

136-6/2024

1	8	8	8	6	6	0	7	6	0	2	0	5	7	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

# A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolója

2	0	2	3
---	---	---	---

 év

**AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft**

egyéb szervezet megnevezése

**9700 SZOMBATHELY, MÁRCIUS 15.TÉR 5.**

címe

Keltezés: Szombathely, 2024.04.10.

az egyéb szervezet vezetője (képviselője)



1 8 8 8 6 6 0 7 6 0 2 0 5 7 2 1 8

statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft**Az egyéb szervezet címe: **9700 SZOMBATHELY, MÁRCIUS 15.TÉR 5.****KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT  
ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE****2 0 2 3****ÉV**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2-5. sorok)</b>	<b>75 032</b>	-	<b>102 690</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 018		3 262
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	72 014		98 928
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-		500
5.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	-		-
6.	<b>B. Forgóeszközök (7-10. sorok)</b>	<b>154 014</b>	-	<b>184 782</b>
7.	I. KÉSZLETEK			
8.	II. KÖVETELÉSEK	42 701		49 083
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-		-
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	111 313		135 699
11.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 620</b>		<b>1 231</b>
12.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)</b>	<b>231 666</b>	-	<b>288 703</b>
13.	<b>D. Saját tőke (14.-19. sorok)</b>	<b>53 760</b>	-	<b>80 208</b>
14.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	4 700		4 700
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	26 609		49 060
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
17.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-		-
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	20 797		17 214
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	1 654		9 234
20.	<b>E. Céltartalékok</b>	-		-
21.	<b>F. Kötelezettségek (22.-23. sorok)</b>	<b>103 098</b>	-	<b>124 217</b>
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	103 098		124 217
24.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>74 808</b>		<b>84 278</b>
25.	<b>FORRASOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)</b>	<b>231 666</b>		<b>288 703</b>

Keltetés: Szombathely, 2024.04.10.

Az egyéb szervezet vezetője (képviseelője)



1 8 8 8 6 6 0 7 6 0 2 0 5 7 2 1 8

statistikai számjel vagy adószám (cekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft**Az egyéb szervezet címe: **9700 SZOMBATHELY, MÁRCIUS 15.TÉR 5.****KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT  
ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA****2 0 2 3****ÉV**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)</b>	<b>595 392</b>	-	<b>778 682</b>
2.	1. Közhasznú célműködésre kapott támogatás	<b>345 300</b>	-	<b>414 920</b>
3.	a) alapítótól	345 300		414 920
4.	b) központi költségvetésből			
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) társadalombiztosítótól			
7.	e) egyéb,			
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	78 296		90 816
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	162 134		267 029
	a) egyéb bevétel			
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	9 662		5 917
12.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>111 960</b>		<b>110 872</b>
13.	<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	<b>707 352</b>	-	<b>889 554</b>
14.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	<b>574 596</b>	-	<b>761 468</b>
15.	1. Anyagjellegű ráfordítások	304 534		425 783
16.	2. Személyi jellegű ráfordítások	255 928		312 105
17.	3. Értécsökkenési leírás	11 890		19 427
18.	4. Egyéb ráfordítások	2 239		2 585
19.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5		1 568
20.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
21.	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	<b>110 113</b>	-	<b>101 200</b>
22.	1. Anyagjellegű ráfordítások	57 408		55 662
23.	2. Személyi jellegű ráfordítások	48 126		40 801
24.	3. Értécsökkenési leírás	2 236		2 540
25.	4. Egyéb ráfordítások	2 343		1 992
26.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		205
27.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	-

1 8 8 8 6 6 0 7 6 0 2 0 5 7 2 1 8

statisztikai számjel vagy adószám (csekkszám) (szám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft**

Az egyéb szervezet címe: **9700 SZOMBATHELY, MÁRCIUS 15.TÉR 5.**

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT  
ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

**2 0 2 3**

**ÉV**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
28.	<b>F. Összes ráfordítás (D.+E.)</b>	<b>684 709</b>	-	<b>862 668</b>
29.	<b>G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)</b>	<b>1 847</b>	-	<b>9 672</b>
30.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>192</b>		<b>438</b>
31.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)</b>	<b>1 655</b>	-	<b>9 234</b>
32.	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)</b>	<b>20 796</b>	-	<b>17 214</b>

Keltezés: Szombathely, 2024.04.10.



Az egyéb szervezet vezetője (képviselője)

**Közhasznúsági jelentés**  
**az AGORA Savaria Kulturális és**  
**Médiaközpont Nonprofit Kft.**  
**2023. évi működéséről**

A közhasznú társaságoknak az *1997. évi CLVI. törvény a közhasznú szervezetekről* című jogszabály értelmében közhasznúsági jelentést kell készíteni, amit az egyszerűsített éves beszámoló elfogadásával egyidejűleg a társaság legfőbb szervének el kell fogadni.

A törvény megfogalmazza a jelentés kötelező tartalmi kellékeit.

Ezek figyelembevételével az AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft. jelentését az alábbiak szerint tesszük közzé.

## **I. Az AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft. közhasznúsággal kapcsolatos tevékenységei.**

### **1. Közművelődési tevékenység:**

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 76. § (3) bekezdés (a)-(g) pontjában megjelölt alábbi közművelődési alapszolgáltatások biztosítása:

- művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,
- a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
- az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,
- a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,
- az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,
- a tehetséggondozás- és –fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
- a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

### **2. Médiaszolgáltatási, sajtókiadói, tájékoztatással kapcsolatos tevékenység:**

Egyéb kulturális tevékenység, mely elsősorban televízió műsor összeállításán, szolgáltatásán és kiadott hetilapon keresztül Szombathely településen, illetve a műsorszolgáltató vételkörzetben élők tájékoztatására irányul, továbbá kulturális műsorszámok elérésére irányuló különleges igényeit szolgálja ki. Ezen szolgáltatás a helyi lakosság tájékozódáshoz és tájékoztatáshoz fűződő joga, illetve ezzel összefüggésben a demokratikus társadalmi nyilvánosság kialakulása és megerősödése kiemelkedő alkotmányos érdek. Ezen közhasznú tevékenységet a kulturális szolgáltatás közfeladat ellátásával összefüggésben végzi, mely közfeladat teljesítését Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) bek. 7. pontja írja elő, továbbá ehhez kapcsolódóan a médiaszolgáltatásokról és a tömegkommunikációról szóló 2010. évi CLXXXV. törvény 5. §-a is irányadó.

### **3. Ifjúsági Szolgálatot működtetése:**

A Társaság Működteti az ifjúsági feladat-ellátást végző Ifjúsági Szolgálatot;

#### **4. Közművelődési tanácsadói feladat:**

A Társaság TIOP-1.2.1.A-12/1-2013-0005 kódszámú „A Szombathelyi AGORA-Művelődési és Sportház területi multifunkcionális közösségi közművelődési központtá történő fejlesztése, átalakítása” elnevezésű pályázat alapján területi közművelődési tanácsadó szolgáltató funkciót lát el.

#### **5. Egyéb közhasznúsággal kapcsolatos tevékenység:**

- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés,
- hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése,
- gyermek- és ifjúságvédelem,
- emberi és állampolgári jogok védelme,
- a magyarországi nemzeti és etnikai kisebbségekkel, valamint a határon túli magyarsággal kapcsolatos tevékenység

A Társaság a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a közhasznú feladatainak ellátására fordítja.

A Társaság közhasznú tevékenységének és gazdálkodásának legfontosabb adatait a Társaság honlapján hozza nyilvánosságra.

## **II. A társaság közhasznú tevékenységén túl, vállalkozási tevékenységet is végez, így vállalkozás jellegű bevételei is keletkeznek.**

Ezek a tevékenységek a

- hirdetésszervezés
- bérbeadás
- reklámozás
- videó készítés
- hírek értékesítése
- kölcsönzés.

Ezek a területek teszik lehetővé, hogy olyan feladatokat is tudjunk segíteni, amelyekre más forrásokból nincs lehetőség, de a társadalmi felelősségvállalás szempontjából fontos feladatnak tekintünk.

### III. A közhasznú, kiemelkedően közhasznú jogállású közhasznú társaság eredmény-kimutatásának tagolása

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)</b>	<b>595 392</b>	-	<b>778 682</b>
2.	1. Közhasznú célműködésre kapott támogatás	<b>345 300</b>	-	<b>414 920</b>
3.	a) alapítótól	345 300		414 920
4.	b) központi költségvetésből			
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) társadalombiztosítótól			
7.	e) egyéb,			
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	78 296		90 816
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	162 134		267 029
	a) egyéb bevétel			
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	9 662		5 917
12.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>111 960</b>		<b>110 872</b>
13.	<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	<b>707 352</b>	-	<b>889 554</b>
14.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	<b>574 596</b>	-	<b>761 468</b>
15.	1. Anyagjellegű ráfordítások	304 534		425 783
16.	2. Személyi jellegű ráfordítások	255 928		312 105
17.	3. Értékcsökkenési leírás	11 890		19 427
18.	4. Egyéb ráfordítások	2 239		2 585
19.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5		1 568
20.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
21.	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	<b>110 113</b>	-	<b>101 200</b>
22.	1. Anyagjellegű ráfordítások	57 408		55 662
23.	2. Személyi jellegű ráfordítások	48 126		40 801



24.	3. Értékcsökkenési leírás	2 236		2 540
25.	4. Egyéb ráfordítások	2 343		1 992
26.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		205
27.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	-

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
28.	<b>F. Összes ráfordítás (D.+E.)</b>	<b>684 709</b>	-	<b>862 668</b>
29.	<b>G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)</b>	<b>1 847</b>	-	<b>9 672</b>
30.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>192</b>	-	<b>438</b>
31.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)</b>	<b>1 655</b>	-	<b>9 234</b>
32.	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)</b>	<b>20 796</b>	-	<b>17 214</b>

#### IV. A közhasznú, kiemelkedően közhasznú jogállású közhasznú társaság éves mérlegének tagolása

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2-5. sorok)</b>	<b>75 032</b>	-	<b>102 690</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 018		3 262
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	72 014		98 928
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-		500
5.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	-		-
6.	<b>B. Forgóeszközök (7-10. sorok)</b>	<b>154 014</b>	-	<b>184 782</b>
7.	I. KÉSZLETEK			
8.	II. KÖVETELÉSEK	42 701		49 083
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-		-
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	111 313		135 699
11.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 620</b>		<b>1 231</b>
12.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)</b>	<b>231 666</b>	-	<b>288 703</b>

13.	<b>D. Saját tőke (14.-19. sorok)</b>	<b>53 760</b>		<b>80 208</b>
14.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	4 700		4 700
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	26 609		49 060
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
17.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-		-
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	20 797		17 214
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	1 654		9 234
20.	<b>E. Céltartalékok</b>	-		-
21.	<b>F. Kötelezettségek (22.-23. sorok)</b>	<b>103 098</b>		<b>124 217</b>
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	103 098		124 217
24.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>74 808</b>		<b>84 278</b>
25.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b> (13.+20.+21.+24. sor)	<b>231 666</b>		<b>288 703</b>

Szombathely, 2024. április 10.

  
 Horváth Zoltán  
 ügyvezető igazgató

**AGORA Savaria Nonprofit Kft.**  
9700 Szombathely Március 15. tér 5.

18-09-108728  
cégjegyzékszám

18886607-9499-572-18  
statisztikai szám

## Egyszerűsített éves beszámoló

A beszámolási időszak

kezdetre:  
2023.01.01.

vége:  
2023.12.31.

Kelt: 2024.04.10.



Képviselő aláírása

**AGORA Savaria Nonprofit Kft.**

Cégjegyzékszám: 18-09-108728

Stat.szám: 18886607-9499-572-18

**Mérleg egyszerűsített éves "A" változat (ezer forintban)**

Mérleg fordulónapja: 2023.12.31.

Tétel	Megnevezés	2022	2023
<b>A.</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>75 032</b>	<b>102 690</b>
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	3 018	3 262
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	72 014	98 928
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	500
<b>B.</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>154 014</b>	<b>184 782</b>
I.	KÉSZLETEK	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	42 701	49 083
III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	111 313	135 699
<b>C.</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>2 620</b>	<b>1 231</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>231 666</b>	<b>288 703</b>

<b>D.</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>53 760</b>	<b>80 208</b>
I.	JEGYZETT TŐKE	4 700	4 700
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
III.	TŐKETARTALÉK	17 913	17 913
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	8 696	31 146
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	22 451	26 449
<b>E.</b>	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>103 098</b>	<b>124 217</b>
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	103 098	124 217
<b>G.</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>74 808</b>	<b>84 278</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>231 666</b>	<b>288 703</b>

Kelt: 2024.04.10.



Képviselő aláírása

**AGORA Savaria Nonprofit Kft.**

Cégjegyzékszám: 18-09-108728

Stat.szám: 18886607-9499-572-18

**Eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat (ezer forintban)**

Tétel	Megnevezés	2022	2023
I.	Értékesítés nettó árbevétele	271 184	369 874
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	433 251	519 673
III/a	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	361 942	481 445
V.	Személyi jellegű ráfordítások	304 054	352 906
VI.	Értékcsökkenési leírás	14 126	21 967
VII.	Egyéb ráfordítások	4 582	4 576
VII/a	Ebből: értékvesztés	1 603	1 282
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>19 731</b>	<b>28 653</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 917	7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	5	1 773
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>2 912</b>	<b>-1 766</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>22 643</b>	<b>26 887</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	192	438
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>22 451</b>	<b>26 449</b>

Kelt: 2024.04.10.



*[Handwritten signature]*  
Képviselő aláírása

# **AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft.**

**Székhely:** 9700 Szombathely, Március 15. tér 5.

**Céj.szám:** 18-09-108728

**Adószám:** 18886607-2-18

**Stat.szám:** 18886607-9499-572-18

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

### **2023. évi**

### **Egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Szombathely, 2024.04.10.



# I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

## 1. A vállalkozás alapadatai

A vállalkozás neve: AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft.

Székhely: 9700 Szombathely, Március 15. tér 5.

Cégi.szám: 18-09-108728

Adószám: 18886607-2-18

Stat.szám: 18886607-9499-572-18

Törzstőke nagysága: 4,700 eFt

Tárgyévi mérlegfőösszeg: 288,703 eFt

Beszámoló időszaka: 2023.01.01. - 2023.12.31.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik.

Döntéshozó szervek: Ügyvezetés és felügyelő bizottság

Fő tevékenység: **9499'08 M.n.s.egyéb közösségi,társadalmi tevékenység**

Egyéb tevékenységek:

5911 '08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás

5912 '08 Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

5913 '08 Film-, video- és televízióprogram terjesztése

5914 '08 Filmvetítés

5920 '08 Hangfelvétel készítése, kiadása

6010 '08 Rádióműsor-szolgáltatás

6391 '08 Hírügynökségi tevékenység

7311 '08 Reklámügynöki tevékenység

7312 '08 Médiareklám

7420 '08 Fényképészet

7733 '08 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)

7739 '08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

7990 '08 Egyéb foglalás

9001 '08 Előadó-művészet

9002 '08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

9003 '08 Alkotóművészet

9004 '08 Művészeti létesítmények működtetése

1820 '08 Egyéb sokszorosítás

5811 '08 Könyvkiadás  
 5813 '08 Napilapkiadás  
 5814 '08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása  
 5819 '08 Egyéb kiadói tevékenység  
 7490 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység  
 7740 '08 Immateriális javak kölcsönzése  
 8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése  
 9329 '08 M.N.S.Egyéb Szórakoztatás, Szabadidős Tevékenység  
 4799'08 Egyéb Nem Bolti, Piaci Kiskereskedelem  
 5520'08 Üdülési, Egyéb Átmeneti Szálláshely-Szolgáltatás  
 5590'08 Egyéb Szálláshely-Szolgáltatás  
 5610'08 Éttermi, Mozdó Vendéglátás  
 5621'08 Rendezvényi Étkeztetés  
 5629'08 Egyéb vendéglátás  
 5630'08 Italszolgáltatás  
 6312'08 Világháló-Portál Szolgáltatás  
 6820'08 Saját Tulajdonú, Bérelt Ingatlan Bérbeadása, Üzemeltetése  
 7021'08 Pr, Kommunikáció  
 7022'08 Üzletviteli, Egyéb Vezetési Tanácsadás  
 7320'08 Piac-, Közvélemény-Kutatás  
 7830'08 Egyéb Emberierőforrás-Ellátás, -Gazdálkodás  
 8219'08 Fénymásolás, Egyéb Irodai Szolgáltatás  
 8299'08 M.N.S. Egyéb Kiegészítő Üzleti Szolgáltatás  
 8551'08 Sport, Szabadidős Képzés  
 8552'08 Kulturális Képzés  
 8559'08 M.N.S. Egyéb Oktatás  
 8560'08 Oktatást Kiegészítő Tevékenység  
 9311'08 Sportlétesítmény Működtetése  
 9319'08 Egyéb Sporttevékenység

## 2. Szervezeti adatok

A vállalkozás tulajdonosai:

Belföldi jogi személyek.

Név	Cím	Szavazati arány	Aláírásra jogosult	Képviselőre jogosult
Szombathely MJV Önkormányzata	9700 Szombathely, Kossuth L.u.1-3.	100.00%	Igen	Igen

Minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag:

Név	Cím	Szavazati arány	Aláírásra jogosult	Képviselőre jogosult
Szombathely MJV Önkormányzata	9700 Szombathely, Kossuth L.u.1-3.	100.00%	Igen	Igen



A társaság ügyvezetője:

Horváth Zoltán 9700 Szombathely, Söptei út 8.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező.

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

Név: AUDIKONT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft

Elérhetőség: 9700 Szombathely, Verseny u.1.C.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: Németh Tamás

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy külső szolgáltató alkalmazottja, tagja:

Név: Yritis Kft

Elérhetőség: 9700 Szombathely, Semmelweis utca 2.

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

### **3. Piaci helyzet elemzése**

### **4. Számviteli politika meghatározó elemei**

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, a működése eredményének megbízható és valós bemutatását és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

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.

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves

Mérleg típusa: 'A' változat

Eredménykimutatás típusa: Összköltség eljárással

Mérlegkészítés pénzneme: HUF

Mérleg fordulónapja: 2023.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2024.03.31.

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.

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.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

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 (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot

## **5. Értékelési eljárások bemutatása**

Bekerülési érték:

Értékcsökkenés elszámolása:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének vagy nettó értékének arányában történik: az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalászási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével.

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

Az értékcsökkenés elszámolása havonta történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 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 eFt-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

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

## **6. Értékelési eljárások változása**

Az értékelési eljárások az előző évhez képest nem változtak.

## 7. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

### Vagyoni helyzet mutatószámai:

#### **Tartósan befektetett eszközök aránya:**

Tárgyév: 35.57% Előző év: 32.39% Változás: 3.18%

#### **Forgó eszközök aránya:**

Tárgyév: 64.43% Előző év: 67.61% Változás: -3.18%

#### **Tőkeerősség:**

Tárgyév: 27.78% Előző év: 23.21% Változás: 4.57%

#### **Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke:**

Tárgyév: 61,796 eFt Előző év: 53,536 eFt Változás: 8,260 eFt

#### **Forgótőke - saját tőke aránya:**

Tárgyév: 77.04% Előző év: 99.58% Változás: -22.54%

#### **Befektetett eszközök összes fedezettsége:**

Tárgyév: 78.11% Előző év: 71.65% Változás: 6.46%

#### **Saját tőkével fedezett befektetett eszközök:**

Tárgyév: 78.11% Előző év: 71.65% Változás: 6.46%

#### **Saját tőke - jegyzett tőke aránya:**

Tárgyév: 1,706.55% Előző év: 1,143.83% Változás: 562.72%

#### **Saját tőke növekedése:**

Tárgyév: 32.98% Előző év: 41.76% Változás: -8.78%

#### **Kötelezettségek részaránya:**

Tárgyév: 43.03% Előző év: 44.50% Változás: -1.47%

#### **Eszközigenyességi mutató:**

Tárgyév: 3.60 Előző év: 4.31 Változás: -0.71

### Pénzügyi helyzet mutatószámai:

#### **Likviditási mutató:**

Tárgyév: 148.76% Előző év: 149.39% Változás: -0.63%

**Likviditási gyorsráta értéke:**

Tárgyév: 1.09 Előző év: 1.08 Változás: 0.01

**Pénzeszközök nagysága:**

Tárgyév: 0.37% Előző év: 0.41% Változás: -0.04%

**Jövedelmi helyzet mutatószámai:****Nettó termelési érték:**

Tárgyév: -133,538 eFt Előző év: -104,884 eFt Változás: -28,654 eFt

**Anyagmentes termelési érték:**

Tárgyév: -111,571 eFt Előző év: -90,758 eFt Változás: -20,813 eFt

**Árbevételarányos termelési és értékesítési nyereség:**

Tárgyév: 7.75% Előző év: 7.28% Változás: 0.47%

**Alaptőke jövedelmezősége:**

Tárgyév: 562.74% Előző év: 477.68% Változás: 85.06%

**Megtermelt pénzjövedelem:**

Tárgyév: 48,416 eFt Előző év: 36,577 eFt Változás: 11,839 eFt

**Árbevételarányos pénzjövedelem:**

Tárgyév: 13.09% Előző év: 13.49% Változás: -0.40%

**Tőkearányos pénzjövedelem:**

Tárgyév: 60.36% Előző év: 68.04% Változás: -7.68%

## II. SPECIFIKUS RÉSZ

### A) MÉRLEG SPECIFIKUS RÉSZ

#### 1. ESZKÖZÖK

Immateriális javak bruttó értékének változásai:

Immateriális javak	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Átsorolás (eFt)	Záró (eFt)
Vagyoni értékű jogok	0	2,316	0	0	2,316
Szellemi termékek	10,533	0	0	0	10,533
<b>Összesen</b>	<b>10,533</b>	<b>2,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,849</b>

Tárgyi eszközök bruttó értékének változásai:

Tárgyi eszközök	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Átsorolás (eFt)	Záró (eFt)
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12,145	16,275	0	0	28,420
Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	182,023	1,967	2,654	0	181,336
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	242,023	28,976	450	0	270,549
<b>Összesen</b>	<b>436,191</b>	<b>47,218</b>	<b>3,104</b>	<b>0</b>	<b>480,305</b>

Immateriális javak értékcsökkenés leírásának változása (lineáris):

Immateriális javak	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Átsorolás (eFt)	Záró (eFt)
Vagyoni értékű jogok	0	1,074	0	0	1,074
Szellemi termékek	7,515	998	0	0	8,513
<b>Összesen</b>	<b>7,515</b>	<b>2,072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,587</b>

Tárgyi eszközök értékcsökkenés leírásának változása (lineáris):

Tárgyi eszközök	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Átsorolás (eFt)	Záró (eFt)
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	968	1,096	0	0	2,064
Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	161,650	5,597	2,654	0	164,593
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	201,560	13,200	40	0	214,720
<b>Összesen</b>	<b>364,178</b>	<b>19,893</b>	<b>2,694</b>	<b>0</b>	<b>381,377</b>

### Eszközök értékvesztése

Követelések eredeti (vételi) értékének és mérlegkészítéskori értékének bemutatása:

<b>Követelések</b>	<b>Eredeti érték (eFt)</b>	<b>Előző években elszámolt értékvesztés (eFt)</b>	<b>Tárgyévben elszámolt értékvesztés (eFt)</b>	<b>Tárgyévben visszaírt értékvesztés (eFt)</b>	<b>Halmazott (eFt)</b>
Követelések értékvesztése	0	1,603	1,282	0	2,885
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>1,603</b>	<b>1,282</b>	<b>0</b>	<b>2,885</b>

### Értékhelyesbítés

A vállalkozás a tárgyévben értékhelyesbítéssel nem élt.

### Valós értéken történő értékelés

Mérlegforduló napon fennálló vevői követelések értéke: 39,395 eFt

Egyéb követelések:

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg (eFt)</b>
Fizetett előlegek	88
Előleg áfa átvezetési számla	710
Halasztott levonható áfa	8,524
Pénzforgalmi áfa követelés	73
Iparüzési adó	268
Egyéb befizetési kötelezettség	25
<b>Összesen</b>	<b>9,688</b>

A társaságnak kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló követelése nincs.

Aktív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

<b>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>Nyitó (eFt)</b>	<b>Növekedés (eFt)</b>	<b>Csökkenés (eFt)</b>	<b>Záró (eFt)</b>
Költségek aktív időbeli elhatárolása	2,620	4,261	5,650	1,231
<b>Összesen</b>	<b>2,620</b>	<b>4,261</b>	<b>5,650</b>	<b>1,231</b>

Környezetvédelemmel kapcsolatos információk:

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

A társaság tevékenységéből veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem keletkezett.

## 2. FORRÁSOK

Jegyzett tőkén kívüli egyéb saját tőke elemek üzleti éven belüli változása:

Megnevezés	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)	Változás oka
Tőketartalék	17,913	0	0	17,913	
Eredménytartalék	8,695	22,451	0	31,146	
Adózott eredmény	22,451	26,449	22,451	26,449	
<b>Összesen</b>	<b>49,059</b>	<b>48,900</b>	<b>22,451</b>	<b>75,508</b>	

Mérlegforduló napon fennálló szállítói kötelezettségek értéke: 56,058 eFt

Egyéb kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Vevőktől kapott előlegek	3,340
Kapott előleg,támogatás	12,600
Óvadék	3,549
Nav-val szembeni kötelezettségek	27,912
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	16,576
Agora utalvány elszámolása	822
Eltérő időszaki fizetendő áfa	2,864
Bizományosi rendezvények elszámolása	496
<b>Összesen</b>	<b>68,159</b>

Kapcsolt vállalkozásokat érintő kötelezettségek

Kapcsolt vállalkozást érintő kötelezettség nincs.

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9,744	12,711	10,352	12,103
<b>Összesen</b>	<b>9,744</b>	<b>12,711</b>	<b>10,352</b>	<b>12,103</b>



Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Költségek passzív időbeli elhatárolás	120	252	154	218
<b>Összesen</b>	<b>120</b>	<b>252</b>	<b>154</b>	<b>218</b>

Halasztott bevételek	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Halasztott bevételek	19,975	6,000	7,841	18,134
Műszaki fejlesztés megvalósulás	44,376	18,214	9,101	53,489
TOP-6.8.2 bevételek passzív időbeli elhatárolása	593	0	259	334
<b>Összesen</b>	<b>64,944</b>	<b>24,214</b>	<b>17,201</b>	<b>71,957</b>

## B) EREDMÉNYKIMUTATÁS SPECIFIKUS RÉSZ

Export - Import adatok

Exportértékesítés vagy importbeszerzés a tárgyévben:

Megnevezés	Termék export (eFt)	Szolgáltatás export (eFt)	Export összesen (eFt)	Termék import (eFt)	Szolgáltatás import (eFt)	Import összesen (eFt)
EU-n belüli	0	890	890	0	0	0
EU-n kívüli	0	0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>890</b>	<b>890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Egyéb bevételek:

Megnevezés	Bevétel (eFt)
Költségvetési támogatás (bértámogatás)	24,571
Önkormányzattól kapott támogatás	414,920
Pályázati támogatás	66,246
Biztosító által visszaig. kártérítés összege	71
Különféle egyéb bevételek	8,517
Térítés nélkül átvett eszközök értéke	4,076
Kerekítési különbözet	2
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	1,270
<b>Összesen</b>	<b>519,673</b>

Egyéb ráfordítások:

Megnevezés	Ráfordítás (eFt)
Pótlék,kamat,bírság	533
Követelések értékvesztése	1,282
Iparüzési adó	1,654
Gépjárműadó	120
Cégautóadó	824
Behajthatatlan követelés leírt összege	139
Kerekítési különbözet	6
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	15
Egyéb kgtvetéssel elsz. adók, illetékek	3
<b>Összesen</b>	<b>4,576</b>

### III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Munkavállalók bér és létszámadatai:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám	Béreköltség (eFt)	Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt)
Fizikai	5.00	10 804	680
Szellemi	48.00	306,553	34,869
<b>Összesen</b>	<b>53.00</b>	<b>317,357</b>	<b>35,549</b>

Adózás előtti eredményt módosító tételek:

Csökkentő tétel megnevezése	Összeg (eFt)
Előző évek elhatárolt veszteségéből leírható összeg	4,865
Adótörvény szerinti écs	2,648
<b>Összesen</b>	<b>7,513</b>

Növelő tétel megnevezése	Összeg (eFt)
Számviteli tv.szerinti écs	2,540
Nem a vállalk.tevékenységgel kapcsolatban felmerült kgt	2
Követelésre elszámolt értékvesztés	148
Adóévben elengedett köveletés	16
<b>Összesen</b>	<b>2,706</b>

