



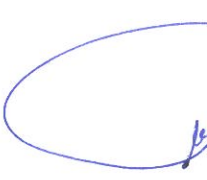
EUNet 2000 Regionális Informatikai Nonprofit Kft.

2018. évi Beszámoló

Tartalomjegyzék:

- 2018. 12.31-i Mérleg és eredménykimutatás
- 2018. 12.31-i Éves beszámoló kiegészítő melléklete

Pécs, 2019. április 18.


**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-hozsting szolgáltatás

A cég jegyzett tőkéje: 40.820.000 Ft

A Társaság alaptőkéjének összetétele, tulajdonosi arányok 2018. december 31-én:

Tulajdonos megnevezése		Alaptőke	
		E Ft	%
Pécsi Vagyonhasznosító Zrt.	(Minősített többségű befolyást bizt.szavazat)	38 870	95,2
Magyar Állam	Kezelő: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.	1 950	4,8
Összesen:		40 820	100,0

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 223/2017.(IX.7.) számú határozatának 13.pontjában úgy döntött, hogy az Önkormányzatnak az EUNet 2000 Nonprofit Kft-ben meglévő üzletrészeit, könyvvizsgáló által megállapított értéken – nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásként – apportálja a Pécsi Vagyonhasznosító Zrt-be az EUNet 2000 Nonprofit Kft. törzstőkéjének leszállítását követően.

Az EUNet 2000 Nonprofit Kft. törzstőkéjének leszállítását a Pécsi Törvényszék 2018.május 2. napján meghozott Cg. 02-09-072379/102 számú határozatával bejegyezte.
Az apportálás következtében a Pécsi Vagyonhasznosító Zrt. az EUNet 2000 Nonprofit Kft-ben 95,2%-os tulajdonosi részesedést szerzett.

A törzstőke tőke kivonással történő leszállítása során a leszállítás bejegyzését követő elszámolás keretében az Önkormányzat szerezte meg az optikai kábel eszközök tulajdonjogát, azzal, hogy a tőke kivonást terhelő áfa összegét a Pécsi Vagyonhasznosító Zrt. fizeti meg.

Az optikai kábelt magába foglaló gerinchálózat piaci értékét dr. Gárván János független könyvvizsgáló (7628 Pécs, György akna 36847/16 hrsz., MKVK tagsági ig.szám: 001564) 20.930.000,- Ft összegben állapította meg 2018.január 18. napján kelt véleményében azzal, hogy a fizetendő áfa összege 5.651.100,- Ft.

A Társaság taggyűlése 1/2018 (02.02.) számú határozatával elhatározta a törzstőke leszállítását azzal, hogy a leszállítás bejegyzését követő elszámolás keretében a Pécs MJV Önkormányzata tag szerzi meg a gerinchálózat (optikai kábel eszközök) tulajdonjogát a könyvvizsgáló által megállapított 20.930.000,- Ft értéken, míg a Magyar Állam tag javára 1.050.000,- Ft összegű kifizetést teljesít a társaság.

A társaság képviselőjére jogosult személy:

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

2018.évi díjazása 5913 e Ft volt,

A társaság képviselőjét 2018.02.01-ét megelőzően a korábbi ügyvezető látta el:

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

2018.évi díjazása 2.486 e Ft volt,
prémiuma: 1.858 e Ft.

Felügyelő Bizottság: A Kft-nél háromtagú Felügyelő Bizottság működik, melynek tagjai 2018. december 31-én:

Molnár Ferenc	(7629 Pécs, Vajda J. u. 17.)
Erdélyi Imre	(7633 Pécs, Acsády I. u. 2.)
Varga Zsanett	(7634 Pécs, Kodó dűlő 2.3.)

Felügyelő Bizottsági tagok juttatása 2018. évben 1.176 e Ft volt.
Pétersz András 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 2018. évben 260 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: 2018. január 1. - 2018. december 31.

Beszámoló fordulónapja: 2018. december 31, a mérlegkészítés időpontja 2019. február 28.

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 bevételének, 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 2018. 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 155 e Ft átrendezésre került a követelések kapcsolt vállalkozással szemben mérlegsorra.

2. ESZKÖZÖK	<u>2018.12.31.</u>	<u>37 445 e Ft</u>
	2017.12.31.	65 245 e Ft

A társaság mérlegében az eszközök tárgyévi mérlegfőösszege 37 445 e Ft.

A 2018. év mérlegfordulónapján az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök részaránya 16,27 %, a forgóeszközöké 83,51 %, az aktív időbeli elhatárolásoké pedig 0,22% .

Megnevezés	2018. év			
	elején (E Ft)	%	végén (E Ft)	%
Immateriális javak	0	0	0	0
Tárgyi eszközök (beruházás nélkül)	21 465	32,90	6 091	16,27
Beruházások	0	0	0	0
Befektetett pü.-i eszk				
Befektetett eszk. össz.	21 465	32,90	6 091	16,27
Készletek	0	0	0	0
Követelések	24 765	37,96	9 905	26,45
Értékpapírok				
Pénzeszközök	18 114	27,76	21 367	57,06
Forgóeszközök összesen	42 879	65,72	31 272	83,51
Aktív időbeli elhatárolás	901	1,38	82	0,22
Aktívák összesen	65 245	100,0	37 445	100,0

2.1. A / Befektetett eszközök

<u>2018.12.31.</u>	6 091 e Ft
2017.12.31	21 465 e Ft

2018. év során értékcsökkenési leírás kizárólag a Számviteli Politikában meghatározottak szerint történt: kizárólag lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás, az adótörvényben meghatározott kulcsok szerint.

2018. évben immateriális javak beszerzése nem történt. Tárgyi eszköz aktiválás 3 971 e Ft értékben.

Terven felüli értékcsökkenési leírás, visszaírt terven felüli értékcsökkenési leírás nulla. Kis értékű, használatba vételkor egy összegben elszámolt eszközvásárlás 413 e Ft értékben történt.

Eszköz kivonás (optikai alépítmény) tulajdonos által: 14 848 e Ft

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

A/I. Immateriális javak

<u>2018.12.31.</u>	0 e Ft
2017.12.31.	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 2018.12.31
Bruttó érték	19 039	0		12 500	6 539
Értékcsökkenés	19 039	0		12 500	6 539
Nettó érték	0	0		0	0

A/II. Tárgyi eszközök

<u>2018.12.31.</u>	6 091 e Ft
2017.12.31.	21 465 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 2018.12.31
Bruttó érték					
Telkek	0				0
Épületek	401				401
Egyéb építmények	62 219			62 219	0
Ingtatlanok összesen	62 620	0		62 219	401
Műsz.ber.felsz.jármű	56 054				56 054
Egyéb ber.felsz.jármű	8 999	3 971		2 395	10 575
Beruházások	0				0
Tárgyi eszk. összesen	127 673	3 971	0	64 614	67 030
Értékcsökkenés					
Épületek	102	24			126
Egyéb építmények	45 312	2 059		47 371	0
Ingtatlanok écs. összes.	45 414	2 083		47 371	126
Műsz.ber. felsz. jármű	53 083	1 160			54 243
Egyéb ber. felsz. jármű	7 711	1 254		2 395	6 570
Értékcsökk. összesen	106 208	4 497	0	49 766	60 939
Nettó érték összesen	21 465	-526	0	14 848	6 091

A/III. Befektetett pénzügyi eszköze a Társaságnak nincs.

2.2 B/ Forgóeszközök 2018.12.31. 31 272 e Ft
2017.12.31. 42 879 e Ft

B/I. Készletek 2018.12.31. 0 e Ft
2017.12.31. 0 e Ft

A társaság 2018.december 31-én készleteket nem tartott nyilván.

B/II. Követelések 2018.12.31. 9 905 e Ft
2017.12.31. 24 765 e Ft

A mérlegben kimutatott követelések értéke 9 905 e Ft, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Követelés áruszállításból és szolgáltatásból (vevő)	9 176
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	155
Egyéb követelések	574
Összesen:	9 905

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	1 544	2 259	3 950	40	234	5 434	13 461
ebből: kapcsolt vállalkozás	155	0	0	0	0	0	155

• **Értékvesztés**

2018. évben 3 097 e Ft értékvesztés lett elszámolva az alábbi vevőkövetelésekre:

Pigge Hungária Kft. „f.a.” 562 e Ft
Z-P Formular Nyomdaipari Kft. „f.a.” 2 535 e Ft

Egyéb követelések

Egyéb r.lj.követelések elsz-i számla	160 e Ft
Kapott előleg áfa	9 e Ft
Helyi iparüzési adó	208 e Ft
ÁFA	197 e Ft
Összesen:	574 e Ft

B/III. Értékpapírok

2018.12.31. 0 e Ft
2017.12.31. 0 e Ft

A társaság 2018.12.31-én értékpapírokkal nem rendelkezett.

B/IV. Pénzeszközök

2018.12.31. 21 367 e Ft
2017.12.31. 18 114 e Ft

A pénzeszköz állományból 59 e Ft készpénz, a fennmaradó 21 308 e Ft bankbetét.

2.3. C/ Aktív időbeli elhatárolások

2018.12.31. 82 e Ft
2017.12.31. 901 e Ft

Aktív időbeli elhatárolásokból 68 e Ft bevételek aktív időbeli elhatárolásaként, illetve 14 e Ft költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra.

3. FORRÁSOK

2018.12.31. 37 445 e Ft
2017.12.31. 65 245 e Ft

A társaság mérlegében szereplő források tárgyévi mérleg főösszege – egyezően az eszközökkel 37 445 e Ft.

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

Megnevezés	2017.12.31		2018.12.31	
	e Ft	%	e Ft	%
Saját tőke	59 320	90,92%	32 386	86,49%
Céltartalék	0	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	5 855	8,97%	4 969	13,27%
Passzív időbeli elhat.	70	0,11%	90	0,24%
Források összesen	65 245	100,00%	37 445	100,00%

D/ Saját tőke	<u>2018.12.31.</u>	<u>32 386 e Ft</u>
	2017.12.31.	59 320 e Ft

A **saját tőke** elemei között a cégbíróságon bejegyzett jegyzett tőke (40 820 e Ft), a korábbi évek eredménytartaléka (-3 481 e Ft), és a 2018 évi adózott eredmény (-4 953 e Ft veszteség) került kimutatásra.

A saját tőke változását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	adatok e Ft
			Változás
Jegyzett tőke	62 800	40 820	-21 980
Jegyzett, de még be nem fiz.			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	6 535	-3 481	-10 016
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Adózott eredmény	-10 015	-4 953	5 062
Saját tőke összesen	59 320	32 386	-26 934

E/ Céltartalékok	<u>2018.12.31.</u>	<u>0 e Ft</u>
	2017.12.31.	0 e Ft

Céltartalék képzés nem történt.

F/ Kötelezettségek	<u>2018.12.31.</u>	<u>4 969 e Ft</u>
	2017.12.31.	5 855 e Ft

F/ I. Hátrасorolt kötelezettségek	2018.12.31.	0 e Ft
	2017.12.31.	0 e Ft

A társaságnak 2018. december 31-én hátrасorolt kötelezettsége nem volt.

F/ II. Hosszúlejárátú kötelezettségek	2018.12.31.	0 e Ft
	2017.12.31.	0 e Ft

A társaságnak 2018. december 31-én hosszúlejárátú kötelezettsége nem volt.

F/III. Rövid lejárátú kötelezettségek	2018.12.31.	4 969 e Ft
	2017.12.31.	5 855 e Ft

A rövid lejárátú kötelezettségek között került kimutatásra 40 e Ft vevőktől kapott előleg, 848 e Ft szállítói tartozás, 1 114 e Ft rövid lejárátú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben, illetve 2 967 e Ft egyéb rövid lejárátú kötelezettség.

Rövidlejárátú kötelezettségek összetétele

A kötelezettség jellege	e Ft	%
Vevőktől kapott előlegek	40	0,80
Kötelezettség belföldi szállítóknak	848	17,07
Rövid lejárátú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szembe	1 114	22,42
Egyéb rövidlejárátú kötelezettség	2 967	59,71
Összesen	4 969	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	160	259	120	92	29	252	912
ebből: kapcsolt vállalkozás	64						64

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése:

Munkavállalóknak folyósított előlegek	6 e Ft
SZJA	42 e Ft
SZJA magánszemélyektől levont	291 e Ft
EHO	42 e Ft
Nyugdíjbiztosítás	205 e Ft
EB+MPJ	174 e Ft
SZOCHO	416 e Ft
Egyéb adók (önell.pótlék)	1 e Ft
Jövedelemelszámolási számla	1 467 e Ft
Szakképzési hozzájárulás	32 e Ft
Letiltások	36 e Ft
Egyéb elszámolási számla (áfa)	218 e Ft
Társasági adó	37 e Ft
Összesen:	2 967 e Ft

G/ Passzív időbeli elhatárolások**2018.12.31.****90 e Ft****2017.12.31****70 e Ft**

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 90 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. 2018. december 31-i eredménykimutatása alapján -4 953 e Ft veszteség mutatkozik .

1.Értékesítés nettó árbevétele	<u>2018.12.31.</u>	50 522 e Ft
	2017.12.31.	63 581 e Ft

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

<u>Megnevezés</u>	<u>2017.12.31.</u>	<u>2018.12.31.</u>
Weboldal szolgáltatás	1 682 e Ft	1 665 e Ft
Honlap tervezés és készítés	43 e Ft	224 e Ft
Domain reg.és éves nyilv.	41 e Ft	44 e Ft
Egyéb távközlés	16 690 e Ft	17 703 e Ft
Internet szolgáltatás	10 724 e Ft	10 169 e Ft
Telefonos alközp.szolg.	30 e Ft	0 e Ft
Internet belépés, kiépítés	110 e Ft	105 e Ft
Információ-technológiai szaktanácsadás	14 790 e Ft	4 792 e Ft
Szociális jelzőrends.zfigyelő szolg.	13 776 e Ft	13 776 e Ft
Hálózatok kiépítése	374 e Ft	0 e Ft
Nyomdai- futárpostai tevékenység	48 e Ft	0 e Ft
Kereskedelmi tevékenység	4 371 e Ft	1 676 e Ft
Bérbeadás	473 e Ft	268 e Ft
Egyéb	429 e Ft	100 e Ft
Összesen:	63 581 e Ft	50 522 e Ft

2.Egyéb bevételek	<u>2018.12.31.</u>	20 947 e Ft
	2017.12.31	188 e Ft

Egyéb bevételek között az értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevételeként kimutatott 20 938 e Ft, egyéb címen 9 e Ft.

3. Anyagjellegű ráfordítások	<u>2018.12.31.</u>	<u>14 776 e Ft</u>
	2017.12.31	19 597 e Ft

3.1 Anyagköltség	<u>2018.12.31</u>	<u>1 369 e Ft</u>
	2017.12.31	663 e Ft

Anyagköltségek 2018 évben anyag (520 e Ft), irodaszer (62 e Ft), számítástechnikai anyagköltség (546 e Ft), takarító- és tisztítószer (81 e Ft) és munkaruha (160 e Ft) vásárlásból adódtak.

3.2. Igénybevett szolgáltatások	<u>2018.12.31.</u>	<u>7 433 e Ft</u>
	2017.12.31	9 652 e Ft

Bérleti díjak 2 707 e Ft; informatikai, internet szolgáltatások 1 124 e Ft; javítás, karbantartás 47 e Ft; telefon költségek, jelzőkészülék kártyadíj 348 e Ft; ügyvédi-, könyvviteli-, könyvvizsgálói-, bérszámfejtői díjak 1 750 e Ft; postaköltség 109 e Ft, munkába járás, kiküldetés 1 076 e Ft; foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatás 56 e Ft, munkavédelmi szaktevékenység 60 e Ft, egyéb igénybevett 156 e Ft.

3.3. Egyéb szolgáltatások	<u>2018.12.31.</u>	<u>614 e Ft</u>
	2017.12.31.	556 e Ft

Az egyéb szolgáltatásokból a pénzügyi szolgáltatási díjak 345 e Ft, hatósági díjak, illetékek 175 e Ft, valamint frekvenciahasználati díj 94 e Ft.

3.4. Eladott áruk beszerzési értéke	<u>2018.12.31.</u>	<u>1 396 e Ft</u>
	2017.12.31.	4 668 e Ft

3.5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	<u>2018.12.31.</u>	<u>3 965 e Ft</u>
	2017.12.31.	4 058 e Ft

4. Személyi jellegű ráfordítások	<u>2018.12.31.</u>	<u>38 179 e Ft</u>
	2017.12.31.	45 616 e Ft

Személyi jellegű ráfordításokból 29 843 e Ft bérköltség, 1 677 e Ft személyi jellegű egyéb kifizetés, 6 659 e Ft bérjárulékok.

Bérjárulékok állománycsoportonkénti bontásban:

adatok: e Ft

Megnevezés	Szellemi	Fizikai	Összesen
SZOCHO	5782	39	5 821
Szakképzési hozzájár.	453	3	456
EHO	-	-	197
Váll.terh.szja	-	-	185
Összesen:			6 659

5. Értékcsökkenési leírás	<u>2018.12.31.</u>	4 498 e Ft
	2017.12.31.	5 888 e Ft

Tárgyévben elszámolt értékcsökkenés 4 498 e Ft, ebből 4 085 e Ft terv szerinti, 413 e Ft azonnal, egy összegben elszámolt értékcsökkenés.

6. Egyéb ráfordítások	<u>2018.12.31.</u>	18 839 e Ft
	2017.12.31.	2 571 e Ft

Egyéb ráfordítások között szerepel a helyi Önkormányzatnak fizetendő Iparüzési adó 876 e Ft, követelések elszámolt értékvesztése 3 097 e Ft, tulajdonos által a tárgyi eszköz állományból kivont optikai alépítmény könyv szerinti értéke 14 848 e Ft, költségvetéssel elszámolt önellenőrzési pótlék 10 e Ft, késedelmi kamatok 7 e Ft, valamint Ft kerekítésből származó ráfordítások 1 e Ft.

7. Pénzügyi műveletek bevételei	<u>2018.12.31.</u>	5 e Ft
	2017.12.31	3 e Ft

Pénzügyi műveletek bevétele 2018.évben bankkamatokból keletkezett.

8. Pénzügyi műveletek ráfordításai	<u>2018.12.31.</u>	6 e Ft
	2017.12.31.	0 e Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításaként a kapcsolt vállalkozástól kapott kölcsön időarányos kamata lett elszámolva.

9. Adózás előtti eredmény	<u>2018.12.31.</u>	-4 824 e Ft
	2017.12.31.	-9 900 e Ft

Társasági adófizetési kötelezettség levezetése (e Ft)

Adózás előtti eredmény	-4 824
+ adóalap növelő tételek	7 757
- adóalap csökkentő tételek	3 700
Társasági adóalap (korrigált)	-767
- Társasági adó	129
Adózott eredmény	-4 953

10. Adózott eredmény	<u>2018.12.31.</u>	-4 953 e Ft
	2017.12.31.	-10 015 e Ft

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

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

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

2018. 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 2018. évi értékesítés nettó árbevétele 50 522 e Ft, teljes egészében belföldről származik.

Az átlagos állományi létszám: 10,5 fő

A társasági adófizetési kötelezettséget befolyásoló tényezők:

A társaság 2018. évi adózás előtti eredménye -4 824 e Ft veszteség

Társasági adóalapot növelő. tételek (e Ft)	Sztv. szerinti écs	4 498
	Követelések elszámolt értékvesztése	3 097
	Nem a vállalk.érd. felmerülő ktg.	162
	Összesen:	7 757
Társasági adóalapot csökkentő tételek(e Ft)	Atv. szerinti écs.	3 700
	Összesen	3 700

Az adózás előtti eredmény előzőekben bemutatott tételekkel történő módosítása után a társasági adó alapja -767 e Ft.

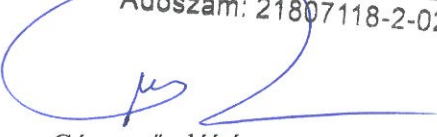
Mivel az adózás előtti eredmény (-4 824 e Ft) és a korrigált adóalap (-767) sem éri el a jövedelem- (nyereség-) minimumot (1 429 e Ft), ezért a jövedelem- (nyereség-) minimumot tekinti adóalapnak. A társaság társasági adófizetési kötelezettsége a jövedelem- (nyereség-) minimum alapján 129 e Ft.

A fenti tételek számbavétele után az **EUNet 2000 Nonprofit Kft. 2018. évi adózott eredménye -4 953 e Ft veszteség.**

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

Pécs, 2019. április 18.

**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	2017	2018	Bázisindex %
Befektetett eszközök aránya	32,90	16,27	49,45
Forgóeszközök aránya	65,72	83,51	127,07
Követelések aránya	37,96	26,45	69,68
Saját tőke aránya	90,92	86,49	95,13
Kötelezettségek aránya	8,97	13,27	147,94
Jövedelmezőség helyzet mutatói			
Megnevezés	2017	2018	Bázisindex%
Árbevétel arányos üzemi eredmény	-6,42	-10,48	163,24
Tőkearányos üzemi eredmény	-16,69	-14,89	89,22
Eszközarányos adózás előtti eredmény	-46,12	-79,20	171,73
Likviditási helyzet			
Megnevezés	2017	2018	Bázisindex%
Likviditási mutató	7,32	6,29	85,93
Pénzügyi likviditás	3,09	4,30	139,16
Eladósodottság mértéke	9,99	15,62	156,36
Vevő és szállító állomány aránya	22,52	10,23	45,43

Cash flow

adatok E Ft-ban

Sor	MEGNEVEZÉS	Előző év 2017.12.31	Tárgyév 2018.12.31
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszk.v.		
	(Működési cash flow 1-13. sorok)	-17 544	14 358
1	Adózás előtti eredmény + -	-9 900	-4 824
2	Elszámolt amortizáció +	5 888	4 498
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás + -	1 281	3 097
4	Céltartalék képzés és felhasználás kül. + -	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredm. + -	53	
6	Szállítói kötelezettség változása + -	401	-139
7	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása + -	184	-747
8	Passzív időbeli elhatárolások változása + -	-5 337	20
9	Vevőkövetelés változása + -	3 421	-4935
10	Forgóeszközök (vevő és pénz nélkül) vált. + -	-12 541	16698
11	Aktív időbeli elhatárolások változása + -	-879	819
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-115	-129
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)	-7 195	10 875
14	Befektetett eszközök beszerzése -	-7 254	-3 972
15	Befektetett eszközök eladása +	59	14 847
16	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszk. vált.		
	(Finanszírozási cash flow 17-27 sorok)	0	-21980
17	Részvénykib., tőkebev. bevétele + /Jegyzett tőke em./		
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestes. ért.pap.kih.bev. +		
19	Hitel és kölcsön felvétele +		1 050
20	Hosszú lej. nyújt. kölcsön és elhely.bankb. törl. +		
21	Véglegesen kapott pénzeszköz + /tőketartalékba/		
22	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőke lesz.) -		-21 980
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. + -		-1050
IV.	Pénzeszközök változása (+-I.+ -II.+ -III.)	-24 739	3 253