12.31.
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I+II+III)	20 460	21 465
I.	Immateriális javak	0	0
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3.	Vagyoni értékű jogok		
4.	Szellemi termékek		
5.	Üzleti vagy cégérték		
6.	Immateriális javakra adott előlegek		
7.	Immateriális javak érték helyesbítése		
II.	Tárgyi eszközök	20 460	21 465
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15 084	17 206
2.	Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	3 035	2 971
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 341	1 288
4.	Tenyészállatok		
5.	Beruházások, felújítások	0	0
6.	Beruházásokra adott előlegek		
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
5.	Egyéb tartós részesedés		
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön		
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
B	FORGÓESZKÖZÖK (I+II+III+IV)	59 530	42 879
I.	Készletek	16	0
1.	Anyagok		
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
3.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok		
4.	Késztermékek		
5.	Áruk		
6.	Készletekre adott előlegek	16	
II.	Követelések	16 661	24 765
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	11 791	7 338
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	3 049	16 327
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
5.	Váltókövetelések		
6.	Egyéb követelések	1 821	1 100
7.	Követelések értékelési különbözete		
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
III.	Értékpapírok	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2.	Jelentős tulajdoni részesedés		
3.	Egyéb részesedés		
4.	Saját részvények, saját üzletrészek		
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
6.	Értékpapírok értékelési különbözete		
IV.	Pénzeszközök	42 853	18 114
1.	Pénztár, csekkek	170	149
2.	Bankbetétek	42 683	17 965
C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	22	901
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	22	900
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		1
3.	Halasztott ráfordítások		
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	80 012	65 245

Pécs, 2018.03.28

Tarr Péter Jenő
ügyvezető

EUNet 2000 Regionális
Informatikai Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
7632 Pécs, Megyeri út 72.
Adószám: 21807118-2-02

FORRÁSOK (passzívák)
MÉRLEG "A" változat

adatok E Ft-ban

Sor	MEGNEVEZÉS	Előző év 2016.12.31.	Tárgyév 2017.12.31.
D	SAJÁT TŐKE	69 335	59 320
I.	Jegyzett tőke	62 800	62 800
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III.	Tőketartalék		
IV.	Eredménytartalék	8 566	6 535
V.	Lekötött tartalék		
VI.	Értékelési tartalék		
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartalékba		
2.	Valós értékelés értékelési tartalékba		
VII.	Adózott eredmény	-2 031	-10 015
E	CÉLTARTALÉKOK	0	0
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3.	Egyéb céltartalék		0
F	KÖTELEZETTSÉGEK (I+II+III)	5 270	5 855
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll. szemben		
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2.	Átváltoztatható kötvények		
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben		
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 270	5 855
1.	Rövid lejáratú kölcsönök		
	Ebből: az átváltoztatható kötvények		
2.	Rövid lejáratú hitelek		
3.	Vevőktől kapott előlegek		40
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	650	1 051
5.	Váltótartozások		
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben		
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 620	4 764
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 407	70
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 386	
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	21	70
3.	Halasztott bevételek		
	FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	80 012	65 245

Pécs, 2018.03.28

Tarr Péter Jenő
ügyvezető

EUNet 2000 Regionális
Informatikai Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
7632 Pécs, Megyeri út 72.
Adószám: 21807118-2-02

Sor	MEGNEVEZÉS	Előző év 2016.12.31.	Tárgyév 2017.12.31.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	87 185	63 581
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	87 185	63 581
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (-+03-+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	37	188
	Ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	2 326	663
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	10 280	9 652
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	762	556
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	8 822	4 668
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 727	4 058
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	29 917	19 597
10.	Béreköltség	39 039	35 173
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 149	1 933
12.	Bérfizetések	11 207	8 510
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	51 395	45 616
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 430	5 888
VII.	Egyéb ráfordítások	1 416	2 571
	Ebből: értékvesztés		1 032
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 936	-9 903
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árf. nyer.		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	46	3
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	Ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	46	3
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árf. veszteségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráford., árfolyamveszt.		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
	Ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	46	3
C	Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-1 890	-9 900
X.	Adófizetési kötelezettség	141	115
D	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C - X)	-2 031	-10 015

Pécs, 2018.03.28

Tarr Péter Jenő
ügyvezető



EUNet 2000 Regionális
Informatikai Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
7632 Pécs, Megyeri út 72.
Adószám: 21807118-2-02



EUNet 2000 Regionális Informatikai Nonprofit Kft.

2017. évi

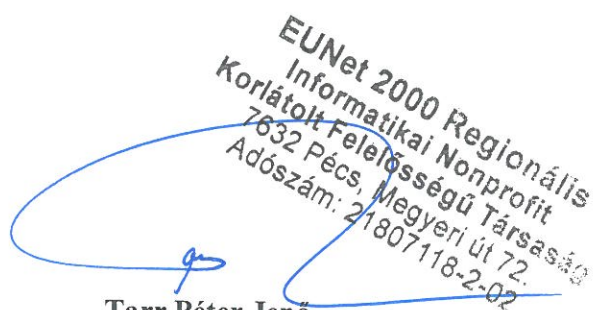
Beszámoló

Tartalomjegyzék:

2017. 12.31-i Mérleg és eredménykimutatás

2017. 12.31-i Éves beszámoló kiegészítő melléklete

Pécs, 2018. március 28.


EUNet 2000 Regionális
Informatikai Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
7632 Pécs, Megyeri út 72.
Adószám: 21807118-2-02
Tarr Péter Jenő
ügyvezető

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A vállalkozás rövid bemutatása

1. A társaság bemutatása

A gazdálkodó szervezet cégjogi formája: Nonprofit Kft
Cégjegyzék száma: 02-09-072379
Az alapítás időpontja: 2003. május 29.

A társaság 2003. május 29-én alakult. Cégformája az alapításkor: közhasznú társaság. A Baranya megyei Bíróság, mint cégbíróság 2008. május 28-án kiadott 02-09-072379/5 számú végzése alapján a társaság átalakulással Nonprofit Kft-ként működik.

A társaság teljes neve: EUNet 2000 Regionális Informatikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság székhelye: 7632 Pécs, Megyeri út 72.

A társaság adószáma: 21807118-2-02

Főtevékenység: 6311'08 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás

A cég jegyzett tőkéje: 62.800.000 Ft

A Társaság alaptőkéjének összetétele, tulajdonosi arányok 2017. december 31-én:

Tulajdonos megnevezése		Alaptőke	
		E Ft	%
PMJV Önkormányzata	(Minősített többségű befolyást bizt.szavazat)	59 800	95,2
Magyar Állam	Kezelő: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.	3 000	4,8
Összesen:		62 800	100,0

A társaság képviselőjére jogosult személy a mérlegkészítés időszakában:

Tarr Péter Jenő ügyvezető
(7633 Pécs, Madarász Viktor u.7)
Képviselő módja: önálló
Jogviszony kezdete: 2018.02.01

A társaság képviselőjét a mérlegfordulónapon a korábbi ügyvezető látta el:

Balogh István ügyvezető
(7636 Pécs, Akác sor 3.B.ép.)
Képviselő módja: önálló.
Jogviszony kezdete: 2012.07.16
Jogviszony vége: 2018.01.31

2017.évi díjazása 6.480 e Ft volt,
prémiuma: 2.095 e Ft.

Felügyelő Bizottság: A Kft-nél háromtagú Felügyelő Bizottság működik, melynek tagjai 2017. december 31-én:

Molnár Ferenc	(7629 Pécs, Vajda J. u. 17.)
Erdélyi Imre	(7633 Pécs, Acsády I. u. 2.)
Pétersz András	(7630 Pécs, Fátyol u. 36.)

Felügyelő Bizottsági tagok juttatása 2017. évben 1.160 e Ft volt.
Pétersz Andrást 2018.02.02-án felváltotta Varga Zsanett (7634 Pécs, Kodó dűlő 2.)

A Társaság könyvvizsgálója: TVH-Audit Kft. (7624 Pécs, Bartók B. u. 2.,
Cg: 02-09-062838, könyvvizsgálói kamarai száma:
00951

A könyvvizsgálatért felelős személy: Rappai Ágnes Eszter
kamarai tagsági száma 001635.
A könyvvizsgálati díj 2017. évben 480 e Ft volt.

A beszámolót összeállította: Bosnyákné Molnár Patrícia
(Pécsi Vagyonhasznosító Zrt. könyvviteli
szolgáltatást végző társaság
regisztrált mérlegképes könyvelője MK 186538)

A számviteli politika rövid ismertetése

A Kft. számviteli törvény szerinti **éves beszámolót** készít.

Beszámolási időszak: 2017. január 1. - 2017. december 31.

Beszámoló fordulónapja: 2017. december 31, a mérlegkészítés időpontja 2018. január 31.

A gazdasági eseményeket a társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően mérleg- és eredményszámlákon - a kettős könyvvitelt alkalmazva - rögzíti. A költségeket és ráfordításokat az 5. és 8. számlaosztály számláira könyveli, a 6-7-es számlaosztályt nem használja. A számlatükör és a számlarend kialakítása a számviteli törvény előírásai alapján történt. Az eredmény kimutatás „A” típusú összköltség eljárással készült. Az éves beszámolóban alkalmazott értékelési módszerek a számviteli politikában meghatározottak.

A Társaság számviteli politikája értelmében azon hibákat kell jelentősnek tekinteni, melyek összege a mérleg-főösszeg 2 %-át meghaladja.

Lényeges hibának tekinti a cég, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások előjeltől független összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőkét legalább 20 százalékkal változtatja.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású az a bevétel, költség és ráfordítás, mely a felmerülés időpontját megelőző év összes bevételeinek, költségének és ráfordításának 10%-át meghaladja.

Társaságunknak a tárgyévben nincs olyan tétele, mely ne lenne összehasonlítható a bázis adatokkal.



SPECIFIKUS RÉSZ

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A 2017. december 31-i mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

1.1 A nem összehasonlítható adatok ismertetése és indoklása

A mérlegben az eszközök és források adatai között mind az előző évi, mind a tárgyévi adatoknál nem szerepelnek olyan tételek, amelyek akár tartalmában, akár értelmezésében az összehasonlítást lehetetlenné tennék.

1.2 Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése

A mérleget alátámasztó főkönyvi kivonat 311 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) számlából 16 327 e Ft átrendezésre került a követelések kapcsolt vállalkozással szemben mérlegsorra.

2. ESZKÖZÖK

2017.12.31.	65 245 e Ft
2016.12.31.	80 012 e Ft

A társaság mérlegében az eszközök tárgyévi mérlegfőösszege 65 245 e Ft.

A 2017. év mérlegfordulónapján az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök részaránya 32,90 %, a forgóeszközöké 65,72 %, az aktív időbeli elhatárolásoké pedig 1,38% .

Megnevezés	2017. év			
	elején (E Ft)	%	végén (E Ft)	%
Immateriális javak	0	0	0	0
Tárgyi eszközök (beruházás nélkül)	20 460	25,57	21 465	32,90
Beruházások	0	0	0	0
Befektetett pü.-i eszk				
Befektetett eszk. össz.	20 460	25,57	21 465	32,90
Készletek	16	0,02	0	0
Követelések	16 661	20,82	24 765	37,96
Értékpapírok				
Pénzeszközök	42 853	53,56	18 114	27,76
Forgóeszközök összesen	59 530	74,40	42 879	65,72
Aktív időbeli elhatárolás	22	0,03	901	1,38
Aktívák összesen	80 012	100,0	65 245	100,0

2.1. A / Befektetett eszközök

2017.12.31.	21 465 e Ft
2016.12.31	20 460 e Ft

2017. év során értékcsökkenési leírás kizárólag a Számviteli Politikában meghatározottak szerint történt: kizárólag lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás, az adótörvényben meghatározott kulcsok szerint.

2017. évben immateriális javak beszerzése 13 e Ft volt. Tárgyi eszköz aktiválás 7 135 e Ft értékben.

Terven felüli értékcsökkenési leírás 249 e Ft, visszaírt terven felüli értékcsökkenési leírás nem volt. Kis értékű, használatba vételkor egy összegben elszámolt eszközvásárlás 20 e Ft értékben történt. Kis értékű fellelt eszközök 128 e Ft értékben.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz a társaság tulajdonában nincs.

A/I. Immateriális javak

2017.12.31.	0 e Ft
2016.12.31.	0 e Ft

Az immateriális javak számlacsoporton belül vagyoni értékű jogokat és szellemi termékeket tartunk nyilván.

Az Immateriális javak bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása:

(adatok: e Ft)

Megnevezés	Nyitó állomány 2017.01.01	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró állomány 2017.12.31
Bruttó érték	19 026	13		0	19 039
Értékcsökkenés	19 026	13		0	19 039
Nettó érték	0	0		0	0

A/II. Tárgyi eszközök

2017.12.31.	21 465 e Ft
2016.12.31.	20 460 e Ft

A **tárgyi eszközök** között a mérlegben azokat a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett anyagi eszközöket, és üzembe nem helyezett beruházásokat mutattuk ki, amelyek tartósan szolgálják a társaság tevékenységét. Az eszközöket a mérlegben nettó értéken (a bekerülési költségek és az értékcsökkenés különbözeteként) szerepeltetjük.

A tervszerinti értékcsökkenés elszámolás alapja a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték. A maradványértéket egyedileg határozzuk meg. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

A tárgyi eszközök tervszerinti értékcsökkenésének elszámolása napi, időarányos (lineáris) módon, havonta a főkönyvi könyvelésben is elszámolásra került. A kis értékű (100 E Ft alatti) tárgyi eszközök értéke – a társaság számviteli politikájában rögzítettek szerint az üzembe helyezéskor egy összegben kerül elszámolásra.

A tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása

(adatok: e Ft)

Megnevezés	Nyitó állomány 2017.01.01	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró állomány 2017.12.31
Bruttó érték					
Telkek	0				0
Épületek	401				401
Egyéb építmények	55 219	7 000			62 219
Ingtatlanok összesen	55 620	7 000		0	62 620
Műsz.ber.felsz.jármű	56 054				56 054
Egyéb ber.felsz.jármű	10 689	135		1 825	8 999
Beruházások	0				0
Tárgyi eszk. összesen	122 363	7 135	0	1 825	127 673
Értékcsökkenés					
Épületek	78	24			102
Egyéb építmények	40 458	4 854			45 312
Ingtatlanok écs. összes.	40 536	4 878		0	45 414
Műsz.ber. felsz. jármű	53 019	64			53 083
Egyéb ber. felsz. jármű	8 348	933		1 570	7 711
Értékcsökk. összesen	101 903	5 875	0	1 570	106 208
Nettó érték összesen	20 460	1 260	0	255	21 465

A/III. Befektetett pénzügyi eszköze a Társaságnak nincs.

2.2 B/ Forgóeszközök

2017.12.31. **42 879 e Ft**
2016.12.31. **59 530 e Ft**

B/I. Készletek

2017.12.31. **0 e Ft**
2016.12.31. **16 e Ft**

A társaság 2017.december 31-én készleteket nem tartott nyilván.

B/II. Követelések

2017.12.31. **24 765 e Ft**
2016.12.31. **16 661 e Ft**

A mérlegben kimutatott követelések értéke 24 765 e Ft, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Követelés áruszállításból és szolgáltatásból (vevő)	7 338
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	16 327
Egyéb követelések	1 100
Összesen:	24 765



Vevői követelések időszaki bontása

Adatok: e Ft-ban

Vevői követelések	Határidőn belül	Határidőn túli					Mind-összesen
		0-30 nap	31-60 nap	61-90 nap	91-365 nap	366-nap	
Összes vevő	1 788	2 115	2 550	1 691	11 590	4 964	24 698
ebből: kapcsolt vállalkozás	0	1 499	1 499	1 458	8 955	2 916	16 327

• Értékvesztés

2017. évben 1 032 e Ft értékvesztés lett elszámolva az alábbi vevőkövetelésekre:

Pigge Hungária Kft. „f.a.”	187 e Ft
Z-P Formular Nyomdaipari Kft. „f.a.”	845 e Ft

Azon vevőkövetelések, melyekre 2015. évben 100 % értékvesztést (119 e Ft) képzett a társaság (társasági adóalap növelése mellett), a tárgyév folyamán hitelezési veszteségként leírásra kerültek.

Baranya Megyei Kosárlabda Szövetség	4 e Ft
Óbánya Község Önkormányzata	62 e Ft
Mérnökműhely Kft.	53 e Ft

Egyéb követelések

Egyéb r/lj.követelések elsz-i számla	57 e Ft
Kapott előleg áfa	8 e Ft
Közművezeték adó	1 e Ft
Helyi iparüzési adó	282 e Ft
Társasági adó	752 e Ft
Összesen:	1 100 e Ft

B/III. Értékpapírok	<u>2017.12.31.</u>	0 e Ft
	2016.12.31.	0 e Ft

A társaság 2017.12.31-én értékpapírokkal nem rendelkezett.

B/IV. Pénzeszközök	<u>2017.12.31.</u>	18 114 e Ft
	2016.12.31.	42 853 e Ft

A pénzeszköz állományból 149 e Ft készpénz, a fennmaradó 17 965 e Ft bankbetét.

2.3. C/ Aktív időbeli elhatárolások	<u>2017.12.31.</u>	901 e Ft
	2016.12.31.	22 e Ft

Aktív időbeli elhatárolásokból 900 e Ft bevételek aktív időbeli elhatárolásaként, illetve 1 e Ft költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra.

3. FORRÁSOK

2017.12.31.	65 245 e Ft
2016.12.31.	80 012 e Ft

A társaság mérlegében szereplő források tárgyévi mérleg főösszege – egyezően az eszközökkel 65 245 e Ft.

Az előző évhez viszonyítva a források összetételének változását az alábbi táblázat mutatja be :

Megnevezés	2016.12.31		2017.12.31	
	e Ft	%	e Ft	%
Saját tőke	69 335	86,65%	59 320	90,92%
Céltartalék	0	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	5 270	6,59%	5 855	8,97%
Passzív időbeli elhat.	5 407	6,76%	70	0,11%
Források összesen	80 012	100,00%	65 245	100,00%

D/ Saját tőke	2017.12.31.	59 320 e Ft
	2016.12.31.	69 335 e Ft

A **saját tőke** elemei között a cégbíróságon bejegyzett jegyzett tőke (62 800 e Ft), a korábbi évek eredménytartaléka (6 535 e Ft), és a 2017 évi adózott eredmény (-10 015 e Ft veszteség) került kimutatásra.

A saját tőke változását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	adatok e Ft
			Változás
Jegyzett tőke	62 800	62 800	0
Jegyzett, de még be nem fiz.			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	8 566	6 535	-2 031
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Adózott eredmény	-2 031	-10 015	-7 984
Saját tőke összesen	69 335	59 320	-10 015

E/ Céltartalékok	2017.12.31.	0 e Ft
	2016.12.31.	0 e Ft

Céltartalék képzés nem történt.

F/ Kötelezettségek	2017.12.31.	5 855 e Ft
	2016.12.31.	5 270 e Ft

F/ I. Hátrasorolt kötelezettségek	2017.12.31.	0 e Ft
	2016.12.31.	0 e Ft

A társaságnak 2017. december 31-én hátrasorolt kötelezettsége nem volt.

F/ II. Hosszúlejáratú kötelezettségek	2017.12.31.	0 e Ft
	2016.12.31.	0 e Ft

A társaságnak 2017. december 31-én hosszúlejáratú kötelezettsége nem volt.

F/III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2017.12.31.	5 855 e Ft
	2016.12.31.	5 270 e Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek között került kimutatásra 40 e Ft vevőktől kapott előleg, 1 051 e Ft szállítói tartozás, illetve 4 764 e Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

Rövidlejáratú kötelezettségek összetétele

A kötelezettség jellege	e Ft	%
Vevőktől kapott előlegek	40	0,68
Kötelezettség belföldi szállítóknak	1 051	17,95
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség	4 764	81,37
Összesen	5 855	100,0

Szállítói kötelezettségek időszaki bontása

Adatok: e Ft-ban

Szállítói kötelezettségek	Határidőn belül	Határidőn túli					Mind-összesen
		0-30 nap	31-60 nap	61-90 nap	91-365 nap	366-nap	
Összes szállító	325	251	64	43	114	254	1 051

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése:

Munkavállalóknak folyósított előlegek	6 e Ft
SZJA	46 e Ft
SZJA magánszemélyektől levont	334 e Ft
EHO	66 e Ft
Nyugdíjbiztosítás	253 e Ft
EB+MPJ	216 e Ft
SZOCHO	551 e Ft
ÁFA	1 004 e Ft
Jövedelemelszámolási számla	1 836 e Ft
Táppénz hozzájárulás	28 e Ft
Szakképzési hozzájárulás	39 e Ft
Letiltások	36 e Ft
Egyéb elszámolási számla (áfa)	349 e Ft
Összesen:	4 764 e Ft

G/ Passzív időbeli elhatárolások

<u>2017.12.31.</u>	<u>70 e Ft</u>
2016.12.31	5 407 e Ft

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 70 e Ft.



III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatás „A” összköltség eljárással készült, vagyis az értékesítés nettó árbevételét és az egyéb bevételeket állítja szembe a tevékenységgel kapcsolatos költségek és ráfordítások összegével, költségnem szerinti bontásban.

A Kft. 2017. december 31-i eredménykimutatása alapján -10 015 e Ft veszteség mutatkozik .

1.Értékesítés nettó árbevétele	<u>2017.12.31.</u>	<u>63 581 e Ft</u>
	2016.12.31.	87 185 e Ft

Az értékesítés nettó árbevételének összetételét és alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	<u>2016.12.31.</u>	<u>2017.12.31.</u>
Weboldal szolgáltatás	3 031 e Ft	1 682 e Ft
Honlap tervezés és készítés	1 056 e Ft	43 e Ft
Domain reg.és éves nyilv.	38 e Ft	41 e Ft
Egyéb távközlés	26 112 e Ft	16 690 e Ft
Internet szolgáltatás	10 291 e Ft	10 724 e Ft
Telefonos alközp.szolg.	240 e Ft	30 e Ft
Internet belépés, kiépítés	437 e Ft	110 e Ft
Információ-technológiai szaktanácsadás	21 015 e Ft	14 790 e Ft
Szociális jelzőrendszerfigyelő szolg.	11 480 e Ft	13 776 e Ft
Hálózatok kiépítése	1 053 e Ft	374 e Ft
Nyomdai- futárpostai tevékenység	4 155 e Ft	48 e Ft
Számítástechnikai tevékenység	8 e Ft	0 e Ft
Kereskedelmi tevékenység	8 130 e Ft	4 371 e Ft
Bérbeadás	40 e Ft	473 e Ft
<u>Egyéb</u>	<u>99 e Ft</u>	<u>429 e Ft</u>
Összesen:	87 185 e Ft	63 581 e Ft

2.Egyéb bevételek	<u>2017.12.31.</u>	<u>188 e Ft</u>
	2016.12.31	37 e Ft

Egyéb bevételek között szerepel a fellelt tárgyi eszközök bekerülési értéke 128 e Ft, értékesített tárgyi eszközök bevétele 59 e Ft, egyéb címen 1 e Ft.

3.Anyagjellegű ráfordítások	<u>2017.12.31.</u>	19 597 e Ft
	2016.12.31	29 917 e Ft

3.1 Anyagköltség	<u>2017.12.31</u>	663 e Ft
	2016.12.31	2 326 e Ft

Anyagköltségek 2017 évben anyag (157 e Ft), üzemanyag (15 e Ft), nyomtatvány (2 e Ft), irodaszer (37 e Ft), számítástechnikai anyagköltség (319 e Ft), takarító- és tisztítószer(122 e Ft) és munkaruha (11 e Ft) vásárlásból adódtak.

3.2. Igénybevett szolgáltatások	<u>2017.12.31.</u>	9 652 e Ft
	2016.12.31	10 280 e Ft

Bérleti díjak 2 797 e Ft; informatikai, internet szolgáltatások 2 396 e Ft; javítás, karbantartás 158 e Ft; telefon költségek, jelzőkészülék kártyadíj 1 014 e Ft; ügyvédi-, könyvviteli-, könyvvizsgálói-, bérszámfejtői díjak 1 660 e Ft; postaköltség 155 e Ft, munkába járás, kiküldetés 828 e Ft; foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatás 84 e Ft, munkavédelmi szaktevékenység 80 e Ft, egyéb igénybevett 480 e Ft.

3.3. Egyéb szolgáltatások	<u>2017.12.31.</u>	556 e Ft
	2016.12.31.	762 e Ft

Az egyéb szolgáltatásokból a pénzügyi szolgáltatási díjak 400 e Ft, hatósági díjak, illetékek 61 e Ft, valamint frekvenciahasználati díj 95 e Ft.

3.4. Eladott áruk beszerzési értéke	<u>2017.12.31.</u>	4 668 e Ft
	2016.12.31.	8 822 e Ft

3.5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	<u>2017.12.31.</u>	4 058 e Ft
	2016.12.31.	7 727 e Ft

4. Személyi jellegű ráfordítások	<u>2017.12.31.</u>	45 616 e Ft
	2016.12.31.	51 395 e Ft

Személyi jellegű ráfordításokból 35 173 e Ft bérköltség, 1 933 e Ft személyi jellegű egyéb kifizetés, 8 510 e Ft bérjárulékok.

Bérjárulékok állománycsoportonkénti bontásban:

adatok: e Ft

Megnevezés	Szellemi	Fizikai	Összesen
SZOCHO	7 381	173	7 554
Szakképzési hozzájár.	514	16	530
EHO	-	-	221
Váll.term.szja	-	-	150
Táppénz hozzájár.	-	-	55
Összesen:			8 510

5. Értécsökkenési leírás	<u>2017.12.31.</u>	<u>5 888 e Ft</u>
	2016.12.31.	6 430 e Ft

Tárgyévben elszámolt értécsökkenés 5 888 e Ft, ebből 5 740 e Ft terv szerinti, 148 e Ft azonnal, egy összegben elszámolt értécsökkenés.

6. Egyéb ráfordítások	<u>2017.12.31.</u>	<u>2 571 e Ft</u>
	2016.12.31.	1 416 e Ft

Egyéb ráfordítások között szerepel a helyi Önkormányzatnak fizetendő Iparüzési adó 1 084 e Ft, követelések elszámolt értékvesztése 1 032 e Ft, terven felüli értécsökkenés 249 e Ft, értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 6 e Ft, késedelmi kamatok 7 e Ft, egyéb címen elszámolt ráfordítások 190 e Ft, valamint Ft kerekítésből származó ráfordítások 3 e Ft.

7. Pénzügyi műveletek bevételei	<u>2017.12.31.</u>	<u>3 e Ft</u>
	2016.12.31	46 e Ft

Pénzügyi műveletek bevétele 2017.évben bankkamatokból keletkezett.

8. Pénzügyi műveletek ráfordításai	<u>2017.12.31.</u>	<u>0 e Ft</u>
	2016.12.31.	0 e Ft

Pénzügyi műveletek ráfordítása 2017.évben nulla.

9. Adózás előtti eredmény	<u>2017.12.31.</u>	<u>-9 900 e Ft</u>
	2016.12.31.	-1 890 e Ft

Társasági adófizetési kötelezettség levezetése (e Ft)

Adózás előtti eredmény	-9 900
+ adóalap növelő tételek	7 684
- adóalap csökkentő tételek	5 885
Társasági adóalap (korrigált)	-8 101
- Társasági adó	115
Adózott eredmény	-10 015

10. Adózott eredmény	<u>2017.12.31.</u>	<u>-10 015 e Ft</u>
	2016.12.31.	-2 031 e Ft

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy, aki a beszámolót köteles aláírni:

Tarr Péter Jenő ügyvezető
7633 Pécs, Madarász Viktor u.7.

2017. évben jelentős összegű hiba feltárása nem történt.

A beszámolási időszakban, a gazdálkodás során veszélyes hulladék nem keletkezett.

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított kölcsönt, hitelt, nem adott előleget, nem vállalt garanciákat.

A társaságnál nincsenek mérlegen kívüli tételek.

A 2017. évi értékesítés nettó árbevétele 63 581 e Ft, teljes egészében belföldről származik.

Az átlagos állományi létszám: 12 fő

A társasági adófizetési kötelezettséget befolyásoló tényezők:

A társaság 2017. évi adózás előtti eredménye -9 900e Ft veszteség

Társasági adóalapot növelő. tételek (e Ft)	Sztv. szerinti écs	5 888
	Terven felüli écs	249
	Követelések elszámolt értékvesztése	1032
	Nem a vállalk.érd. felmerülő ktg.	515
	Összesen:	7 684
Társasági adóalapot csökkentő tételek(e Ft)	Atv. szerinti écs.	5 885
	Összesen	5 885

Az adózás előtti eredmény előzőekben bemutatott tételekkel történő módosítása után a társasági adó alapja -8 101 e Ft.

Mivel az adózás előtti eredmény (-9 900 e Ft) és a korrigált adóalap (-8 101) sem éri el a jövedelem- (nyereség-) minimumot (1 275 e Ft), ezért a jövedelem- (nyereség-) minimumot tekinti adóalapnak. A társaság társasági adófizetési kötelezettsége a jövedelem- (nyereség-) minimum alapján 115 e Ft.

A fenti tételek számbavétele után az **EUNet 2000 Nonprofit Kft. 2017. évi adózott eredménye -10 015 e Ft veszteség.**

Melléklet: 1 db táblázat a fontosabb mutatókról
1 db cash flow kimutatás

Pécs, 2018. március 28.

EUNet 2000 Regionális
Informatikai Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
7632 Pécs, Megyeri út 72.
Adószám: 21807118-2-02

Cégszerű aláírás

Fontosabb mutatók

Vagyoni helyzet és tőkeszerkezet mutatói			
Megnevezés	2016	2017	Bázisindex %
Befektetett eszközök aránya	25,57	32,90	128,67
Forgóeszközök aránya	74,40	65,72	88,33
Követelések aránya	20,82	37,96	182,32
Saját tőke aránya	86,66	90,92	104,92
Kötelezettségek aránya	6,59	8,97	136,12
Jövedelmezőség helyzet mutatói			
Megnevezés	2016	2017	Bázisindex%
Árbevétel arányos üzemi eredmény	-45,03	-6,42	14,26
Tőkearányos üzemi eredmény	-2,79	-16,69	598,21
Eszközarányos adózás előtti eredmény	-9,24	-46,12	499,13
Likviditási helyzet			
Megnevezés	2016	2017	Bázisindex%
Likviditási mutató	11,30	7,32	64,78
Pénzügyi likviditás	8,13	3,09	38,01
Eladósodottság mértéke	15,40	9,99	64,87
Vevő és szállító állomány aránya	22,83	22,52	98,64

Cash flow

adatok E Ft-ban

Sor	MEGNEVEZÉS	Előző év 2016.12.31	Tárgyév 2017.12.31
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszk.v.		
	(Működési cash flow 1-13. sorok)	2 883	-17 544
1	Adózás előtti eredmény + -	-1 890	-9 900
2	Elszámolt amortizáció +	6 430	5 888
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás + -	31	1 281
4	Céltartalék képzés és felhasználás kül. + -		
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredm. + -		53
6	Szállítói kötelezettség változása + -	-5 295	401
7	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása + -	-5 315	184
8	Passzív időbeli elhatárolások változása + -	5 177	-5 337
9	Vevőkövetelés változása + -	4 213	3 421
10	Forgóeszközök (vevő és pénz nélkül) vált. + -	-344	-12 541
11	Aktív időbeli elhatárolások változása + -	17	-879
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-141	-115
12a	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) - /apeh rev.jkv./		
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tev.-ből származó pénzeszk. változás		
	(Befektetési cash flow 14-16 sorok)	-2 076	-7 195
14	Befektetett eszközök beszerzése -	-2 076	-7 254
15	Befektetett eszközök eladása +		59
16	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszk. vált.		
	(Finanszírozási cash flow 17-27 sorok)	0	0
17	Részvénykib., tőkebev. bevétele + /Jegyzett tőke em./		
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestes. ért.pap.kih.bev. +		
19	Hitel és kölcsön felvétele +		
20	Hosszú lej. nyújt. kölcsön és elhely.bankb. törl. +		
21	Véglegesen kapott pénzeszköz + /tőketartalékba/		
22	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőke lesz.) -		
23	Kötvény és hitelvisz. megt. ért. papír visszaf. -		
24	Hitel és kölcsön törlesztés -	0	0
25	Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhely. bankb. -		
26	Véglegesen átadott pénzeszközök -		
27	Alapítókkal szembeni ill. egyéb hosszú lej. kötel.vált. + -		
IV.	Pénzeszközök változása (+-I.+ -II.+ -III.)	807	-24 739

