

Statisztikai számjel: 21925221-7219-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-890710

**KTI Közlekedéstudományi Intézet
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017. január 01. - 2017. december 31.

Budapest, 2018. április 10.

Lebovits Gábor
ügyvezető

I / A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

I/1. ÁLTALÁNOS ADATOK

Név: KTI Közlekedéstudományi Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely: 1119 Budapest, Than Károly u. 3-5.
Tulajdonos: Magyar Állam
Tulajdonosi joggyakorló: Nemzeti Fejlesztési Minisztérium gyakorolja

Cégjegyzékszám: 01-09-890710
Adószám: 21925221-2-43
Alapítás időpontja: 2008. január 15.

Jogelőd: Közlekedéstudományi Intézet Közhasznú Társaság
Cégjegyzékszám: 01-14-000525

Önálló képviseletre jogosult, éves beszámoló aláírására kötelezett személy:
Lebovits Gábor ügyvezető
Lakcíme: 1143 Budapest, Stefánia út 81. 2. em. 10.

Ügyvezetői tisztséget betöltők 2017. évben: dr. Vereczkey Zoltán 2017.10.16-ig,
Bói Loránd 2017.10.31-2017.12.31.

A Társaság fióktelepei: 4025 Debrecen, Piac utca 79.2.em
7622 Pécs, Liszt Ferenc utca 10.
7621 Szeged, Párizsi krt.8-12.
9700 Szombathely, Fő tér 6.1.em.

A cég honlapja: www.kti.hu
A cég a közleményeit a honlapján teszi közzé.

A cég e-mail címe: kti@kti.hu

A Társaság alakulása:

A Magyar Állam 2003. december 31-én, a Polgári Törvénykönyvről szóló 1959. évi IV. törvény (a továbbiakban: Ptk.), a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény, az akkor hatályos gazdasági társaságokról szóló 1997. évi CXLIV. törvény, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, valamint a közpénzek felhasználásával, a köztulajdon használatának nyilvánosságával, átláthatóbbá tételével és ellenőrzésének bővítésével összefüggő egyes törvények módosításáról szóló 2003. évi

XXIV. törvény rendelkezései alapján közhasznú társaságot hozott létre és a gazdasági társaságoktól szóló 2006. évi IV. törvény (a továbbiakban: Gt.) rendelkezései alapján módosított, majd a Gt. 365. §-ának (3) bekezdése alapján egyszemélyes nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működtet tovább: KTI Közlekedéstudományi Intézet Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) néven.

A Társaság célja:

A társadalom közös szükségleteinek kielégítését szolgáló tevékenység folytatása; tudományos tevékenység, kutatás, oktatás, környezetvédelem, fogyasztóvédelem, az euroatlanti integráció elősegítése, műszaki vizsgálatok végzése, a jogszabályokban előírt minőségellenőrzési, minőségbiztosítási és terméktanúsítási, nyilvántartási feladatok ellátása, a közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység. A Társaság a közlekedésre vonatkozó műszaki-gazdasági-társadalmi-tudományos ismeretek bővítésével, a közlekedés összehangolt fejlesztésének tudományos megalapozásával, járuljon hozzá a társadalmi jóléthez, a jelen és a jövő generációjának szolgálatában.

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, valamint a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról szóló 2011. évi CLXXXI. törvény rendelkezései szerint a Társaság a közhasznú nyilvántartásba vételi kötelezettségének eleget tett, 2014. június 11-i dátummal a Társaság közhasznúsági státuszának bejegyzése a Cégbíróságnál megtörtént.

A Társaság tevékenységi körei:

Közhasznú tevékenységek:

7219 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés Főtevékenység, Közhasznú tevékenység

- 7220 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
- 7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 7111 Építésmérnöki tevékenység
- 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanács
- 8559 Máshova nem sorolt egyéb oktatás
- 8413 Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése
- 6201 Számítógépes programozás
- 6202 Információ-technológiai szaktanácsadás
- 6209 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 6312 Világháló-portál szolgáltatás
- 5811 Könyvkiadás

- 5819 Egyéb kiadói tevékenység
- 5829 Egyéb szoftver kiadás
- 9101 Könyvtári, levéltári tevékenység

Közhasznú tevékenység érdekében folytatott vállalkozási tevékenységek:

- 8560 Oktatást kiegészítő tevékenység
- 8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 7490 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 7320 Piac- és közvélemény kutatás
- 7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 6311 Adatfeldolgozás. web-hozszing szolgáltatás
- 6203 Számítógép üzemeltetés
- 5229 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 4540 Motorkerékpár, - alkatrész kereskedelme, javítása
- 4520 Gépjárműjavítás, -karbantartás
- 2651 Mérőműszergyártás

A Társaságnál 2017.10.16-án, majd ezt követően 2018. január 1-jével ügyvezető váltás történt. A 2018.01.01-i ügyvezető váltáshoz kapcsolódó átadás-átvétel folyamatáról a Társaság Felügyelőbizottsága tájékoztatást kapott, melyet a vonatkozó 2/2018. (01.29.) sz. határozatával tudomásul vett, továbbá egyetértett a Társaságot érintő auditok lefolytatásával. 2018. február 9-én megtörtént az ügyvezetői átadás-átvétel, melyről a Felügyelőbizottság tájékoztatást kapott.

I/2. A SZÁMVITELI POLITIKA MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság a Számviteli törvény (továbbiakban Sztv.) 1. sz. mellékletében előírt mérlegváltozatok közül az „A” változatot, az összköltség eljárással készítendő eredmény kimutatások közül (Sztv. 2. számú melléklete) ugyanacsak az „A” változatot alkalmazza.

Az üzleti év mérleg fordulónapja: minden év december 31.

A mérlegkészítés időpontja: a mérleg fordulónapját követő év március 31.

A Sztv. előírása alapján a Társaság céltartalékot képez a várhatóan jelentős jövőbeni költségeire, kötelezettségeire.

A Társaság a beszámoló elkészítésével egyidejűleg közhasznúsági mellékletet is készít.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében a különböző 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.

Nem jelentős összegű 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 (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A tárgyévi gazdasági események között, jelentős összegű és kivételes nagyságú tétel nem merült fel.

I/3. ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, AMORTIZÁCIÓS POLITIKA

A Sztv. szerint meghatározott immateriális javakat és tárgyi eszközöket a mérlegben bekerülési értéken, illetve ezen bekerülési értéknek az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt könyv szerinti értékén, a beruházásokra adott előleget az átutalt – a levonható előzetesen felszámított forgalmi adót nem tartalmazó – összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értékén mutatjuk ki.

Lineáris leírást alkalmazva, az évenként elszámolandó terv szerinti értékcsökkenésnek a bekerülési (bruttó) értékhez viszonyított arányát az eszközök (immateriális javak, tárgyi eszközök) tervezett használata, ebből adódó hasznos élettartama alapján határozzuk meg, szükség szerint figyelembe véve a hasznos élettartam végén várható maradványértéket is.

A 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket és szoftvertermékeket a Társaság használatbavételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként.

A befektetett pénzügyi eszközök mérlegben kimutatott értékének meghatározásakor a gazdasági társaságban lévő befektetéseknél a társasági szerződésben rögzített alapításkori értéket, az adott kölcsönöknél az egy éven túl lejáró, szerződésben meghatározott pénzkövetelés összegét vesszük figyelembe, csökkentve az elszámolt értékvesztés összegével, illetve növelve az értékvesztés terhére történt visszaírással.

A további eszköz- és forráscsoportoknál a következőkben részletezett eljárással történik a mérlegbe felvett értékek megállapítása:

- az alapítás-átstruktúrázás értéke vezetői döntés alapján kerül aktiválásra, 5 év alatt számoljuk el az eredmény terhére
- a vásárolt készleteknél a súlyozott átlagárak alkalmazásával meghatározott bekerülési értéken, illetve ezen bekerülési értéknek az értékvesztéssel csökkentett és az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értékén

- a saját termelésű készleteknél utókalkuláció szerinti közvetlen önköltségen
- a követeléseknél az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken
- a valutapénztárban lévő valutakészletet, a devizaszámlán lévő devizát, továbbá a külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó – MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átszámított forintértéken mutatjuk ki
- a forgóeszközöknél kimutatott értékpapíroknál a bekerülési (beszerzési) értéken, figyelembe véve az elszámolt értékvesztést illetve annak visszaírását
- egyéb eszközöknél, forrásoknál a könyvekben nyilvántartott értéken.

I/4. A VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA

A Társasági vagyon számszerű alakulását az 1. számú melléklet tartalmazza.

A beszámolási időszakban az aktívák/passzívák állománya 249.472 E Ft-tal növekedett. Az előző évhez képest az aktívák záró állományában a Befektetett eszközök 9.422 E Ft növekedést, a Forgóeszközök 247.141 E Ft növekedést, és az aktív időbeli elhatárolások 7.091 E Ft csökkenést mutatnak.

A passzívák záró állományában a Saját tőke a tárgyévi eredmény összegével 4.508 E Ft-tal növekedett, a Céltartalékok záró állománya 94.142 E Ft-tal növekedett, a Kötelezettségek 58.135 E Ft-tal növekedtek, a Passzív időbeli elhatárolások 92.687 E Ft-tal növekedtek.

I/4.1. A Társaság mérlegben kimutatott összes eszközállománya

Az eszközállomány tárgyévi megoszlásában a befektetett eszközök értéke 35,41 %-ot képvisel, a részarány változása 3,65 % pontnyi csökkenést mutat. A forgóeszközök részaránya 54,19 %, a záró értéke 5,20 % ponttal növekedett, az aktív időbeli elhatárolások 10,41 %-os részaránya 1,53 % ponttal csökkent.

I/4.2. A Társaság mérlegben kimutatott összes forrás állománya

A források tárgyévi összetételében a saját tőke 57,85 %-ot képvisel, záró értéke a tárgyévi 4.508 E Ft pozitív adózott eredménynek ellenére 6,48 % ponttal csökkent.

Az üzleti évben képzett céltartalék 3,98 %-ot képvisel, az előző évhez képest 3,91 % növekedést mutat.

A kötelezettségek záró értékének 19,16 %-os részaránya 0,48 % pontos növekedést mutat. Az állományban 250 E Ft hosszú lejáratú kötelezettség, és 460.743 E Ft rövid lejáratú kötelezettség szerepel. A passzív időbeli elhatárolások részaránya 19,02 %, az előző évhez képest 2,10 % ponttal növekedett.

I/5. A PÉNZÜGYI, LIKVIDITÁSI HELYZET, JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének, jövedelmezőségi mutatóinak számszerű alakulását a 2. számú melléklet, a pénzeszközök tárgyévi állományváltozását a 3. számú Cash Flow melléklet tartalmazza.

I/5.1. Pénzügyi helyzet

Tárgyévben a pénzeszközök záró értéke 647.967 E Ft. Ebből bankszámla követelés 645.793 E Ft, a forint és valutapénztárakban lévő készpénz összege 2.174 E Ft, értékpapír állomány 0 E Ft.

A Társaság értékpapír és pénzeszköz állománya összevontan 315.064 E Ft-tal növekedett az előző év 332.903 E Ft-os záró állományhoz képest.

A Társaság banki hitelt nem vett fel.

I/5.2. Likviditási helyzet

A likviditási mutatók értéke alapján elmondható, hogy a Társaság forgóeszközei a rövid lejáratú kötelezettségeket fedezik.

I/5.3. Jövedelmezőség

A Társaság 13.767 E Ft üzemi (üzleti) nyereséggel zárta az évet, a változás -57.034 E Ft.

Az Üzemi Eredményt befolyásoló tényezők alakulása az alábbiak szerinti:

Megnevezés	Megelőző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)	Változás (E Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	1.715.267	1.685.763	-29.504
Aktivált saját teljesítmény	1.850	-10.725	-12.575
Egyéb bevételek	2.004.545	1.657.418	-347.127
Bevételek változása összesen:			-389.206
Anyagijellegű ráfordítások	1.348.049	883.950	-464.099
Személyi jellegű ráfordítások	2.053.361	2.009.680	-43.681
Értéksökkenési leírás	174.276	168.349	-5.927
Egyéb ráfordítások	75.175	256.710	181.535
Költségek változása összesen:			-332.172

VÁLTOZÁS:			-57.034

Az egyéb bevételek között mutatjuk ki a fejlesztési célra kapott támogatások bevételeit. Tárgyévben ennek összege 50.845 E Ft, előző évben 51.619 E Ft volt.

II/ MÉRLEGGEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK

II/1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változását a 4. számú, az értékcsökkenésének halmozott és tárgyévi adatait az 5-6. számú mellékletek mutatják.

II/1.1. Immateriális javak

Tárgyévi változása 47.077 E Ft-os csökkenést mutat az alábbiak szerint:

Megnevezés	Megelőző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)	Változás (E Ft)
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	11.401	5.479	-5.922
Vagyoni értékű jogok	23.297	13.849	-9.448
Szellemi termékek	168.905	137.198	-31.707
VÁLTOZÁS ÖSSZESEN:			-47.077

Az alapítás-átszervezés nettó értéke a tárgyévben elszámolt 5.922 E Ft terv szerinti értékcsökkenés összegével csökkent.

A vagyoni értékű jogok 9.448 E Ft és szellemi termékek 31.707 E Ft együttes nettó értékének 41.155 E Ft-os csökkenése a 47.294 E Ft értékű új beszerzéseknek, és a tárgyévben elszámolt 88.449 E Ft értékcsökkenésnek az egyenlege.

Az új beszerzések között a Társaság működéséhez, szakmai feladatainak ellátásához szükséges eszköz beszerzése, pótlása történt meg.

II/1.2. Tárgyi eszközök

Tárgyévi változása 56.500 E Ft-os növekedést mutat az alábbiak szerint:

KTI Közlekedéstudományi Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. évi Éves beszámoló, Kiegészítő melléklet

Oldal

Megnevezés	Megelőző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)	Változás (E Ft)
Ingatlanok	433.339	442.593	9.254
Műszaki berendezések	97.103	81.674	-15.429
Egyéb berendezések	82.988	145.048	62.060
Beruházások		615	615
VÁLTOZÁS ÖSSZESEN:			56.500

Az Ingatlanok 9.254 E Ft nettó érték változása a 15.645 E Ft értékben a zánkai üdülő ajándékozási szerződés keretében történő megszerzése, illetve a Than Károly utcai épület tetőszigetelése 14.987 E Ft értékben. Kivezetésre került egy értékesített telek és ezzel összefüggésben az értékcsökkenés, illetve a zánkai üdülőterület 21.378 E Ft értékben.

Műszaki berendezések -15.429 E Ft nettó érték változása a tárgyévi 1.826 E Ft új beszerzések aktiválásának, valamint a tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés - 15.950 E Ft, terven felüli értékcsökkenés -806 E Ft, selejt, hiány egyenlege.

A Műszaki berendezések közötti beszerzéseknél jelentősebb beszerzés nem történt. Tárgyévben a selejtezés során kivezetésre került 34.852 E Ft bruttó érték és 806 E Ft elszámolt terven felüli értékcsökkenés.

Az egyéb gépek berendezések 62.060 E Ft nettó érték változása a tárgyévi 109.113 E Ft új berendezések aktiválásának, valamint a tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés - 46.263 E Ft, terven felüli értékcsökkenés -1.593 E Ft, értékesítés, selejtezés, hiányként kivezetett eszközök 803 E Ft egyenlege.

Az egyéb gépek, berendezések közötti beszerzéseknél jelentős tétel kettő darab elektromos személygépkocsi 17.785 E Ft értékű, és három darab tehergépkocsi 10.258 E Ft értékű aktiválása volt. Járművizsgálati digitális mérőrendszer 11.994 E Ft, mérésadatelemző rendszer 11.993 E Ft, napelemes e-gépkocsi töltőrendszer 11.944 E Ft értékben került aktiválásra. További beszerzéseink számítástechnikai eszközök közbeszerzés útján 15.882 e Ft értékben.

Jelentős csökkenés a selejtezés során kivezetett Aszfalt-, Beton- és Geotechnikai Laboratórium eszközei 11.674 E Ft értékben.

A befejezetlen beruházások értéke 615 E Ft volt. Tárgyévben a 16-os csarnok felújítási munkálataira az engedély 2017. október 27-én lett aláírva. A beruházás készültségi foka 30%, a használatbavétel 2018. év folyamán megtörténik.

II/1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

KTI Közlekedéstudományi Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. évi Éves beszámoló, Kiegészítő melléklet

Oldal

A befektetett pénzügyi eszközök záró értéke 25.431 E Ft.

Az állomány 23.563 E Ft TÜV Rheinland-KTI Kft.-ben lévő befektetésünkből, valamint 1.868 E Ft előző évekből fennálló rövid lejáratú óvadékokból a hosszú lejáratú követelések közé átsorolt vidéki irodabérleti szerződések kapcsán adott óvadékból áll.

TÜV Rheiland-KTI Kft.-ben lévő befektetésünket TÜV Rheiland-KTI Kft. adatai alapján átértékelni nem kell.

II/2. FORGÓESZKÖZÖK

A forgóeszközök záró értéke 1.303.751 E Ft, változása 247.141 E Ft növekedést mutat, az alábbiak szerint:

Megnevezés	Megelőző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)	Változás (E Ft)
KÉSZLETEK	22.247	17.479	-4.768
KÖVETELÉSEK	701.460	638.305	-63.155
ÉRTÉKPAPÍROK	200.000	0	-200 000
PÉNZESZKÖZÖK	132.903	647.967	515.064
VÁLTOZÁS ÖSSZESEN:			247.141

II/2.1. Készletek

A készletek záró értéke 17.479 E Ft, amely 9.765 E Ft Anyagok, 7.594 E Ft Befejezetlen termelés, 120 E Ft Áruk mérlegértékeiből tevődik össze.

A készletek között a 335 E Ft értékű gépjármű diagnosztikai berendezésekre elszámolt értékvesztés összege – 335 E Ft, így a berendezés készlet értéke nulla forint.

Az anyagok között nyomtatvány és irodaszerek 616 E Ft, villamossági és különféle szerelési anyagok 814 E Ft, gépjárművek tankkészletében lévő üzemanyag 1.066 E Ft, méréshez üzemanyag 51 E Ft, munkaruha 9 E Ft, vegyi anyagok tisztítószer 330 E Ft értékben szerepelnek.

A készletek között került kimutatásra továbbá 6.879 E Ft, értékben a ZG 770006 kötelezettségvállalási, és GVF/804/2016-NFM iktatószám, a Közúti Közlekedésbiztonsági Akcióprogramban szereplő feladatok ellátására a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal megkötött támogatási szerződésben meghatározott programokhoz beszerzett szakmai anyagok, elszámolt értékvesztéssel csökkentett piaci értéke.

A befejezetlen termelés 7.594 E Ft-os záró állománya a még ki nem számlázott teljesítések közvetlen önköltségét (igénybevett szolgáltatásokat, közvetlen bérköltséget és azok járulékait) tartalmazza.

Az áruk mérlegértéke 120 E Ft göngyölegből áll, amely 48 db 2500 Ft/db ásványvíz ballon betét díja.

2.2. Követelések

A Követelések év végi záró értéke: 638.305 E Ft, az előző évhez képest 63.155 E Ft-tal csökkent.

A vevő követelésünk záró értéke a következő tételekből áll:

Belföldi vevő követelések:	617.518 E Ft
Külföldi vevő követelések:	90 E Ft

A vevő követelés 616.312 E Ft állományból a jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásunk a TÜV Rheiland-KTI Kft. felé fennálló követelésünk 67.539 E Ft.

A fordulónapon a vevőkövetelések állományában van olyan lejárt, kiegyenlítettlen számlakövetelésünk, amelyre 1.672 E Ft értékvesztést számoltunk el.

Év végén a devizában fennálló számlakövetelésünket az MNB által közzétett árfolyammal számítva átértékeljük.

Az egyéb követelések záró értéke 22.369 E Ft, amely a következő tételekből áll:

Megnevezés	(E Ft)
Szállítónak adott előlegek, előrefizetések	16.057
Munkavállalókkal szembeni követelések	426
Költségvetési kiutalási igények (OEP)	2.638
NKH elszámolási számla záró egyenlege	217
Következő évre áthúzódó áfa követelés	2.292
Helyi iparüzési adó	739
ÖSSZESEN	22.369

II/2.3. Értékpapírok, Pénzeszközök

A forgatási célú diszkontkincstárjegyek év közben lejártak, a fordulónapon nincs állományban értékpapír. A házipénztár záró állománya 2.174 E Ft (forint pénztár: 1.058 E Ft, valuta pénztár: 3.600 EUR, év végi átértékelés után: 1.116 E Ft) a Magyar Államkincstárnál vezetett bankszámla követelésünk záró állománya 645.793 E Ft, pénzeszközeink összes záró állománya 647.967 E Ft. A támogatásokhoz kapcsolódó befolyt, de fel nem használt összegek illetve a forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír eladásának ellenértéke adja ki a növekedést. A pénzeszközök között az elkülönített projekt számlák záró egyenlege 2.481E Ft, a bankgarancia biztosítékként elkülönített számla záró egyenlege 6.113 E Ft.

A valutapénztárban lévő valutakészletet, a devizaszámlán lévő devizát az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó, MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átértékeljük.

II/3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások záró értéke 250.415 E Ft.

Az elhatárolt tételek az alábbiak:

Megnevezés	E Ft
BEVÉTELEK ELHATÁROLÁSA ÖSSZESEN	220.250
- költségek ellentételezésére mérlegkészítésig befolyt támogatások	220.250
KÖLTSÉGEK ELHATÁROLÁSA ÖSSZESEN:	30.165
- 2018.évi BKV utazási bérletek, MÁV utazási kártyák	23.703
- előfizetések	1.911
- közüzemi díjak	1.302
- különféle egyéb igénybevett szolgáltatások	2.760
- biztosítások	320
- munkába járás költsége	169
MINDÖSSZESEN:	250.415

II/4. SAJÁT TŐKE

A Társaság saját tőkéje 1.391.792 E Ft, növekedés az előző évhez képest 4.508 E Ft.

A jegyzett tőke (295.600 E Ft), valamint a 2004. évi átalakulás során képzett tőketartalék (76.308 E Ft) összege nem változott.

Az eredménytartalék összege növekedett 80.386 E Ft-tal, amely a 2016. évi adózott eredmény átvezetése 74.464 E Ft, illetve 5.922 E Ft lekötött tartalék feloldása alapítás átszervezés miatt.

A lekötött tartalék záró értéke 5.479 E Ft, amely az alapítás-átszervezés bruttó értékének (33.603 E Ft), és a terv szerint elszámolt halmozott értékcsökkenési leírással megegyező feloldásnak (28.124 E Ft) egyenlegéből áll.

II/5. CÉLTARTALÉKOK

A céltartalék tárgyévi nyitó értéke 1.558 E Ft volt, mely teljes összegében felhasználásra, és visszavezetésre került az év során.

2017. évre vonatkozóan a következő tételekre került céltartalék megképzésre, a 2018. évi várható veszteségek fedezetére, 95.700 E Ft összegben:

KTI Közlekedéstudományi Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. évi Éves beszámoló, Kiegészítő melléklet

Oldal

- Kilépett dolgozó jogos munkaügyi követelésének összege, mely 2018. évben kerül rendezésre 2.360 E Ft.
- A KTI 2017. évben megkezdett és 2018. évben folytatódott szervezeti átalakításához kapcsolódó átszervezési költségekre 37.327 E Ft összegben.
- A Társaság munkavállalói részére ki nem adott szabadságokra 56.013 E Ft.

II/6. KÖTELEZETTSÉGEK

A kötelezettségek záró értéke 460.993 E Ft, változása 58.135 E Ft növekedés.

Hátrasorolt kötelezettsége nincs a Társaságnak, hosszú lejáratú kötelezettsége az irodabérletek biztosítékkaként kapott óvadék 250 E Ft összege.

Rövid lejáratú kötelezettségeink a vevőktől kapott 7.660 E Ft előlegből, szállítók felé fordulónapon fennálló 107.572 E Ft kötelezettség, 10.414 E Ft jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben fennálló szállítói kötelezettségből, 78.176 E Ft visszafizetendő támogatásokból, és 256.921 E Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettségből áll.

A rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben a KTI Nemzeti Fejlesztési Minisztérium felé fennálló visszautalásra váró, azóta pénzügyi 78.176 E Ft összegű támogatási szerződéses összeget tartalmazza, melyek a következők:

- A Személyközlekedési Igazgatóság működéstámogatási szerződés (8.892 E Ft), valamint a 2013. évi „Visegrádi found” szerződés (474 E Ft) végelszámolása kapcsán jelentkező, fel nem használt támogatás összegének visszautalandó része.
- A Társaság 2017. évi normál éves könyvvizsgálati zárása során a könyvvizsgáló megállapította, hogy a GVF/804/2016. számú Támogatási szerződés keretében 68.809.612 Ft összeg a beadott elszámolásban került beállításra, emiatt a támogatási szerződés elszámolására vonatkozó könyvvizsgálói jelentését visszavonta. A Társaság a mérlegkészítés időpontjáig készített egy módosított, csökkentett összegű, könyvvizsgáló által auditált elszámolást a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium felé, a 68.809.612 Ft összegű kötelezettség az NFM felé visszautalandó összeget mutatja. Az összeg elutalása az éves beszámoló Felügyelőbizottság és a Tulajdonos elé terjesztése előtt megtörténik.

Év végén a devizás szállítói kötelezettségeket az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átértékeljük.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink a következő tételekből állnak:

Megnevezés	E Ft
------------	------

- Munkabérek	90.303
- Adók, járulékok	143.916
- Eltérő időszaki áfa fizetési kötelezettség	15.237
- Kapott óvadékok	1.748
- Vevő túlfizetések	1.206
- Egyéb különféle kötelezettségek	131
- Társasági adó fizetési kötelezettség	4.380
ÖSSZESEN:	256.921

II/7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások záró értéke 457.567 E Ft, amely a következő tételekből áll:

Megnevezés	E Ft
BEVÉTELEK ELHATÁROLÁSA ÖSSZESEN	5.250
KÖLTSÉGEK ELHATÁROLÁSA ÖSSZESEN	299.031
- Költségek ellentételezésére kapott támogatás	248.280
- Könyvvizsgálat (támogatások auditja)	1.926
- Banki tranzakciós illeték	843
- Szakértői díjak, igénybevett szolgáltatások	2.251
- Megbízási díjak, bér	37.462
- Saját gépkocsi, képernyő előtti munkavégzéshez éleslátást biztosító szemüveg	107
- Járulékok	8.162
HALASZTOTT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	153.286
- Fejlesztési célú eszköztámogatások halasztott bevétele	153.286
MINDÖSSZESEN:	457.567

III/ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK

III/1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

Megnevezés	E Ft
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	1.685.764
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.614.514
Export szolgáltatás nettó árbevétele – EU tagországok, EU tagországokon kívüli	71.249

Főbb tevékenységek szerinti bontásban árbevételünk az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	E Ft
ALAPTEVÉKENYSÉG ÖSSZESEN:	1.561.057
-Kutatás-, kísérleti fejlesztés	2.570
-Szakértő-, tanácsadó tevékenység	650.400
-Műszaki vizsgálat, elemzés	74.848

-Közlekedési-szakértői tervezés, szakértés	113.443
-Műszaki szakértői adatfeldolgozás	39.813
-Vasúti vizsgáztatás, oktatási segédletek készítése, képzésfejlesztési szolgáltatások	679.900
-Egyéb vállalászási tevékenységek	83
KIEGÉSZÍTŐ TEVÉKENYSÉG ÖSSZESEN:	53.457
-Bérbeadás és költségek továbbszámlázása	53.457
MINDÖSSZESEN:	1.614.514

Területi megoszlás szerinti export árbevételünk az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	E Ft
EU TAGORSZÁGOKON BELÜLI	1.996
- Ausztria	609
- Olaszország	510
- Horvátország	495
- Szlovákia	382
EU TAGORSZÁGOKON KÍVÜLI	69.253
- Oroszország	69.253
MINDÖSSZESEN:	71.249

III/2. EGYÉB BEVÉTELEK

Megnevezés	E Ft
- Költségek ellentételezésére kapott támogatások	1.600.859
- Fejlesztési célú eszköztámogatások halasztott bevétele	50.845
- Értékesített tárgyi eszközök	90
- Bíróságok, kötbérek, késedelmi kamatok	374
- Céltartalék felhasználása	1.558
- Különféle. egyéb bevételek	3.692
MINDÖSSZESEN:	1.657.418

KÖLTSÉGEK ELLENTÉTELEZÉSÉRE KAPOTT TÁMOGATÁSOK EGYÉB
BEVÉTELEI

TÁMOGATÓ	JOGCÍM	E Ft
NFM	A közösségi közlekedés összehangolása ÁHT: 295735, Köt.váll.: ZE370002	355.556
NFM	2016-17. évi zajvédelmi témájú K+F feladatok ellátása ÁHT: 296302, Köt.váll.: ZD660001	7.097
NFM	Közúti közlekedéssel összefüggő környezetvédelmi feladatok ÁHT: 333728, Köt.váll.: ZM660001	75.417
NFM	Közlekedési-forgalmi modellezéshez szükséges adatállományok kiegészítése, a TEN-T folyosók forgalmának differenciáltabb és pontosabb előrebecslése ÁHT: 348251; Köt.váll.: ZE960006	95.167
NFM	Budapest Liszt Ferenc nemzetközi repülőtér kötőpályás személyszállítással történő kiszolgáltatásának, a szolgáltatás koncesszióba adásának, valamint az ebből származó bevételeknek a beruházás finanszírozásába történő bevonásának vizsgálata ÁHT: 295735, Köt.váll.: ZE370001	18.100
NFM	Az elektromos moperek helyi és helyközi közösségi közlekedésben való részvétele az esélyegyenlőség és hozzáférhetőség biztosításának szempontjából ÁHT: 295735, Köt.váll.: ZE360003	15.200
NFM	A közlekedés hozzáférhetőségével kapcsolatos magyar szabályozók felülvizsgálatával, valamint a közlekedési dolgozók képzésével szemléletformálásával összefüggő feladatok ÁHT: 295735, Köt.váll.: ZE360004	7.800
NFM	Közúti közlekedésbiztonság javítása és szakképzési feladatok ÁHT: 333717, Köt.váll.: ZG770006	160.678
NFM	Közúti közlekedéssel összefüggő környezetvédelmi K+F feladatok ÁHT: 333728, Köt.váll.: ZM670002	54.323
NFM	EU zajvédelmi témájú K+F feladatok ÁHT: 296302, Köt.váll.: ZD670001	5.262
NFM	Közúti közlekedésbiztonság javítása és szakképzési feladatok ÁHT: 333717, Köt.váll.: ZG760004	616.978

NFM	"5-6-os rendeletek" szakmai előkészítés ÁHT: 280845, Köt.váll.: ZV360014	22.860
NFM	Összekapcsolt és autonóm járművek közlekedésének fejlesztése ÁHT: 280845, Köt.váll.: ZV360037	22.000
NFM	Közúti közlekedésbiztonsági javítása és szakképzési feladatok ÁHT: 333717, Köt.váll.: ZG760002	73.497
NFM	Közúti közlekedésbiztonság javítása és szakképzési feladatok ÁHT: 333717, Köt.váll.: ZG770003	27.060
	KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	1.556.995
EU SZPI	PERIPHERAL ACCESS Transnational cooperation and partnership for better public transport in peripheral and cross-border regions CE979	6.595
EU SZPI	CONNECT2CE Improved rail connections and smart mobility in Central Europe CE886	6.950
	TÁRSFINANSZÍROZÁSSAL MEGVALÓSULÓ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	13.545
EU	Visegrádi alap	1.782
EU	Safety-Tunes	6.421
EU	DURABROADS Költséghatékony és optimalizált útépitések és fenntartások	19.168
EU	STARTER	2.524
EU	EGYÉB költségtérítések	424
	KÖZVETLEN EU TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	30.319
MINDÖSSZESEN		1.600.859

A költségek ellentételezésére kapott támogatások összege az előző évhez képest 80 422 E Ft csökkenést mutat.

Tárgyi eszközök beszerzéséhez a megelőző években kapott fejlesztési támogatásokat a passzív időbeli elhatárolásként kell kimutatnunk mindaddig, amíg költségelszámolásuk meg nem történik. Feloldásuk, az egyéb bevételek közötti elszámolásuk, a tárgyévi költségelszámolással (értékcsökkenéssel) együtt megtörtént.

Az eredménykimutatásunkban 2017. évben egyéb bevételként szerepel a támogatásból beszerzett tárgyi eszközök tárgyévben feloldott összege, amely a 2016. évhez képest 774 E Ft csökkenést mutat.

III/3. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE

Az aktivált saját teljesítmények záró értéke -10 725 E Ft.

A saját termelésű készletek állományváltozásának értéke 11.391 E Ft, mely a befejezetlen termelés kiszámlázott teljesítések közvetlen önköltségét (igénybevett szolgáltatásokat, közvetlen bérköltséget és azok járulékait) tartalmazza.

A saját előállítású aktivált eszközök értéke a napi működéshez szükséges irodai bútorok 666 E Ft anyag és munkaóra költségét foglalja magába.

III/4. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	E Ft
Anyagköltség	63.786
Igénybe vett szolgáltatások	675.160
Egyéb szolgáltatások	21.564
Eladott áruk beszerzési értéke	37.300
Közvetített szolgáltatások értéke	86.140
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	883.950

Anyagköltségek:

Megnevezés	E Ft
Üzemanyagok	25.929
Nyomtatvány, irodaszer	5.770
Reklám, propaganda anyagok	57
Fenntartási, karbantartási anyagok	4.083
Számítástechnikai anyagok	5.143
Vegyai anyagok, tisztítószer	3.705
Villamossági, híradástechnikai anyagok,	1.112
Áram	13.901
Víz	673
Gáz	383
Szerszámok, védő felszerelések	445
Különbféle egyéb szerelési anyagok	2.585
Anyagköltségek összesen:	63.786

Igénybevett szolgáltatások:

Megnevezés	E Ft
Ingtalan bérleti díjak, eszköz bérleti- és kölcsönzési díjai	32.246
Vasúti képzéssel kapcsolatos oktatás, vizsgáztatás	9.438
Épület és eszközkarbantartás	23.567
Telefon és internet költségek	23.093
Távhő	22.470
Szennyvíz és csatorna díjak	924
Takarítás	1.469
Szoftverfejlesztés, tanácsadás	8.523
Belföldi utazás, szállás	11.509
Külföldi utazás, szállás	25.607

Adatfeldolgozás	685
Tagdíjak	13.670
Támogatási szerződések szakértői díjai	425.115
Egyéb szakértői díjak	6.125
Konferenciák, szakmai képzések	7.847
Egyéb szolgáltatások	228
Posta költség	2.605
Szafolyóiratok, előfizetések	4.377
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	1.354
Fénymásolás	7.173
Akkreditálás	2.304
Szállítás, személyszállítás, veszélyes hulladék elszállítás	4.268
Műszaki vizsgálat, elemzés	3.631
Fordítás	1.512
Jogi tanácsadás	27.521
Belső ellenőrzés, könyvvizsgálat	6.804
Foglalkozás eu. szolgálat	1.095
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN:	675.160

Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások 21.564 E Ft összegében hatósági díjakat (1.664 E Ft), bankköltségeket és banki tranzakciós illetéket (13.757 E Ft), biztosítási díjakat (6.143 E Ft) számoltunk el.

Eladott áruk beszerzési értéke

Az eladott áruk beszerzési értékének 37.300 E Ft összegében a Társaság képzési, oktatási tevékenysége során az értékesítési céllal beszerzett oktatási kiadványok továbbszámlázott ráfordításai szerepelnek.

Közvetített szolgáltatások

A közvetített szolgáltatások 86.140 E Ft összege az alaptevékenységhez kapcsolódóan igénybe vett alvállalkozói szolgáltatásokat (85.306 E Ft), valamint a bérlőknek továbbszámlázott energia és telefon költségeket (834 E Ft) tartalmazza.

III/5. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

A személyi jellegű ráfordítások záró értéke 2.009.680 E Ft, előző évhez képest összességében 43.681 E Ft-tal csökkent.

Ezen belül a bérkötség 79.154 E Ft-os növekedéssel, a bérjárulékok 64.282 E Ft-os csökkenéssel zárultak, a személyi jellegű egyéb kifizetések 58.553 E Ft-tal csökkentek bázis évhez képest.

A felügyelőbizottság elnöke és tagjai részére 3.853 E Ft tiszteletdíjat fizettünk ki.

Az ügyvezető igazgatók részére 23.754 E Ft munkabér került elszámolásra. Előleget vagy kölcsönt a Társaság nem folyósított a részükre, garanciákat a Társaság nem vállalt a javukra és a nevükben.

A személyi jellegű ráfordítások részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.

III/6. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS

Tárgyévben 168.349 E Ft-ot számoltunk el a tervezett értékcsökkenési leírásaként, ez a megelőző évhez képest 5.927 E Ft mértékű csökkenést mutat.

Az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor figyelembe vett körülményekben változás nem következett be, a tervezett elszámolásra kerülő értékcsökkenést nem változtattuk meg.

A tárgyévi értékcsökkenési leírás részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

III/7. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Az egyéb ráfordítások 256.710 E Ft-os záró értéke 181.535 E Ft-tal növekedett az előző időszak záró értékéhez képest. Tételei az alábbiak szerint merültek fel:

Megnevezés	E Ft
Helyi adók: építményadó, telekadó, súlyadó	44.052
Cégautó adó	4.800
Arányosítás miatt le nem vonható áfa	19.336
Káresemények, kártérítések, késedelmi kamatok, önell pótl.	370
Követelések értékvesztése	1.346
Készletek értékvesztése	61.931
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	13.641
Értékesített ingatlanok, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	6.618

Terven felüli értékcsökkenés	5.499
Hiányzó, megsemmisült eszközök könyv szerinti értéke	2.225
Céltartalék jövőbeni költségekre	95.700
Különféle egyéb ráfordítás	1.192
ÖSSZESEN:	256.710

III/8. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

Megnevezés	E Ft
BEVÉTELEK	3.662
-Kapott osztalék	1.943
-Kamatbevétel	1
-Diszkont kincstárjegy kamata	141
-Deviza átváltáskori, mérlegfordulónapi árfolyamnyeresége	1.577
RÁFORDÍTÁSOK	2.599
- Deviza átváltáskori, mérlegfordulónapi árfolyamvesztés	2.599
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE:	1.063

V. A 2017. ÉVI TÁRSASÁGI ADÓ SZÁMÍTÁSA

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (E Ft)	14.830
ADÓALAPOT CSÖKKENTŐ TÉTELEK	
Adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	178.545
Terven felüli értékcsökkenési leírás (selejtezett, értékesített, értékvesztett)	1.593
Kapott (járó) osztalék, részesedés (TÜV Rheiland-KTI Kft.)	1.943
Költségre, kötelezettségre képzett céltartalék bevételként elszámolt összege	1.558
Adomány visszafizetési kötelezettség nélkül	2.728
ÖSSZESEN CSÖKKENTŐ:	186.367
ADÓALAPOT NÖVELŐ TÉTELEK	
Kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék	95.700
SzTv. Elszámolt értékcsökkenés	180.059
Terven felüli értékcsökkenési leírás (selejtezett, értékesített ,értékvesztett)	9.017
Bírságok, TB tv. szerinti jogkövetkezményekből származó kötelezettségek	102
Leírt behajthatatlannak nem minősülő követelés, és elengedett követelések	1.346
ÖSSZESEN NÖVELŐ:	286.224
SZÁMÍTOTT ADÓALAP	114.687
TÁRGYÉVI ADÓKÖTELEZETTSÉG	10.322

VI. 2017. ÉVI ADÓZOTT EREDMÉNY

A Társaság 2017. évi adózott eredménye 4.508 E Ft.

A Társaság 2017. évi számított adóalapja 114.687 E Ft, így a tárgyévi adókötelezettség 10.322 E Ft. A gazdálkodási tevékenységből származó adózott eredmény nem osztható fel, azt vissza kell forgatni a létesítő okiratban megfogalmazott fő célkitűzések elérése érdekében.

A Társaság mérlegén kívüli tételt nem mutat ki a beszámolóban.

VII/ TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok kezelése

A Társaság tevékenysége során keletkező veszélyes hulladék ártalmatlanítása illetőleg elszállítása szállítói szerződés keretében történik, Társaságnál történő időleges tárolás a jogszabályi előírásoknak megfelel. A veszélyes hulladékok állományának 2017. évi alakulását a 8. számú melléklet tartalmazza.

2. A Társaság leányvállalata

Társaság neve: TÜV Rheiland-KTI Kft.

Székhelye: 1119 Budapest, Than Károly u. 3-5.

A 2017. évben a TÜV Rheiland-KTI Kft. saját tőkéje az alábbiak szerint alakult (E Ft-ban) (előzetes, könyvvizsgáló által nem hitelesített adatok):

Saját tőke	84.440
Jegyzett tőke	16.360
Tőketartalék	42.520
Eredménytartalék	22.050
Adózott eredmény	3.510

3. Mérleg összeállításért felelős személy:

Demeter Krisztina számviteli vezető

Regisztrációs szám: 184513

4. Könyvvizsgáló:

MORÁL-AUDIT Kft.

1024 Budapest, Hűvösvölgyi út 124. A.ép.1.em.2.

Cégjegyzékszám: 01-09-207584

5. Könyvvizsgáló díjazása: 850.000 Ft +ÁFA / év

VIII/ KÖZHASZNÚ ÉS VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE

Közhasznú eredménykimutatás

	A tétel megnevezése	2016. év	2017. év
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	2 569 976	2 482 378
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	1 646 685	1 556 994
	a) alapítótól	1 646 685	1 556 994
	b) központi költségvetéstől		
	c) helyi önkormányzattól		
	d) egyéb ebből 1%		
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	86 214	94 710
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	827 248	837 805
4.	Tagdíjból származó bevétel		
5.	Egyéb bevétel	9 291	4 023
6.	Aktivált saját teljesítmények értéke (a+b)	539	-11 154
	a) saját termelésű készletek állományváltozása	0	-11 391
	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke	539	237
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	1 163 028	853 741
C.	Összes bevétel (A.+B.)	3 733 004	3 336 118
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	2 827 203	2 816 927
1.	Anyagijellegű ráfordítások	1 133 885	732 991
2.	Személyi jellegű ráfordítások	1 502 642	1 734 147
3.	Értékcsökkenési leírás	137 637	139 973
4.	Egyéb ráfordítások	52 218	209 741
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	821	75
6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	827 279	504 361
1.	Anyagijellegű ráfordítások	214 164	150 959
2.	Személyi jellegű ráfordítások	550 719	275 533
3.	Értékcsökkenési leírás	36 639	28 376
4.	Egyéb ráfordítások	22 957	46 969
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 800	2 524
6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
F.	Összes ráfordítás (D.+E.)	3 654 482	3 321 288
G.	Adózás előtti eredmény (C.-F.)	78 522	14 830
H.	Adófizetési kötelezettség	4 058	10 322
I.	Tárgyévi (vállalkozási) eredmény (G.-H.)	74 464	4 508
J.	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	-257 227	-334 549

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A.	Személyi jellegű ráfordítások	2 053 361	2 009 680
	1. Bérköltség	1 428 796	1 507 950
	ebből: - megbízási díjak	80 783	82 448
	- tiszteletdíjak	3 120	3 120
	2. Személyi jellegű kifizetések	179 489	120 936
	3. Bérjárulékok	445 076	380 794
B.	A szervezet által nyújtott támogatások	-	-

ESZÖZÖK, FORRÁSOK ÖSSZETÉTEL - 2017.12.31.

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás
	Összeg E Ft	Részarány %	Összeg E Ft	Részarány %	
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	842 464	39,06%	851 886	35,41%	101,12%
Immateriális javak	203 603	9,44%	156 525	6,51%	76,88%
Tárgyi eszközök	613 430	28,44%	669 930	27,84%	109,21%
Befektetett pénzügyi eszközök	25 431	1,18%	25 431	1,06%	100,00%
FORGÓESZKÖZÖK	1 056 610	48,99%	1 303 751	54,19%	123,39%
Készletek	22 247	1,03%	17 479	0,73%	78,57%
Követelések	701 460	32,53%	638 305	26,53%	91,00%
Értékpapírok	200 000	9,27%	0	0,00%	0,00%
Pénzeszközök	132 903	6,16%	647 967	26,93%	487,55%
ATÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	257 506	11,94%	250 415	10,41%	97,25%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	2 156 580	100,00%	2 406 052	100,00%	111,57%

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás
	Összeg E Ft	Részarány %	Összeg E Ft	Részarány %	
SAJÁT TŐKE	1 387 284	64,33%	1 391 792	57,85%	100,32%
Jegyzett tőke	295 600	13,71%	295 600	12,29%	100,00%
Jegyzett, be nem fizetett tőke (-)	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
Tőketartalék	76 308	3,54%	76 308	3,17%	100,00%
Eredménytartalék	929 511	43,10%	1 009 897	41,97%	108,65%
Lekötött tartalék	11 401	0,53%	5 479	0,23%	48,06%
Értékelési tartalék	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
Mérleg szerinti eredmény	74 464	3,45%	4 508	0,19%	6,05%
CÉLTARTALÉKOK	1 558	0,07%	95 700	3,98%	0,00%
KÖTELEZETTSÉGEK	402 858	18,68%	460 993	19,16%	114,43%
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	341	0,02%	250	0,01%	0,00%
Rövid lejáratú kötelezettségek	402 517	18,66%	460 743	19,15%	114,47%
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	364 880	16,92%	457 567	19,02%	125,40%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	2 156 580	100,00%	2 406 052	100,00%	111,57%

LIKVIDITÁSI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK - 2017.12.31.

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	842 464 2 156 580	851 886 2 406 052	39,06%	35,41%	0,91
Tőke ellátottság	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszk. + Készl.	1 387 284 864 711	1 391 792 869 365	160,43%	160,09%	1,00
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1 056 610 402 517	1 303 751 460 743	262,50%	282,97%	1,08
Lidviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1 034 363 402 517	1 286 272 460 743	256,97%	279,17%	1,09
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	332 903 402 517	647 967 460 743	82,71%	140,64%	1,70
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	132 903 402 517	647 967 460 743	33,02%	140,64%	4,26

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	701 460 402 517	638 305 460 743	1,74	1,39	0,79
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	402 858 1 387 284	460 993 1 391 792	0,29	0,33	1,14
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	70 801 402 517	13 767 460 743	0,18	0,03	0,17
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	653 242 197 054	548 397 185 748	3,32	2,95	0,89
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	535 575 1 715 267	600 820 1 685 763	112,41	128,31	1,14
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	101 914 1 348 049	191 401 883 950	27,22	77,95	2,86

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Árbevételarányos jövedelmezőség	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	70 801 1 715 267	13 767 1 685 763	4,13%	0,82%	0,20
Tőkearányos jövedelmezőség	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	70 801 1 387 284	13 767 1 391 792	5,10%	0,99%	0,19
Eszközarányos jövedelmezőség	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	70 801 2 156 580	13 767 2 406 052	3,28%	0,57%	0,17

Cash-flow kimutatás 2017.12.31.

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév (E Ft)
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash-flow, 1-13 sorok)	-341 990	706 944
1.	Adózás előtti eredmény ±	69 280	14 830
2.	Elszámolt amortizáció +	174 276	170 748
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	1 056	68 602
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-4 442	94 142
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-263 328	6 527
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	131 803	-89 482
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	22 826	147 708
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	60 803	92 687
9.	Vevőkövetelés változása ±	-395 779	103 499
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-220 363	100 914
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása ±	58 936	7 091
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-4 058	-10 322
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash-flow, 14-16. sorok)	160 464	-191 789
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-111 851	-191 879
15.	Befektetett eszközök eladása +	263 073	90
16.	Kapott osztalék, részesedése +	9 242	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash-flow, 17-27. sorok)	-928	-91
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	540	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-1 513	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	45	-91
IV.	Pénzeszköz változása (I+II+III. sorok) ±	-182 454	515 064

Tájékoztató adatok:

Adózás előtti eredmény:	74 464	16 260
Kapott osztalék:	-	-
Pénzeszközök záró	132 903	647 967
Pénzeszközök nyitó	315 357	132 903
Pénzeszközök változás	- 182 454	515 064

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA - 2017. 12. 31.
(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	BRUTTÓ ÉRTÉK					Záró
	Nyitó	Növekedés	Átsorolás/Aktíválás	Csökkenés		
				Eladás	Selejtezés és leltárhiány	
I. Immateriális javak	550 574	47 294	0	0	0	597 868
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	33 603	0	0	0	0	33 603
Vagyoni értékű jogok	155 798	4 705	0	0	0	160 503
Szellemi termékek	361 173	42 589	0	0	0	403 762
II. Tárgyi eszközök	1 598 243	142 186	0	9 112	58 935	1 672 382
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni é jogok	591 098	30 632	0	6 513	5 916	609 301
Műszaki berendezések, gépek, járművek	559 921	1 826	0	1 093	33 759	526 895
Egyéb berendezések és felszerelések	447 224	109 113	0	1 506	19 260	535 571
Beruházások	0	615	0	0	0	615
Beruházásokra adott előlegek						0
ÖSSZESEN	2 148 817	189 480	0	9 112	58 935	2 270 250

5.sz. melléklet

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA - 2017. 12. 31.

MEGNEVEZÉS	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS								Záró
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés				
		Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés	Átsorolás miatti növekedés	Selejtezés	Átsorolás miatti csökkenés	Hiány	Értékesítés	
I. Immateriális javak	346 971	94 371	0	0	0	0	0	0	441 342
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	22 202	5 922	0	0	0	0	0	0	28 124
Vagyoni értékű jogok	132 501	14 153	0	0	0	0	0	0	146 654
Szellemi termékek	192 268	74 296	0	0	0	0	0	0	266 564
II. Tárgyi eszközök	984 811	73 978	2 399	0	36 030	0	17 812	2 495	1 002 452
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni é jogok	157 758	11 765	0	0	0	0	2 816	0	166 707
Műszaki berendezések, gépek, járművek	462 818	15 950	806	0	21 017	0	11 503	1 026	445 222
Egyéb berendezések és felszerelések	364 235	46 263	1 593	0	15 013	0	3 493	1 469	390 523
Beruházások	0								0
Beruházásokra adott előlegek	0								0
ÖSSZESEN	1 331 782	168 349	2 399	0	36 030	0	17 812	2 495	1 443 794

6.sz. melléklet

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSA 2017. 12. 31.
(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	TÁRGYÉVI ÉRTÉKCSÖKKENÉS				
	Terv szerinti			Terven felüli	Mindösszesen
	Lineáris	Egyösszegű	Összesen		
I. Immateriális javak	91 968	2 403	94 371	0	94 371
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 922	0	5 922	0	5 922
Vagyoni értékű jogok	11 868	2 285	14 153	0	14 153
Szellemi termékek	74 178	118	74 296	0	74 296
II. Tárgyi eszközök	64 082	9 896	73 978	7 491	81 469
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni é jogok	11 765	0	11 765	3 100	14 865
Műszaki berendezések, gépek, járművek	15 283	667	15 950	2 045	17 995
Egyéb berendezések és felszerelések	37 034	9 229	46 263	2 346	48 609
Beruházások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	156 050	12 299	168 349	7 491	175 840

A létszám és a személyi jellegű ráfordítások alakulása 2017.12.31.

MEGNEVEZÉS	Teljes munkaidős		összesen	Rész munkaidős		összesen	Állományon kívüli	Mindösszesen
	szellemi	fizikai		szellemi	fizikai			
Átlagos statisztikai létszám (fő)	207,2	10,1	-	33,9	4,4	-	-	-
BÉRKÖLTSÉGEK :								
- Munkabérek	1 252 894 273	24 795 518	1 277 689 791	138 170 788	6 213 882	144 384 670	3 160 000	1 425 234 461
- Megbízási díjak, hallgatói ösztöndíjak, felm.	2 754 101	0	2 754 101	442 792		442 792	79 518 646	82 715 539
EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK:			0			0		0
- Saját gépkocsi használat	2 257 068	0	2 257 068	74 760	0	74 760	0	2 331 828
- Kiküldetési napidíjak	7 278 375	0	7 278 375	805 044	0	805 044	371 392	8 454 811
- Munkába járás	6 042 333	90 629	6 132 962	305 100	15 325	320 425	0	6 453 387
- Helyi bérlet juttatás	18 757 770	960 699	19 718 469	1 779 443	367 692	2 147 135	0	21 865 604
- Táppénz 1/3 része	453 828	146 728	600 556	3 433	6 008	9 441	0	609 997
- Betegszabadság	6 540 188	72 018	6 612 206	322 355	228 655	551 010	0	7 163 216
- Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás	0	0	0	0	0	0	0	0
- Üzleti vendéglátás, reprezentáció	1 467 275	0	1 467 275	227 478		227 478	7 633 441	9 328 194
- Üzleti ajándék	0	0	0	0	0	0	43 772 736	43 772 736
- Természetbeni juttatás SZJA kötelezettsége	3 719 987	162 663	3 882 650	346 093	55 950	402 043	9 297 134	13 581 827
- Hűségjutalom	2 206 000	74 000	2 280 000	74 000	0	74 000	0	2 354 000
- Adómentes egyéb juttatás	4 093 318	0	4 093 318	135 200	0	135 200	267 750	4 496 268
- Védőszemüveg juttatása	424 228	25 000	449 228	75 000	0	75 000	0	524 228
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	0

8.sz. melléklet

Veszélyes hulladékok 2017. évi záró állománya

Veszélyességi osztályok	Nyitó készlet (kg)	Nyitó érték (eFt)	Évközi növekedés (kg)	Évközi csökkenés (kg)	Záró készlet (kg)	Záró érték (eFt)	Megnevezés
C51	29			0	29		göngyölegek, folyadékok
H12	82				82		
H12C16	35				35		
H12C29	14				14		
H12C51	147				147		
H12C9	650				650		
H13C51	40				40		
H14	3 172				3 172		irodatechnikai hulladék
H14C16	0						fénycső
H14C51	155			21	134		szerves szervesetlen vegyszerhulladékok
H3AC51	246				246		vegyszer maradék
H3B	0						oldószerek
H8	173			147	26		egyéb savak lúgok