

ÉMI Nonprofit Kft.

Éves beszámoló

2018. december 31.

Tartalomjegyzék

Független könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

Közhasznúsági Melléklet

Üzleti jelentés

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az ÉMI Nonprofit Kft. tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük az ÉMI Nonprofit Kft. („Társaság”) mellékelt 2018. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 4.829.770 E Ft, az adózott eredmény 252.732 E Ft nyereség -, az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben („számviteli törvény”) foglaltakkal összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamarának a könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet a Kiegészítő melléklet 8-as pontjára, mely bemutatja az előző években közzétett beszámolókra vonatkozóan tett módosításokat.

Véleményünk nincs minősítve ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

Egyéb kérdések

A Társaság 2017. december 31-ei fordulónapra elkészített éves beszámolóját más könyvvizsgáló auditálta, aki arról 2018. április 30-án korlátozás nélküli véleményt bocsátott ki.

Egyéb információk

Az egyéb információk a Társaság 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint a Társaság 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről a könyvvizsgálat során megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámoló elkészítéséért és a valós bemutatásáért a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel éves beszámolóban való alkalmazásáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocssássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- ▶ Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ▶ Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- ▶ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- ▶ Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Elvégeztük a Társaság 2018. évi közhasznúsági mellékletének a vizsgálatát. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a civil törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk a közhasznúsági mellékletnek és az ugyan azon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. A közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkánk a közhasznúsági melléklet és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Társaság 2018. évi közhasznúsági melléklete minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Budapest, 2019. május 17.



Lelkes Tamás
Ernst & Young Kft.
1132 Budapest, Váci út 20.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165



Lelkes Tamás
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007349



ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft

Adószám: 20783185-2-13

Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága

Cégjegyzék szám: 13-09-176128

ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft

Beszámoló 2018. év

2018.01.01-2018.12.31.

Szentendre, 2019. május 17.



Dauner Márton Imre
vezérigazgató

Mérleg
2018. év
2018.01.01-2018.12.31.

Szentendre, 2019. május 17.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Dauner Márton Imre'.

Dauner Márton Imre

vezérigazgató



2 0 7 8 3 1 8 5 7 2 1 9 5 7 2 1 3

Statistikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 7 6 1 2 8

Cégjegyzék száma

ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.

MÉRLEG

2018.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	6 172 342	-2 872 223	3 540 654
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	2 891 606	-2 872 346	25 402
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 398		
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	3. Vagyoni értékű jogok	29 534	-20 671	8 430
6.	4. Szellemi termékek	2 859 674	-2 851 675	16 972
7.	5. Üzleti vagy cégérték			
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	3 267 586	123	3 502 303
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 428 493		3 278 629
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	141 450	123	107 743
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	81 588		94 703
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	579 765		21 125
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	36 290		103
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28.sorok)	13 150		12 949
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	12 800		12 800
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló			
23.	5. Egyéb tartós részesedés			
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozá			
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	350		149
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Szentendre, 2019. május 17.

2 0 7 8 3 1 8 5 7 2 1 9 5 7 2 1 3

Statisztikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 7 6 1 2 8

Cégjegyzék száma

ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.

MÉRLEG

2018.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53.sor)	1 763 996	-57 392	1 217 501
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36.sorok)	924		30 219
31.	1. Anyagok	739		1 038
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok			
34.	4. Késztermékek			
35.	5. Áruk	185		29 181
36.	6. Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	730 863	-57 392	473 852
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	671 666	-39 830	409 943
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkoz			
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szem			
42.	5. Váltókövetelések			
43.	6. Egyéb követelések	59 197	-17 562	63 909
44.	7. Követelések értékelési különbözete			
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok)			
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	3. Egyéb részesedés			
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	1 032 209		713 430
54.	1. Pénztár, csekkek	1 889		
55.	2. Bankbetétek	1 030 320		713 430
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	237 523	-168 970	71 615
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	234 457	-168 970	70 454
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 066		1 161
59.	3. Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	8 173 861	-3 098 585	4 829 770

Keltezés: Szentendre, 2019. május 17.

2	0	7	8	3	1	8	5	7	2	1	9	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	7	6	1	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.

MÉRLEG

2018.12.31

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.sor)	2 764 801	-291 177	2 726 356
62.	I. JEGYZETT TŐKE	400 000		400 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK	277 347		277 347
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 848 584		1 605 262
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	191 015		191 015
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	47 855	-291 177	252 732
72.	E. Céltartalékok (73.-75.sorok)	16 000		16 000
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	16 000		16 000
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	3. Egyéb céltartalék			

Keltetés: Szentendre, 2019. május 17.

2 0 7 8 3 1 8 5 7 2 1 9 5 7 2 1 3

Statistikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 7 6 1 2 8

Cégjegyzék száma

ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.

MÉRLEG

2018.12.31

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92.sor)	4 843 528	-3 612 577	988 973
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81.sorok)			
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyba			
80.	3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben			
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91.sorok)	559 528		530 847
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	555 709		490 366
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévi			
90.	8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben			
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 819		40 481
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104.sorok kiv.94.)	4 284 000	-3 612 577	458 126
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	-ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	65 388		65 388
96.	3. Vevőtől kapott előlegek	3 627 379	-3 625 694	12 226
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	273 258		136 916
98.	5. Váltótartozások			
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszony			
101.	8. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemb.			
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	317 975	13 117	243 596
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sorok)	549 532	805 169	1 098 441
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	544 610	-527 501	14 324
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 922		31 729
108.	3. Halasztott bevételek		1 332 670	1 052 388
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	8 173 861	-3 098 585	4 829 770

Keltezés: Szentendre, 2019. május 17.

Eredménykimutatás

2018. év

2018.01.01-2018.12.31.

Szentendre, 2019. május 17.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dauner Márton Imre'.

Dauner Márton Imre
vezérigazgató



2 0 7 8 3 1 8 5 7 2 1 9 5 7 2 1 3

Statistikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 7 6 1 2 8

Cégjegyzék száma

ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.
EREDMÉNYKIMUTATÁS
2018.01.01 - 2018.12.31

"A"EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 877 040		2 164 670
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	121 965		172 255
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 999 005		2 336 925
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	947	-2 805 595	1 157
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+/-04.)	947	-2 805 595	1 157
III.	Egyéb bevételek	498 183	2 821 536	606 597
	Ebből: visszaírt értékvesztés			1 279
05.	Anyagköltség	117 923	1 352	117 349
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	518 763	12 195	509 461
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	26 811	292	23 781
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	434 644	13 860	411 329
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 098 141	27 699	1 061 920
10.	Béreköltség	828 277	111 300	1 025 908
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	140 742	18 968	184 253
12.	Bérfelrakások	214 585	30 696	241 835
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 183 604	160 964	1 451 996
VI.	Értékcsökkenési leírás	192 882	-123	205 442
VII.	Egyéb ráfordítások	42 618	118 578	30 288
	Ebből: értékvesztés		106 581	10 708
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-19 110	-291 177	195 033

2	0	7	8	3	1	8	5	7	2	1	9	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	7	6	1	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.
EREDMÉNYKIMUTATÁS
2018.01.01 - 2018.12.31

"A"EREDMÉNYKIMUTATÁS
(össz költség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	84 927		85 542
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	84 927		85 542
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 264		2 439
	Ebből értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	87 191		87 981
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	16 745		16 452
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3 481		5 816
	Ebből értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	20 226		22 268
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	66 965		65 713
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A./+/-B.)	47 855	-291 177	260 746
X.	Adófizetési kötelezettség			8 014
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)	47 855	-291 177	252 732

Keltezés: Szentendre, 2019. május 17.

Adószám: 20783185-2-13
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 13-09-176128

ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Nonprofit Kft.

2000 Szentendre, Dózsa György út 26.



Kiegészítő melléklet

2018.

Fordulónap: 2018.december 31

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Szentendre, 2019. május 17.

Dauner Márton Imre



2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALOM

1.	A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA.....	1
2.	A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB PONTJA.....	3
3.	TÁRSASÁG ÉRTÉKELÉSE	5
3.1	VAGYONI HELYZET	5
3.2	LIKVIDITÁS ÉS FIZETŐKÉPESSÉG	6
3.3	PÉNZÜGYI ÉS HATÉKONYSÁGI MUTATÓK	7
4.	MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	8
4.1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK.....	8
4.2	FORGÓESZKÖZÖK	10
4.3	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK.....	11
4.4	SAJÁT TŐKE	12
4.5	CÉLTARTALÉKOK.....	12
4.6	KÖTELEZETTSÉGEK	13
4.7	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK.....	15
5.	EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	16
5.1	EXPORT ÁRBEVÉTEL TERÜLETI MEGOSZLÁSA	16
5.2	TÁMOGATÁSOK ÖSSZEGE ÉS FELHASZNÁLÁSA	17
5.3	KIVÉTELES NAGYSÁGÚ VAGY ELŐFORDULÁSÚ BEVÉTELEK	18
5.4	KÖLTSÉGEK	18
5.5	RÁFORDÍTÁSOK	20
5.6	KIVÉTELES NAGYSÁGÚ VAGY ELŐFORDULÁSÚ KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK.....	21
5.7	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	21
5.8	A KÖZHASZNÚ EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁNAK MÓDJA.....	22
6.	CASH FLOW KIMUTATÁS	24
7.	MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	25
8.	ELŐZŐ ÉVEK MÓDOSÍTÁSA	27
8.1	MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ MÓDOSÍTÁSOK	27
8.2	EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ MÓDOSÍTÁSOK.....	30

1. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A vállalkozás megnevezése:	ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.
A vállalkozás székhelye:	2000 Szentendre, Dózsa György u. 26.
A vállalkozás fióktelepei:	4031 Debrecen, Köntösgát sor 1-3. 7624 Pécs, Boszorkány u. 2. 9027 Győr, Vágóhid út 2. 3527 Miskolc, Zsigmondi u. 2. 8200 Veszprém, Dózsa György u. 34. 3515 Miskolc, Egyetemváros E/7. irodaház VI. em. 612. 7030 Paks, 4703/68-70.
A vállalkozás adószáma:	20783185-2-13
A vállalkozás társasági formája:	Korlátolt Felelősségű Társaság.

A Társaság 2000.11.23-án az Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Rt-ből átalakulással jött létre. A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény rendelkezései szerint a közhasznú társaságoknak legkésőbb 2009. június 30-áig át kellett átalakulniuk. Az ÉMI Kht. 2009. május 19-vel alakult át nonprofit korlátolt felelősségű társasággá.

A vállalkozás tevékenységi körei:

7219	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés (<i>Főtevékenység, Közhasznú tevékenység</i>)
8560	Oktatást kiegészítő tevékenység
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7120	Műszaki vizsgálat, elemzés
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanács
7111	Építészmérnöki tevékenység
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
5814	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
4110	Épületépítési projekt szervezése

A vállalkozás tulajdonosa:	Magyar Állam
A tulajdonosi jog gyakorlója:	Innovációs és Technológiai Minisztérium
Képviselőre jogosult:	Dauner Márton Imre
Születési hely, idő:	Solymár, 1954.11.06.
Anyja neve:	Angeli Katalin

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Lakóhelye: 1124 Budapest, Zsámbéki utca 13. I./2.

Könyvviteli feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Jámbor Erika (gazdasági vezető)

Nyilvántartási engedély száma: 136951

Születési hely, idő: Miskolc, 1965.01.22.

Anyja neve: Fehérvári Anna

Lakóhelye: 1171 Budapest, Nagyszentmiklósi út 5.

Szakterület: vállalkozási

A társaság a 2000. évi C. törvény a számvitelről 155 §-a alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgáló adatai: Lelkes Tamás

Ernst & Young Kft.

1132 Budapest, Váci út 20.

Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

A 2018. évi könyvvizsgálat díja: 4.380.000 Ft + Áfa.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB PONTJA

Beszámoló

A beszámoló formája: Éves beszámoló

A beszámoló pénzneme: A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

Az beszámoló éves beszámoló „A” változatú mérlegből és eredmény-kimutatásból, kiegészítő mellékletből és közhasznúsági jelentés és a közhasznú tevékenységről szóló eredmény-kimutatásból áll.

Az ÉMI Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

A mérlegkészítés időpontja: 2019. február 28.

Beszámoló internetes közzétételének elérhetősége: www.emi.hu

Jelentős összegű hiba

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFT, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Értékelés

A vásárolt anyagok és áruk - a számítástechnikai anyagok és alkatrészek kivételével - beszerzéskor költségként kerülnek elszámolásra. Az anyagköltséget és az eladott áruk beszerzési értékét az év végi leltár alapján korrigáljuk a valós értékre.

A készletek értékelése átlagos beszerzési ár alapján történik.

- A számítástechnikai anyagokat, alkatrészeket beszerzéskor készlet számlára könyveljük, felhasználáskor az informatikai osztály feladása alapján kerül a megfelelő költséghelyen elszámolásra.
- Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módon, bruttó érték alapján történik, napra számítva, negyedéves rendszerességgel.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

- Az 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök a beszerzés évében egy összegben, értékcsökkenési leírásként kerülnek elszámolásra.
- A vagyoni értékű jogokat 6 év alatt számoljuk el.
- Alapítás-átszervezés értéke vezetői döntés alapján kerül aktiválásra, 5 év alatt számoljuk el az eredmény terhére.
- Vevők értékvesztésének elszámolása:

Értékvesztést akkor kell elszámolni, ha a kintlévőség várhatóan megtérülő összege alacsonyabb, mint a könyvszerinti érték s ez tartósan és jelentősen fennáll. Az értékvesztésnél a követeléseket **egyedileg kell minősíteni**.

Nem kell értékvesztést elszámolni, ha:

- a követelés a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendeződött,
- ha a követelés várhatóan veszteség nélkül megtérül.

A **kisösszegű** – 50 E FT alatti – követeléseket az aránytalanul magas behajtási, végrehajtási költségek miatt behajthatatlannak minősítjük.

Külföldi pénzürtékre szóló eszköz, illetve kötelezettség forintértékének meghatározása - Átszámítási árfolyam

A valutapénztárban és devizaszámlán levő pénzkészlet, valamint a külföldi követelés (vevő, értékpapír) és külföldi kötelezettség (szállító, hitel) forintértékét a bekerülés napjára, illetve a teljesítés vagy a szerződés napjára vonatkozóan a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani és a könyvviteli nyilvántartásba felvenni.

Fentiekől eltérően a forintért vásárolt, illetve a forintra átváltott valutát és devizát a kifizetett, illetve kapott forint összeggel kell a könyvelésben szerepeltetni.

A devizaszámlára beérkező összegeket a jóváírás napján érvényes MNB árfolyamán értékeljük, a devizakészletből történő kiadásokat a számlán kimutatott deviza átlag árfolyamán értékeljük.

Amennyiben adott napon belül többször is történik árfolyamjegyzés, úgy az adott napi jegyzett árfolyamok közül a pénzügyi modulban elsőként rögzített árfolyamot alkalmazzuk a forintra átváltás során.

3. TÁRSASÁG ÉRTÉKELÉSE

3.1 Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 44,8 %-ban, a tárgyévben 77,0 %-ban fedezte.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 38,445 E Ft értékkel, 1,4 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

Az ÉMI Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 33,8 %, a tárgyévben 56,4 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓSZÁMAI

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2017.12.31	2018.12.31
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	2 764 801	2 726 356
	Kötelezettségek	4 843 528 = 57,08 %	988 973 = 275,68 %
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	Saját tőke	2 764 801	2 726 356
	Jegyzett tőke	400 000 = 691,20 %	400 000 = 681,59 %
Befektetett eszközök	Saját tőke	2 764 801	2 726 356
	Befektetett eszközök	6 172 342 = 44,79 %	3 540 654 = 77,00 %
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	6 172 342 = 349,91 %	3 540 654 = 290,81 %
	Forgóeszközök	1 763 996	1 217 501
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	6 172 342 = 75,51 %	3 540 654 = 73,31 %
	Teljes eszközállomány	8 173 861	4 829 770

3.2 Likviditás és fizetőképesség

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>6 172 342</u> 8 173 861	<u>3 540 654</u> 4 829 770	75,51%	73,31%	-2,92%
Tőke ellátottság	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszk. + Készl.	<u>2 764 801</u> 6 173 266	<u>2 726 356</u> 3 570 873	44,79%	76,35%	70,47%
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 763 996</u> 4 284 000	<u>1 217 501</u> 458 126	41,18%	265,76 %	545,41 %
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 763 072</u> 4 284 000	<u>1 187 282</u> 458 126	41,15%	259,16 %	529,72 %
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 032 209</u> 4 284 000	<u>713 430</u> 458 126	24,09%	155,73 %	546,32 %
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 032 209</u> 4 284 000	<u>713 430</u> 458 126	24,09%	155,73 %	546,32 %

Pénzeszközök változása:

A pénzeszközök állománya 318.779 EFt értékkel, 30,9 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya), a likviditási mutató, a készpénzlikviditás és a nettó működő tőke változása a rövid lejáratú kötelezettség csökkenéséből adódik, amely a támogatások átsorolásából keletkezett.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

3.3 Pénzügyi és hatékonysági mutatók

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>730 863</u>	<u>473 852</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 284 000	458 126	17,06%	103,43%	506,28%
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>4 843 528</u>	<u>988 973</u>			
	Eszközök összesen	8 173 861	4 829 770	59,26%	20,48%	-65,44%
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-19 110</u>	<u>195 033</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 284 000	458 126	-0,45%	42,57%	-9643,59%
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>671 666</u>	<u>409 943</u>			
	Szállítók	273 258	136 916	245,80%	299,41%	21,81%
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>460 015</u>	<u>329 154</u>			
	Nettó árbevétel	1 999 005	2 336 925	23,01%	14,08%	-38,79%
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>203 038</u>	<u>134 867</u>			
	Anyagjellegű ráfordítások	1 098 141	1 061 920	18,49%	12,70%	-31,31%

HATÉKONYSÁGI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Árbevételarányos jövedelmezőség	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-19 110</u>	<u>195 033</u>			
	Nettó árbevétel	1 999 005	2 336 925	-0,96%	8,35%	-973,00%
Tőkearányos jövedelmezőség	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-19 110</u>	<u>195 033</u>			
	Saját tőke	2 764 801	2 726 356	-0,69%	7,15%	-1134,97%
Eszközarányos jövedelmezőség	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-19 110</u>	<u>195 033</u>			
	Összes eszköz	8 173 861	4 829 770	-0,23%	4,04%	-1827,22%

4. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

4.1 Befektetett eszközök

I. Immateriális javak

Az immateriális javak záró értéke 25.402 E Ft, változása 2.866.204 E Ft csökkenés, melynek oka a KEOP 7.9.0. projektcsomag eredménytermékének - szakértői anyag alapján történő - könyvviteli rendezése.

II. Vagyoni értékű jogok

Vagyoni értékű jogok záró értéke 8.430 E Ft, változása 21.104 E Ft csökkenés.

III. Szellemi termékek

A szellemi termékek záró értéke 16.972 E Ft, változása 2.842.702 E Ft csökkenés.

IV. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök záró értéke 3.502.303 E Ft, változása 234.717 E Ft növekedés. Az ingatlanok értéke 3.278.629 E Ft, változása 850.136 E Ft növekedés. A beruházások összege 558.640 E Ft-tal csökkent, záró értéke 21.125 E Ft. Ebből 491.208 E Ft a Szentendrei E csarnok aktiválásából adódik.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Tárgyi Eszközök és Immateriális Javak Mozgástáblája

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, gépek, járművek	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Eszközök összesen
Bruttó érték nyitó állomány	3 325 761	2 740 973	810 509	514 393	579 765	36 290	8 007 691
KEOP kivezetés	-2 879 672	0	0	0	0	0	-2 879 672
Átminősítés	0	-43 761	0	0	0		-43 761
Aktiválás		0	0	0	-558 639	0	-558 639
Beszerezés	57 198	951 696	4 102	52 829	0		1 065 825
Kivezetés	-75 700		-16 122	-43 485	0	-36 187	-171 494
Záró állomány	427 587	3 648 908	798 490	523 737	21 125	103	5 419 950
ÉCS nyitó állomány	434 155	312 480	669 059	432 804	0		1 848 498
KEOP kivezetés	-8 282	0	0	0	0		-8 282
Átminősítés	0	-14 680	0	0	0		-14 680
Évben elszámolt értékcsökkenés	52 012	72 479	37 424	39 686	0		201 601
Kivezetés	-75 700		-15 736	-43 456	0		-134 892
Halmazott összesen	402 185	370 279	690 747	429 034	0	0	1 892 245
Nettó érték nyitó állomány	2 891 606	2 428 493	141 450	81 588	579 765	36 290	6 159 192
Záró érték mérleg alapján	25 402	3 278 629	107 743	94 703	21 125	103	3 527 705

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

V. Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök záró értéke 12.949 E Ft, változása 201 E Ft csökkenés.

A záró érték tartalma a következő:

- Tartós részesedés: 12.800 E Ft

Részesedéssel az ÉMI – TÜV-SÜD Kft-ben rendelkezünk. (Székhelye: 2000 Szentendre, Dózsa György út 26.). A kapcsolt társaság alaptőkéje 33.800 E Ft, ebből 12.800 E Ft törzsbetéttel az ÉMI Nonprofit Kft, 21.000 E Ft törzsbetéttel a Magyar TÜV-SÜD Kft bír. A törzsbetétek aránya 37,9 % szavazati jogot biztosít társaságunknak, meghatározó befolyásunk nincs a kapcsolt társaságban. Állományában az előző évhez képest változás nem történt.

Az ÉMI-TÜV-SÜD Kft. 2018. évi beszámoló adatai:

Saját tőke:	750.150
Jegyzett tőke:	33.800
Tőketartalék:	3.403
Eredménytartalék:	476.011
Adózott eredmény:	236.936

- Tartósan adott kölcsönök: 149 E Ft

4.2 Forgóeszközök

Forgóeszközök	2017.év (Ft)	2018.év (Ft)	Változás (%)
Anyagok	738 857	1 037 912	40,48%
Áruk	185 500	29 180 549	15630,75%
Követelések	671 666 082	409 943 030	-38,97%
Egyéb követelések	59 197 542	63 909 352	7,96%
Pénzeszközök	1 032 208 612	713 429 626	-30,88%
Összesen:	1 763 996 593	1 217 500 469	-30,98%

A tárgyidőszakban a forgóeszközök értéke 1.217.501 E Ft, változása: 546.495 E Ft csökkenés.

I. Készletek

Értéke: 30.219 E Ft, változása: 29.295 E Ft növekedés. Ennek oka vezetői döntés alapján, az értékesítésre kínált ingatlanok átsorolása a tárgyi eszközökből 29.081 E Ft értékben.

II. Követelések

Értéke: 473.852 E Ft, változása: 257.011 E Ft csökkenés.

A vevő követeléseink záró értéke: 409.943 E Ft, a változása 261.723 E Ft csökkenés.

Egyéb követelések záró értéke: 63.909 E Ft, változása 4.712 E Ft növekedés.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Egyéb követelések összesen	Összeg (Ft)
Szolgáltatásra adott előleg	3 419 459
Egyéb adott előlegek	80 615
Bankkártyás elszámolások	442 749
Munkabér előleg (36121, 36122)	496 664
Vállalt levonások	1 000
Elszámolásra kiadott előleg utalás	77 554
Adók, járulékok	17 669 087
Vevőtől kapott előleg ÁFA-ja	2 509 705
MFB Óvadék	27 981 302
Óvadék, biztosíték	2 368 873
Nem realizált ÁFA	5 684 478
Tartozik egyenlegű szállítók	3 153 866
Késedelmi pótlék	24 000
Egyéb követelések összesen	63 909 352

III. Értékpapírok

A Társaság az éves beszámoló fordulónapján értékpapírral nem rendelkezett.

IV. Pénzeszközök

A pénzeszközeink állománya 713.430 E Ft, az előző időszakhoz viszonyítva 318.779 E Ft csökkenést mutat.

4.3 Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások	2017.év (Ft)	2018.év (Ft)	Változás (%)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	234 456 681	70 453 627	-69,95%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 066 566	1 160 723	-69,95%
Összesen	237 523 247	71 614 350	-69,95%

A bevételek aktív időbeli elhatárolások értéke 70.454 E Ft, az előző évhez viszonyított csökkenés 164.003 E Ft.

A kamatok aktív időbeli elhatárolása 10 E Ft.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

4.4 Saját tőke

	Nyitó	Előző év módosítása	Átvezetés	Éves eredmény	Záró
I. JEGYZETT TŐKE	400 000				400 000
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0				0
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0				0
III. TÖKETARTALÉK	277 347				277 347
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 848 584	-291 177	47 855		1 605 262
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	191 015				191 015
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0				0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0				0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0				0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	47 855		-47 855	252 732	252 732
Összesen	2 764 801	-291 177	0	252 732	2 726 356

Az eredménytartalék a 2017. évi adózott eredménnyel 47.855 E Ft és az előző évek módosításaival változott, amelynek értéke -291.177 E Ft, és így az eredménytartalék 1.605.262 E Ft.

A lekötött tartalék a tárgyidőszakban nem változott, értéke 191.015 E Ft, amely a korábbi évek alapítás-átszervezés, tartalék feloldásból adódik.

Az adózott eredmény az előző évben 47.855 EFt, a tárgyévben 252.732 EFt volt. Az előző évek módosításaiból -291.177 E Ft adózott eredmény keletkezett.

Az adózott eredményt a Társaság nonprofit jellegéből adódóan teljes mértékben a tevékenysége érdekében visszaforgatja.

4.5 Céltartalékok
Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék 16.000 E Ft. Az előző évhez képest nem változott.

Ennek összetétele:

QL-TEAM Kft.	6.000 E Ft
Free Q Multimédia Kft.	4.000 E Ft
Lilly Media Kft	4.000 E Ft
P and L Szolgáltató és Tanácsadó Kft.	2.000 E Ft

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

4.6 Kötelezettségek

Kötelezettségek	2017.év (E Ft)	2018.év (E Ft)	Változás %-ban
Beruházási és fejlesztési hitelek	555 709	490 366	-11,76%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 819	40 481	959,99%
Rövid lejáratú hitelek	65 388	65 388	0%
Vevőtől kapott előlegek	3 627 379	12 226	-99,66%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	273 258	136 916	-49,89%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	317 975	243 596	-23,39%
Összesen	4 843 528	988 973	-79,58%

I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A hosszú lejáratú kötelezettségek záró értéke: 530.847 E Ft, változása: 28.681 E Ft csökkenés.

A hosszú lejáratú kötelezettségek az alábbi tételekből állnak:

- Beruházási és fejlesztési hitelek: 490.366 E Ft

Az MFB Magyar Fejlesztési Bank Zrt.-től felvett beruházási hitel futamideje 15 év, a Szentendrei Ipari Parkban történő beruházáshoz használtuk fel. A felvett 850.000 E Ft hitel tőketörlesztése 2014. III. negyedévében kezdődött.

- Egyéb hosszú lejáratú hitelek (kaució): 4.223 E Ft
- Jóteljesítési garancia: 36.258 E Ft

III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A rövid lejáratú kötelezettségek záró értéke: 458.126 E Ft, változása: 3.825.874 E Ft csökkenés. A nagymértékű változás a KEOP 7.9.0 projekt e mérlegkoron nyilvántartott, állami támogatás összegének kivezetéséből adódik.

A szállítók állománya 136.916 E Ft, változása 136.342 E Ft csökkenés.

Rövid lejáratú hitelek: 65.388 E Ft. Ez az összeg a hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő 1 évben esedékes MFB beruházási hitel törlesztőrészletét.

A vevőktől kapott előlegek összege 12.226 E Ft, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

Egyéb követelések összesen	Összeg (E Ft)
Vevőtől kapott előleg BELFÖLDI	10 065
Vevőtől kapott előleg KÜLFÖLDI	2 160
Összesen	12 226

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 243.596 E Ft, változása 74.379 E Ft.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek tételei az alábbiak:

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	Összeg (E Ft)
Követel egyenlegű vevők	5 168
Határozat szerinti bírság levonás	20
Egyéb levonás	59
TAO elszámolása	8 014
Áfa önrevízió	13 198
Költségvetési befizetés	151 623
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	65 514
Összesen	243 596

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

4.7 Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások	2017.év (Ft)	2018.év (Ft)	Változás %-ban
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	544 610 481	14 323 761	97,37%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 921 933	31 728 744	544,64%
Halasztott bevételek	-	1 052 387 976	-
Összesen	549 532 414	1 098 440 481	

A passzív időbeli elhatárolások záró értéke 1.098.441 E Ft, változása: 548.909 E Ft növekedés. A támogatások passzív időbeli elhatárolása 1.052.388 E Ft.

A fizetendő kamat időbeli elhatárolása 1.432 E Ft tett ki.

Az általános működési költségek időbeli elhatárolása 30.297 E Ft összeget tett ki a pénzügyi évben.

Jelentősebb jogcímek:

- informatikai rendszerkövetési díja
- gépjármű kötelező biztosítás
- felelősbiztosítás

A bevételek passzív időbeli elhatárolása 14.324 E Ft, amelyek az alaptevékenységek bevételének elhatárolásából áll.

5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KIEGÉSZÍTÉSEK

KAPCSOLÓDÓ

5.1 Export árbevétel területi megoszlása

Export	Összesen (Ft-ban)
Ausztria	12 959 158
Belgium	1 702 808
Bulgária	4 951 312
Csehország	11 746 889
Dánia	2 747 754
Finnország	3 273 846
Görögország	2 319 396
Hollandia	5 917 619
Horvátország	769 998
Lengyelország	7 897 482
Luxemburg	1 175 086
Nagy-Britannia	2 383 573
Németország	21 927 174
Olaszország	17 549 608
Portugália	620 341
Románia	13 318 298
Spanyolország	867 917
Svédország	15 467 214
Szlovákia	9 423 353
Szlovénia	1 643 170
EU-n belüli export	138 661 996
Bosznia-Hercegovina	6 138 879
Egyesült Államok	140 765
Izland	974 626
Izrael	8 029 945
Japán	901 131
Norvégia	999 488
Oroszország	2 012 992
Szerbia	7 272 127
Törökország	4 671 715
Ukrajna	2 451 311
EU-n kívüli export	33 592 979
Export összesen	172 254 975

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

5.2 Támogatások összege és felhasználása

Támogatási program	Támogatás azonosító	Támogató szervezet	Végső (VE) / Visszatérítendő (VT)	ÉV	Szerződéses összeg	2018.12.31-ig befolyt	Felhasználás összege	2018-ban felhasznált	2018 előtt felhasznált	Felhasználás jogcíme	Rendelkezésre álló összeg	Projekt szám	Hatalmazott bevétel E-Fiban	2018.12.31-ig egyenlegükön nyitva hagyott
Korszerű anyagok és intelligens technológiák FIEK létrehozása a Miskolci Egyetemen	GINOP-2.3.4-15-2016-00004	Nemzetgazdasági Minisztérium	VE	2016.12.15	512 200	512 200	119 920	60 054	59 866	Fejlesztés támogatás	392 280	KH-1999B-09494-2016	392 280	392 280
BRESAER - Breakthrough solutions for adaptable envelopes for building refurbishment*	H2020-E4B-2014	European Union	VE	2015.02.01	69 469	42 648	38 451	38 451	0	Fenntartó támogatás	31 018	EK-5999B-05425-2014	4 197	4 136
Fokozott ellenálló képességű (kemény körkörülmények ellenálló, tűzálló és égéálló) beton termékek anyagudományi, kísérleti fejlesztése	K-SVKPD_16_1_2016-0152928	Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal	VE	2017.03.01	104 117	76 169	29 480	31 322	1 842	Fejlesztés támogatás	74 637	EK-7999B-10564-2016	46 689	46 689
NEWCOM (EE-14-2016-2017 Construction skills H2020)*	EE-14-2016-2017	European Commission, Executive Agency for Small and Medium-sized Enterprises (EASME)	VE	2017.09.01	35 790	27 381	3 524	3 524	0	Fenntartó támogatás	3 266	EK-7999B-10564-2016	21 857	25 612
ÉMI - CNERIB tudományos és szakmai együttműködés	ED_13_2-213-0005	Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal	VE	2015.03.01	45 000	37 633	40 759	4 006	36 753	Fejlesztés támogatás	4 241	EK-5999B-05894-2015	-	-
BURTAGE (SUS-21-2016-2017 - Cultural heritage as a driver for sustainable growth) Fenntartható vidéki rehabilitáció a kulturális örökség védelmében*	SUS-21-2016-2017	Europai Bizottság	VE	2018.08.01	39 370	14 976	1 169	1 169	0	Fejlesztés támogatás	38 201	EK-1999B-12117-2017	13 907	13 632
Ágazati támogatás	PPPO/931/2018PM	Innovációs és Technológiai Minisztérium	VE	2018.08.01	400 000	-	56 354	56 354	0	Fejlesztés támogatás	343 646	99300	-	-
Műszaki Szabályozás	GISZAKF/275/9/2018	Mniszterelnökség	VE	2018.01.01	197 000	197 000	197 000	197 000	197 000	Fejlesztés támogatás	-	AT-S999B-14862-2018	0	-
ÉPPEL 549/ Építéstechnikai feladatok ellátása	GF/SZKIF/549/16/2017	Mniszterelnökség	VE	2017.01.01	266 391	266 391	191 019	-	191 019	Fenntartó támogatás	-	AT-1999B-11587-2017	0	-
ÖSSZESEN					1 669 337	677 676	677 676				991 661		480 830	482 349
Szentendrei Ipan Park KMOP	43100	Mniszterelnökség	VE	2012.10.31	475 000	475 000	59 127	11 039	48 088	Fejlesztés támogatás	-	43100	415 873	-
Concerto (541-266 Eur)	EK-O923P-00000-2012	European Commission	VE	2012.02.09	167 437	167 437	167 437	1 620	1 65 817	Fejlesztés támogatás	-	EK-O923P-00000-2012	59 402	-
GI/SZF/858/8/2015 Építéstechnikai feladatok ellátása	AT-E999C-07531-2015	Mniszterelnökség	VE	2015.07.21	170 000	170 000	36 719	6 152	1 471	Fejlesztés támogatás	-	AT-E999C-07531-2015	20 098	-
Korszerű anyagok és intelligens technológiák FIEK létrehozása a Miskolci Egyetemen	GINOP-2.3.4-15-2016-00004	Nemzetgazdasági Minisztérium	VE	42719	512 200	512 200	1 622	306	733	Fejlesztés támogatás	-	KH-1999B-10949-2016	583	-
ÉPPEL 549/ Építéstechnikai feladatok ellátása	GF/SZKIF/549/16/2017	Mniszterelnökség	VE	42736	266 391	266 391	75 372	11 389	4 283	Fenntartó támogatás	-	AT-E999B-11587-2017	59 700	-
Összesen													1 045 484	
Egyéb TE bevezetéshez kapcsolódó támogatások													3 629	
Tau-s támogatások arbfolyamkubizsra													3 275	
Összesen Hatalmazott bevétel Mérlegfel Gyűjtés													1 052 388	

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

5.3 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

Vevő neve	Nettó árbevétel (E Ft)
NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.	722 798
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	349 000
MVM Paksi Atomerőmű Zrt.	128 176
Miniszterelnökség	36 871
Lechner Nonprofit Kft.	27 755

5.4 Költségek

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem-kategória	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
	E Ft	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	1 098 141	1 061 920	-3,30%
Személyi jellegű ráfordítások	1 183 604	1 451 996	22,68%
Értékcsökkenési leírás	192 882	205 442	6,51%
Bevételek összesen	2 474 627	2 719 358	

Jelentős nagyságú igénybe vett szolgáltatás

Igénybe vett szolgáltatások	Összeg (E Ft)
Szakértői díjak	59 314
Bérleti díjak ingatlan	52 566
Solar Decathlon kapcsolatos díjak	45 947
Szállítási költség	43 172
Vagyonvédelem, őrző-védő szolgál.	32 581
Telefon és posta költség	27 549

Kivételes nagyságú ráfordítás az alvállalkozói szolgáltatás 417.459 E Ft értékben.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Béreköltségek megoszlása

Megnevezés	1) Fizikai összesen:	2) Nem fizikai	3) Teljes munkaidős (1+2)	4) Rész munkaidős	5) Egyéb	Összesen (3+4+5)
1.) Béreköltség (e Ft)	22 721	901 521	924 242	75 938	46 475	1 046 655
2.Személyi jellegű kifizetés (e Ft)	5 039	106 670	111 709	8 957	636	121 302
3. Bér + személyi jellegű kifizetés (1+2)	27 760	1 008 191	1 035 951	84 895	47 111	1 167 957
4. Átlag létszám (fő)	9	167	176	24		200
5. Átlag kereset (e Ft/fő/év)	2 525	5 398	5 251	3 164	0	5 233
6. Személyi jellegű kifizetés (e Ft/fő)	560	639	635	373	0	607
7. Összesen (3/4) (e Ft/fő)	3 084	6 037	5 886	3 537	0	5 840

Vezető tisztségviselők és FB tagok járandósága

2018. évben kifizetett Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíja: 21.936.958,-Ft

Vezető tisztségviselő: 18.000.000,-Ft

Összesen: 39.936.958,-Ft

Bérijárlékok megoszlása

Megnevezés	1) Fizikai összesen:	2) Nem fizikai	3) Teljes munkaidős (1+2)	4) Rész munkaidős	5) Egyéb	Összesen (3+4+5)
Szociális hozzájárulási adó	3 852 786	168 658 618	172 511 404	15 311 443	7 604 386	195 427 233
Béren kívüli szja	421 074	8 732 717	9 153 791	904 489	0	10 058 280
Egyes meghatározott utáni szja	288 435	5 792 796	6 081 231	620 643	0	6 701 874
Egészségügyi hozzájárulás (14%)	392 996	8 150 375	8 543 371	844 192	0	9 387 563
Egyszerűsített fogl. közterhes	0	0	0	0	77 000	77 000
Szakképzési hozzájárulás	273 023	10 417 372	10 690 395	976 171	474 795	12 141 361
Rehabilitációs hozzájárulás	361 888	6 715 028	7 076 916	965 034	0	8 041 950

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Foglalkoztatottakra vonatkozó átlagos statisztikai létszámadatok

A foglalkoztatottak létszáma (fő)	Nyitó állomány a (tárgyév elején)	Beszámolási időszakban belépők	Beszámolási időszakban kilépők	Záró állomány a (tárgyév végén)
Szellemi összesen:	191	38	42	187
Teljes munkaidős:	168	31	37	162
Részmunkaidős:	23	7	5	25
Fizikai összesen:	10	3	1	11
Teljes munkaidős:	9	3	1	11
Mindösszesen:	201	41	43	198

5.5 Ráfordítások

Az ÉMI Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem-kategória	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
	E Ft	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	1 098 141	1 061 920	-3,30%
Személyi jellegű ráfordítások	1 183 604	1 451 996	22,68%
Értécsökkenési leírás	192 882	205 442	6,51%
Egyéb ráfordítások	42 618	30 288	-28,93%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	20 226	22 268	10,10%
Bevételek összesen	2 537 471	2 771 914	

Terven felüli értécsökkenés

Terven felüli értécsökkenés került leírásra. Ennek összege 66.751 E Ft, amely a KEOP 7.9.0 projektek kapcsán szakértői vélemény alapján került leírásra.

5.6 Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

Az alábbi szállítók generáltak jelentős összegű forgalmat:

Szállító neve	Típus	Összeg (E Ft)
Béta-Ép Kft.	Beruházási szállító (Épület kivitelezés)	362 523
TIVEND Mérnök Kft	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (alvállalkozó)	186 551
RE-MENCE Kft	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (alvállalkozó)	132 966
KLINKA-GEO TRANS Kft.	Igénybe vett szolgáltatások értéke (Laboratórium költöztetés)	71 018
ÁRGUS-SECURITY Kft	Igénybe vett szolgáltatások értéke (Őrzés-védelem)	32 410

5.7 Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

2018. évi társasági adó fizetési kötelezettség 8.014 E Ft.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel	Összeg (E Ft)
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	178 913
Előző évek veszteségéből leírt összeg	130 373
Behajthatatlan követelés, leírt de befolyt bevételek, visszaírt értékvesztések (kiemelve: kapcsolt váll. szembeni)	4 995
Összesen:	314 281

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel	Összeg (E Ft)
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	205 319
Követelésre elszámolt számviteli értékvesztés	10 708
Bizonylat nélkül elszámolt egyéb kiadások	145
Összesen:	216 172

5.8 A közhasznú eredmény elszámolásának módja

Közhasznú tevékenység bevételei

- alaptevékenység árbevétele
- költségvetésből, központi alapoktól kapott támogatások, pályázatokon elnyert összegek, tekintettel arra, hogy ezek az alaptevékenységhez kapcsolódnak
- eszközbeszerzésre kapott támogatásból, az üzleti évben egyéb bevételként elszámolt, értékcsökkenési leírásnak megfelelő összeg

Közhasznú tevékenység ráfordításai

- az alaptevékenység árbevételét termelő egységek költségei, ráfordításai

Vállalkozási tevékenység bevételei

- ingatlanhasznosítás bevételei
- saját tulajdonú üdülő bevételei

Vállalkozási tevékenység ráfordításai

- ingatlanhasznosítással kapcsolatosan felmerült költségek, ráfordításai
- saját tulajdonú üdülő hasznosításával kapcsolatos költségek, ráfordítások

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2018. ÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY LEVEZETÉSE

Megnevezés	2017. év	2018. év
	E Ft	E Ft
A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2 405 199	2 871 935
1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	303 181	409 397
a) alapítótól		
b) központi költségvetésből	303 181	409 397
c) helyi önkormányzattól		
c) egyéb		
2. Pályázati úton elnyert támogatás	178 116	196 500
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	1 919 134	2 256 499
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	4 768	9 539
B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	179 180	178 306
C. ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)	2 584 379	3 050 241
D. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	947	1 157
E. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	2 361 608	2 609 940
Anyagjellegű ráfordítások	1 022 033	999 868
Személyi jellegű ráfordítások	1 101 573	1 367 150
Értécsökkenési leírás	179 514	193 437
Egyéb ráfordítások	39 664	28 518
Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 824	20 967
F. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	175 863	161 975
Anyagjellegű ráfordítások	76 108	62 053
Személyi jellegű ráfordítások	82 031	84 846
Értécsökkenési leírás	13 368	12 005
Egyéb ráfordítások	2 954	1 770
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 402	1 301
G. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (E+F)	2 537 471	2 771 915
H. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D-G)	47 855	260 746
I. Adófizetési kötelezettség	0	8 014
J. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (H-I-K)	4 264	15 236
K. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A+D-E)	43 591	245 510

6. CASH FLOW KIMUTATÁS

	CASH FLOW KIMUTATÁS	Előző időszak (E Ft)	Előző év módosítása (E Ft)	Tárgyidőszak (E Ft)
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	788 008	0	99 804
1.	Adózás előtti eredmény (osztalékkal korrigált) ±	-37 072	-291 177	175 204
2.	Elszámolt amortizáció +	0	-123	205 442
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	2 872 346	10 584
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-12 723	0	-152
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	333 323	0	-136 342
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	604 621	-3 612 577	-76 955
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-24 748	805 169	-256 260
9.	Vevőkövetelés változása ±	-423 302	39 830	211 935
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-8 380	17 562	-22 577
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása ±	356 289	168 970	-3 062
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0	-8 014
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	329 815	0	-353 844
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	232 143	0	-440 695
15.	Befektetett eszközök eladása +	12 745	0	1 309
16.	Kapott osztalék, részesedése +	84 927	0	85 542
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-85 614	0	-64 738
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bev.	0	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0	605
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	0	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-20 226	0	-65 343
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0	0
27.	Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-65 388	0	0
IV.	Pénzeszköz változása (I+II+III. sorok) ±	1 032 209	0	-318 779

7. MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

Mérlegen kívüli tételek

850 M Ft összegű beruházási hitelszerződés biztosítékai – MFB Magyar Fejlesztési Bank Zrt.

- Első ranghelyű keretbiztosítéki ingatlan jelzálog az 1/1 arányban tulajdonban levő a beruházásnak helyt adó Szentendre belterület 20/8 helyrajzi számú ingatlanon 1.300 M Ft legmagasabb összegig.
- Első ranghelyű keretbiztosítéki ingatlan jelzálog az 1/1 arányban tulajdonban levő Szentendre belterület 20/10 helyrajzi számú út ingatlanon 1.300 M Ft legmagasabb összegig.
- Első ranghelyű keretbiztosítéki ingatlan jelzálog az 1/1 arányban tulajdonban levő Szentendre belterület 20/12 helyrajzi számú út ingatlanon 1.300 M Ft legmagasabb összegig.
- Első ranghelyű keretbiztosítéki ingatlan jelzálog az 1/1 arányban tulajdonban levő Szentendre belterület 20/17 helyrajzi számú ingatlanon 1.300 M Ft legmagasabb összegig.
- Első ranghelyű keretbiztosítéki ingatlan jelzálog az 1/1 arányban tulajdonban levő Szentendre belterület 20/18 helyrajzi számú ingatlanon 1.300 M Ft legmagasabb összegig.
- Első ranghelyű keretbiztosítéki ingatlan jelzálog az 1/1 arányban tulajdonban levő Szentendre belterület 20/19 helyrajzi számú ingatlanon 1.300 M Ft legmagasabb összegig.
- Első ranghelyű keretbiztosítéki ingó zálogjog a beruházás keretében megvásárolt minden gépen, berendezésen, felszerelésen 1.300 M Ft legmagasabb összegig. (A beruházás keretében 18 MFt értékben történt az eszközbeszerzés.)
- beszédési megbízás benyújtására feljogosító nyilatkozat minden számlára.

600 M Ft összegű folyószámla hitelkeret szerződéshez kapcsolódó jelzálog a szentendrei ingatlanon

– Unicredit Bank

Mérlegforduló utáni események

A Társaság 2018.12.31-i fordulónapra készített beszámolójának elkészítéséig nem történt olyan gazdasági esemény, amelynek bemutatása szükségessé vált volna.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan ellenőrzések

1. A Nemzeti Adó-és Vámhivatal Pest Megyei Adó- és Vámigazgatósága, Társas Vállalkozások Ellenőrzési Főosztálya jogkövetési vizsgálatot indított 2014. január 1-jétől 2015. december 31-ig tartó időszakra vonatkozóan.

Az ellenőrzés tárgya:

- a 2015. évi rehabilitációs hozzájárulás;
- a 2015. december 28-án jogerős I. fokú vizsgálat alapján kiszabott mulasztási bírság 1529. Társasági adóbevallás megfelelő sorában való szerepeltetés;
- a kis- és középvállalkozások beruházási adóalap-kedvezményeként igénybe vett, adóalap csökkentő tételként figyelembe vett 30.000.000,- Ft összeg hitelessége, amely önellenőrzésre került, ennek következményeképpen az adóalap megnövekedett (74.632 E Ft). Az önellenőrzés során azonban adófizetési kötelezettség nem keletkezett.

2. Az Állami Számvevőszék 2018. I. félévi ellenőrzési terve alapján „Állami tulajdonú (résztulajdonú) gazdasági társaságok ellenőrzése” keretében elvégezte a Társaság gazdálkodásának vizsgálatát 2013-2016 évekre vonatkozóan. A revízió 2019 februárjában jegyzőkönyvvel zárult, mely megtekinthető az ÁSZ honlapján. A jegyzőkönyvben foglalt megállapítások kezelésére a Társaság intézkedési tervet készített, melyet határidőre megküldött az ÁSZ Elnöke részére. Az intézkedési tervet az ÁSZ Elnöke 2019. március 27.-i levelében elfogadta.

8. ELŐZŐ ÉVEK MÓDOSÍTÁSA

8.1 Mérleghez kapcsolódó módosítások

Az alábbi táblázat évenkénti bontásban mutatja be a három oszlopos mérleg előző években történt módosításait. A módosítás oka a táblázatban jogcímenként került felsorolásra.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Adatok ezer Ft-ban

MÉRLEG						
	A tétel megnevezése	Módosítás oka	2015.év	2016.év	2017.év	Mindösszesen
A.I.3.	Vagyon értékű jog	KEOP 7.9 támogatás rendezése	-28 953	4 141	4 141	-20 671
A.I.4.	Szellemi termék	KEOP 7.9 támogatás rendezése	-2 851 675			-2 851 675
A.II.2.	Tárgyi eszköz	Egy összegben elszámolt kis értékű tárgyi eszközök értékcsökkenésének rendezése; befejezetlen beruházások aktiválásából eredő értékcsökkenés elszámolása			123	123
B.II.1.	Követelések	Vevőkre elszámolt korábbi éveket érintő értékvesztés		-39 830		-39 830
B.II.6.	Egyéb követelés	Árfolyamkülönbszetek; korábban leirt lakáshitel törlesztés rendezése	1 012			1 012
B.II.6.	Egyéb követelés	Szállító számla hiánya miatti rendezés			-18 574	-18 574
C.1.	Aktív időbeli elhatárolás	2017. Épületfelügyelet rendezése			-168 970	-168 970
	ESZKÖZÖZ (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN		-2 879 616	-35 689	-183 280	-3 098 585
D.VII.	Adózott eredmény	<i>Rendezések évenkénti eredményhatása</i>	-59 092	-38 915	-193 170	-291 177
F.III.3.	Vevőtől kapott előleg	KEOP 7.9 támogatás rendezése	-2 804 638			-2 804 638
F.III.3.	Vevőtől kapott előleg	Breaser 1. pénzügyi elszámolás rendezése	-15 886			-15 886
F.III.3.	Vevőtől kapott előleg	Támogatási előlegek átsorolása			-805 170	-805 170
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	ÁFA önrevízió (bruttó elszámolású támogatás tételeinek korrekciója)		3 226	5 242	8 468
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	Egyéb ráfordítás (arány áfa, önkormányzat adó előírás)			3 529	3 529
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	Iskolarendszerű képzésben részt vevő munkavállalók után megfizetendő egyes meghatározó juttatás szja és eho önrevíziója			1 120	1 120
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolás	Támogatási bevételek rendezése			-527 501	-527 501
G.3.	Halasztott bevételek	Támogatási bevételek rendezése			527 501	527 501
G.3.	Halasztott bevételek	Támogatási előlegek átsorolása			805 169	805 169
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN		-2 879 616	-35 689	-183 280	-3 098 585

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

KEOP 7.9 támogatás rendezése:

A Társaság menedzsmentje felülvizsgálta – szakértő bevonása mellett – az eszköz létjogosultságát a korábbi támogatási szerződés alapján. A szakértői vélemény alapján a Társaság menedzsmentje megállapította, hogy az eszközként való elszámolás nem volt helytálló, és rendezte a támogatás elszámolását a fentiek alapján.

2018. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

8.2 Eredménykimutatáshoz kapcsolódó módosítások

EREDMÉNYKIMUTATÁS						
	A tétel megnevezése	Módosítás oka	2015.év	2016.év	2017.év	Eredmény
II.04.	Saját előállítású eszközök akt. Ért.	KEOP 7.9 támogatás rendezése	-2 805 595			-2 805 595
III.	Egyéb bevételek	Breaser 1. pénzügyi elszámolás rendezése	15 886			15 886
III.	Egyéb bevételek	Egyéb rendező tételek	1 012			1 012
III.	Egyéb bevételek	KEOP 7.9 támogatás rendezése	2 804 638			2 804 638
IV.05	Anyagköltség	Szállító számla hiánya miatti rendezés			-1 352	-1 352
IV.06	Igénybe vett szolgáltatás	2017. Épületfelügyelet rendezése			-9 126	-9 126
IV.06	Igénybe vett szolgáltatás	Szállító számla hiánya miatti rendezés			-3 069	-3 069
IV.07	Egyéb szolgáltatás	Szállító számla hiánya miatti rendezés			-292	-292
IV.09	Közvetített szolgáltatás	Szállító számla hiánya miatti rendezés			-13 860	-13 860
V.10	Béreköltség	2017. Épületfelügyelet rendezése			-111 300	-111 300
V.11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	2017. Épületfelügyelet rendezése			-17 848	-17 848
V.11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	Szállító számla hiánya miatti rendezés			-1 120	-1 120
V.12.	Bérbírlék	2017. Épületfelügyelet rendezése			-30 696	-30 696
VI.	Értécsökkenési leírás	Befejezetlen beruházások rendezése			123	123
VII.	Egyéb ráfordítások	ÁFA önrevízió		-3 226	-5 242	-8 468
VII.	Egyéb ráfordítások	Egyéb ráfordítás (arány áfa, önk.előírás)			-3 529	-3 529
VII.	Egyéb ráfordítások	KEOP 7.9 támogatás rendezése	-75 033	4 141	4 141	-66 751
VII.	Egyéb ráfordítások	Vevőkre elszámolt korábbi éveket érintő értékvesztés		-39 830		-39 830
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye		-59 092	-38 915	-193 170	-291 177

Közhasznúsági melléklet

2018. év

2018.01.01-2018.12.31.

Szentendre, 2019. május 17.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dauner Márton Imre'.

Dauner Márton Imre
vezérigazgató



KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET	
1. A szervezet azonosító adatai	
név:	ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft
székhely:	2000 Szentendre, Dózsa Gy. U. 26.
bejegyző határozat száma:	
nyilvántartási szám/cégjegyzék szám:	13-09-176128
képviselő neve:	Dauner Márton Imre
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenység bemutatása	
Az ÉMI Nonprofit Kft. bejegyzett főtevékenysége: üzleti élet szabályozás, hatékonyságának ösztönzése. A Társaság az alábbi közhasznú tevékenységeket látja el közfeladatként : 1) Az építésfelügyelők helyszíni ellenőrzéseinek, építőanyagismereti, megfelelőség tanúsítási és kivitelezési szakértői ismeretekkel, laboratóriumi vizsgálatokkal való támogatása, 2) Műszaki szabályozási feladatok, 3) Ágazati támogatások	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)	
közhasznú tevékenység megnevezése	1) Építésfelügyeleti és építésügyi hatósági ellenőrzési feladatok
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény (a továbbiakban: Étv.) 50. § (1)-(2) bekezdése alapján az építésügyért felelős miniszter által vezetett minisztérium költségvetési fejezetében az épített környezet alakításának és védelmének pénzügyi eszközökkel történő támogatására külön előirányzat szolgál. Jelen GF/SZKF/549/16/2017 támogatás forrása a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 1. melléklet XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 38. Építésügyi, építészeti és területrendezési feladatok jogcímcsoport (ÁHT: 302624). Az előirányzat – a fejezeti kezelésű előirányzatok és a központi kezelésű előirányzatok kezeléséről és felhasználásáról szóló 20/2015. (IV. 13.) MvM rendelet (a továbbiakban: MvM rendelet) 2. §-ára tekintettel és az 1. melléklet azonos ÁHT azonosítóval rendelkező 32. sora szerint – az Étv. 50. §-a alapján az épített környezet alakításának és védelmének pénzügyi eszközökkel történő támogatását és finanszírozását biztosítja, és a támogatási igény benyújtásakor már megkezdett vagy megvalósult tevékenységre is nyújtható.
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	szerződés szerint
a közhasznú tevékenységben részesülők létszáma:	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	
közhasznú tevékenység megnevezése	2) Műszaki szabályozási feladatok
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	MIP 2018 - Műszaki Szabályozási Feladatok ellátása és Műszaki Irányelvek kidolgozása GFSZKF/275/9/2018 Műszaki Irányelvek kidolgozása és előkészítése ÉMSZB felé, MCS ülések, jóváhagyás, irányelv megjelentetés, feladatok koordinálása, szabályozási feladatok ellátása, nyomkövetése (jelentések készítése)
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	szerződés szerint
a közhasznú tevékenységben részesülők létszáma:	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	
közhasznú tevékenység megnevezése	3) Ágazati támogatások
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Az építőipari ágazat technológiai korszerűsítésére, hatékonyságának növelésére irányuló támogatás. IPFO/931/2018ITM A központi költségvetésről szóló törvény szerinti, Innovációs és Technológiai Minisztérium, Építőipari ágazat technológiai korszerűsítésére, hatékonyságának növelésére irányuló támogatás (ÁHT: 372728)
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	szerződés szerint
a közhasznú tevékenységben részesülők létszáma:	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
2017. évi adózott eredmény	47 855	közhasznú tevékenység ellátása
2018. évi adózott eredmény	252 732	közhasznú tevékenység ellátása
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
-	0	0
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év*	Tárgyév*
ügyvezető	0	0
A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	0	0
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év*	Tárgyév*
B. Éves összes bevétel	2 585 326	3 051 398
ebből: közhasznú tevékenység árbevétele	2 405 199	2 871 935
ebből: közhasznú tev. aktivált saját teljesítménye	947	1 157
ebből: közhasznú célú működésre kapott tám.	178 116	196 500
ebből: közhasznú nemzetközi bevételek	0	0
ebből: közhasznú tevékenység egyéb bevétele	4 768	9 539
ebből: közhasznú pénzügyi műveletek bevétele	0	0
ebből: közhasznú rendkívüli bevételek	0	0
ebből: vállalkozási bevételek	179 180	178 306
ebből: vállalkozási bevétel aktivált saját telj.	0	0
C. Személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	0	0
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel B-(C+D+E+F)	2 585 326	3 051 398
H. Összes ráfordítás (kiadás)	2 537 471	2 771 915
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	1 101 573	1 367 150
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 361 608	2 609 940
K. Adózás előtti eredmény	47 855	260 746
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben;; a közérdekű önkéntes tevékenységről szól 2005. évi LXXXVIII. Törvénynek megfelelően)		0
Erőforrás-ellátottság mutatói		
	Mutató teljesítése	
Ectv. 32.§ (4) a) $((B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft)$	Igen	Igen
Ectv. 32.§ (4) b) $(K1+K2 > 0)$	Igen	Igen
Ectv. 32.§ (4) c) $((I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) > 0,25)$	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói:		
	Mutató teljesítése	
Ectv. 32.§ (5) a) $((C1+C2)/(G1+G2) > 0,02)$	Nem	Nem
Ectv. 32.§ (5) b) $((J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5)$	Igen	Igen
Ectv. 32.§ (5) c) $((L1+L2)/2 > 10 fő)$	Nem	Nem

* Adatok ezer forintban

2019. május 17.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)



ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft

Megnevezés	2 017	2 018
A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2 405 199	2 871 935
1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	303 181	409 397
a) alapítótól		
b) központi költségvetésből	303 181	409 397
c) helyi önkormányzattól		
c) egyéb		
2. Pályázati úton elnyert támogatás	178 116	196 500
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	1 919 134	2 256 499
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	4 768	9 539
B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	179 180	178 306
C. ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)	2 584 379	3 050 241
D. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	947	1 157
E. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	2 361 608	2 609 940
Anyagjellegű ráfordítások	1 022 033	999 868
Személyi jellegű ráfordítások	1 101 573	1 367 150
Értékcsökkenési leírás	179 514	193 437
Egyéb ráfordítások	39 664	28 518
Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 824	20 967
F. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	175 863	161 975
Anyagjellegű ráfordítások	76 108	62 053
Személyi jellegű ráfordítások	82 031	84 846
Értékcsökkenési leírás	13 368	12 005
Egyéb ráfordítások	2 954	1 770
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 402	1 301
G. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (E+F)	2 537 471	2 771 915
H. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D-G)	47 855	260 746
I. Adófizetési kötelezettség	0	8 014
J. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (H-I-K)	4 264	15 236
K. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A+D-E)	43 591	245 510

Szentendre, 2019. május 17.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)



ÉMI ÉPÍTÉSÜGYI MINŐSÉGELLENŐRZŐ INNOVÁCIÓS
NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS



Budapest, 2019. május 17.

Dauner Márton Imre
vezérigazgató



Tartalom

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	5
II. BESZÁMOLÓ A MŰSZAKI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL	6
III. BESZÁMOLÓ A BERUHÁZÁS TÁMOGATÓ KÖZPONT TEVÉKENYSÉGÉRŐL	8
IV. BESZÁMOLÓ A FEJLESZTÉSI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL	9
IV./1. Hazai és nemzetközi kutatás-fejlesztési és innovációs pályázatok.....	9
IV./2. Kiemelt Projektek.....	12
IV./3. Támogatás- és pályázatkezelési tevékenység.....	13
IV./4. Nemzetközi kapcsolatok.....	13
V. BESZÁMOLÓ A MŰSZAKI SZABÁLYOZÁSI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL	15
V./1. Műszaki jogi szabályozás területén ellátott feladatok.....	15
V./2. Építésügyi Műszaki Irányelv területén ellátott feladatok.....	15
V./3. Szabványügy területén ellátott feladatok.....	16
VI. A 2018. ÉVI EREDMÉNYEK ELEMZÉSE AZ EREDMÉNY-KIMUTATÁS ADATAI ALAPJÁN	17
VI./1. Bevételek alakulása.....	17
VI./2. Működési költségek és ráfordítások alakulása.....	17
VI./3. Létszámgazdálkodás.....	19
VI./4. Eredmény alakulása.....	20
VI./6. Vagyoni helyzet.....	22

ADATLAP

Társaság neve:	ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.
Rövidített neve:	ÉMI Nonprofit Kft.
Székhelye:	2000 Szentendre, Dózsa György u. 26.
Statisztikai száma:	20783185-7219-572-01
Adószáma:	20783185-2-13
Szakágazat neve és kódja:	7219 egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés 7112 építészeti, építőmérnöki tevékenység és ezekhez kapcsolódó műszaki tanácsadás
Központi telefonszáma:	372-61-00
Központi e-mail cím:	info@emi.hu
Weboldal:	www.emi.hu
Jegyzett tőke:	400.000 E Ft

További lényeges adatok:

- tulajdonos neve, részesedésük mértéke: Magyar Állam, 100%,
- a tulajdonosi jogkör gyakorlója: Innovációs és Technológiai Minisztérium
- cégjegyzékszám: 13-09-176128
- alapítás időpontja (létesítő okirat kelte): 2009.02.02.
- kamarai tagság: MMK, MÉK, MISZK (kamarai tag kollégákon keresztül)
- tagság, részvétel egyéb szervezetben:

Az Építésügyi és Minőségellenőrző Intézet (ÉMI) 100 százalékos állami tulajdonban lévő, államigazgatási felügyelet alatt álló vállalként működött 1995. december 31-ig. Ezzel a fordulónappal az ÁPV Rt. részvénytársasággá alakította át az intézetet. A privatizációs törvény rendelkezéseinek megfelelően 1996-tól az Ipari és Kereskedelmi Minisztérium (IKM), 1996 októberétől az Ipari, Kereskedelmi és Idegenforgalmi Minisztérium (IKIM), 1998-tól a Gazdasági Minisztérium (GM) minisztere volt a tulajdonosi jogok gyakorlója.

Alapítói határozattal 1998. október 20-án az ÉTI Kft. beolvadt az ÉMI Rt-be. Alapítói döntés alapján 2000. november 23-án az ÉMI Rt. közhasznú társasággá alakult át Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Kht. néven.

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény rendelkezései szerint a közhasznú társaságoknak legkésőbb 2009. június 30-áig kellett átalakulniuk. Az ÉMI Kht. - tulajdonosi hozzájárulást követően - 2009. május 19-vel alakult át nonprofit korlátolt felelősségű társasággá.

A tulajdonosi jogköröket az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló szervezet kijelöléséről szóló 40/2014. (X. 1.) NFM rendeletének 1.§-ára tekintettel 2014. október 2. napjától 2018. június 25. napjáig a Miniszterelnökség gyakorolta. 2018. június 26. napjától a tulajdonosi jogköröket az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi

jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet [a továbbiakban: 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet] 1. §-a alapján az Innovációs és Technológiai Minisztérium, az Innovációs és Technológiai Minisztérium szervezeti és működési rendjének ideiglenes meghatározásáról szóló 1/2018. (VII. 23.) ITM utasítás 1. függelék III. pontjára tekintettel, a Gazdaságstratégiaért és Szabályozásért Felelős Államtitkár útján gyakorolja.

Az üzleti jelentésben az ÉMI NKft. 2018. évi üzleti tevékenysége kerül bemutatásra és elemzésre a jelentéshez mellékelt éves beszámoló, kiegészítő melléklet, valamint a csatolt könyvvizsgálói jelentés alapján.

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A 2018. év fontos és meghatározó változásokat, fejlődési irányokat hozott az ÉMI tevékenységi körének, piaci portfóliójának alakítása terén.

A szentendrei E-csarnok 2017. év őszén indult felújítási munkái befejeződtek és megtörtént az átköltözés. 2018 júniusában az átköltöztetett berendezések üzembe helyezése, karbantartása és kalibrálása után a laboratórium NAH újra akkreditálása is sikeresen lezajlott.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium, mint az ÉMI Nonprofit Kft. korábbi tulajdonosi joggyakorlója 2013. év februárjában miniszteri kijelölések alapján felkérte a társaságot több KEOP – 7.9.0/12 kódszámú pályázat benyújtására. Ennek a konstrukciónak célja, a Környezet és Energia Operatív Program „7. Projekt előkészítés” prioritási tengelyhez kapcsolódóan a 2014-2020-as programozási időszak tervezéséhez szükséges projektek támogatása volt. Az ÉMI által elnyert projektek célja az uniós tagországi kötelezettségek megfelelő implementálásának elősegítése tagországi szinten és ezáltal a kötelezettségek megfelelő határidőben történő teljesítése volt. A projektek az országos szintű felmérések, adatelemzések alapján stratégiai irányokat, intézkedési javaslatokat is meghatároztak, illetve konkrét támogatási konstrukciók is elkészültek.

Az ÉMI tulajdonosi joggyakorlója a 2014. évben megváltozott, ezt követően 2018. év júniusáig a Miniszterelnökség volt. A fentiekben ismertetett szakpolitikai feladatok teljesítése nem került át feladatként a Miniszterelnökség részére, így az időközben megvalósuló pályázatok eredetileg tervezett háttérintézményi szerepüket nem tudták betölteni.

A pályázatok eredményterméke a Társaság könyveiben – téves számviteli minősítés következtében - a projektek zárása óta a szellemi termékek között szerepelt. Külső szakértői anyag alapján a hibás könyvelési tételek rendezése megtörtént, melynek hatását a Társaság – a jobb áttekinthetőség érdekében – három oszlopos beszámolóban mutatja be.

A pályázatok pénzügyi elszámolásai az előző években benyújtásra kerültek, a Támogatónak (NFM) sem pénzügyi, sem dokumentációs követelése nem áll fenn a Társasággal szemben, így a kötelezettségek mérleg sorban nyilvántartott támogatási összeg is rendezésre kerülhetett az egyéb bevételek között.

II. BESZÁMOLÓ A MŰSZAKI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL

A Társaság szervezeti felépítése és infrastrukturális adottsága alapján alkalmas az építőiparhoz kapcsolódó, széleskörű szakági laboratóriumot és helyszíni ellenőrzést igénylő feladatok elvégzésére. Magyarországon az ÉMI rendelkezik a legtöbb akkreditációval a vizsgálati eljárások tekintetében.

Az építőipari konjunktúra erősen érezte hatását a tevékenységek iránti kereslet alakulásában. Az építőanyag gyártók/forgalmazók egyrészt folyamatosan módosították és bővítették a termékskálájukat, másrészt olyan helyettesítő termékeket, innovatív megoldásokat, valamint technológiákat importáltak és fejlesztettek, amelyek újabb megkereséseket eredményeztek.

A Műszaki Igazgatóság önállóan nem képes finanszírozni a működését, azonban megléte hozzájárul az összes többi Igazgatóság munkájához.

II.1 Laborvizsgálati és szakértői tevékenység

A labortevékenység nagy része olyan vizsgálatokból áll, amit több hazai konkurens labor is el tud végezni, azonban továbbra is versenyelőnyt jelent velük szemben a széleskörű felkészültség, a vizsgálatokkal kiegészített szakértői tevékenység. A helyszíni, épületdiagnosztikai vizsgálatok esetében hasonlóképpen versenyelőnyt jelent a széles szakmai területet lefedő szakembergárda. Lényeges piaci előnyt jelent az ÉMI neve és független státusza.

A tűzvédelmi területen a korábbi évekhez képest észlelt változás, hogy a tető tűzterjedési vizsgálatok száma megnövekedett. A 2018-as év első felében a homlokzati tűzterjedés vizsgálati ajánlatkérések száma a korábbi évekhez képest feltűnően alacsonynak bizonyult. Az év végére ez a trend megváltozott és a 2019-es év jelentős szerződésállománnyal indult.

A vidéki kirendeltségek esetében a környéken folyó beruházások kapcsán érkezett a megrendelés állomány zöme. Az önkormányzati és kormányhivatali partnerek jellemzően épületdiagnosztikai, műszaki ellenőrzési és energetikai tanúsítási feladatokra kötöttek szerződést. Az építőanyag gyártó és forgalmazó partnerek termékvizsgálatokkal keresték meg a kirendeltségeket. A vidéki egységek helyzete/eredményessége jelentősen függ a helyi adottságoktól (ingatlan, piac, versenytárs).

A piaci, lakossági szakértői tevékenységek elvégzése mellett, a 2018-as év során új szakmai feladatként megjelent a nagy értékű komplex létesítménydiagnosztikai szakvélemények kidolgozása. A KEHOP, energetikai felújítási projektjeinél lezárásra kerültek a műszaki ellenőrzési feladatok, az így felszabaduló kapacitásokat a létesítménydiagnosztika köti le. A kalibrálási területen a 2018. év folyamán növekvő megrendelés állomány volt jellemző.

2018. évben is a labor és szakértői műszaki igazgatósági feladatok ellátása mellett, témavezetőként a laboratórium kollégái bekapcsolódtak több építési műszaki irányelv kidolgozásába, mellyel erősítették az ÉMI-n belüli igazgatósági együttműködéseket.

A Központi Anyag- és szerkezetvizsgáló laboratórium legnagyobb kihívását 2018-ban a Diószegi úti telephelyről a szentendrei telephelyre történő költözése jelentette. Az átköltöztetett berendezések üzembe helyezése, karbantartása és kalibrálása után a laboratórium NAH újra akkreditálása sikeresen lezajlott 2018 júniusában.

II.2. Nukleáris tevékenység

Paks I. vonatkozásában az Öregedéskezelési Programban való részvételünk mellett egyre több szakértői megkeresés érkezett. A Paks II-es tervezett feladatai nem indultak el a projekt határidő csúszása miatt, így a 2018-ra várt megbízások száma elmaradt a tervezettől. Az Országos Atomenergia Hivatallal (OAH) egyre meghatározóbb a partneri kapcsolat, több projekt keretében történt együttműködés 2018-ban. Az ÉMI 2018. április 1-től a Paksi Ipari Park Inkubátorházában iroda- és laborterületet bérel, mellyel cégünk már biztosítani tudja a paksi helyszíni jelenlétet.

II.3 Egyéb tényezők, kockázatok

A műszaki igazgatósági tevékenységek ellátását hátráltató tényezőként a 2018-as évben is leginkább a jelentős fluktuáció és az új munkaerő felvétel nehézségei (a mérnökök iránti jelenlegi nagy kereslet és a versenyszférától elmaradó bérszínvonal miatt), a projektkezelés informatikai háttértámogatását jelentő szoftver alkalmatlansága, a szükséges infrastrukturális (gépkocsi) háttér gyengesége, a vizsgálati berendezések működési bizonytalanságai, valamint a beszerzési rendszer bonyolultsága említhetők.

Kockázatként említhető az ÉME átalakítások kifutása (érvényességük 2018. június 30-val végérvényesen lejárt) és a gyártói lobbik hatása. Szintén kihívást jelent a magas életkorú műszerek gyakori és váratlan tönkremenetele. A hazai épített környezet tűzbiztonsága és az ÉMI tevékenysége (laboratóriumi vizsgálatok) szempontjából is kockázatot jelent a hazai tűzvédelmi előírások „enyhítésével” kapcsolatban tapasztalt erős forgalmazói lobbis tevékenység.

A veszprémi és a pécsi telephely bezárásáról döntés született a 2018-as évben, így az országos lefedettséget a szentendrei központi telephellyel és a vidéki (győri, paksi, debreceni) telephelyeken történő munkavégzéssel biztosítjuk.

III. BESZÁMOLÓ A BERUHÁZÁS TÁMOGATÓ KÖZPONT TEVÉKENYSÉGÉRŐL

A Beruházás Támogató Központ 2018. évben már a Műszaki Igazgatóságtól független, külön szervezeti egység keretei között látta el feladatait. Tevékenységét az 51/2016. (III.17.) Kormányrendelet szerint látta el. Kiemelt kormányzati állami beruházások piaci szereplőinek kivitelezésében épülő épületek teljes körű építés közbeni ellenőrzését végzi mérnöki szolgáltatások keretében.

A központ a feladatait 12 fős állományi és további, átlagosan 15 fős alvállalkozói, szakértői létszám mellett látta el, amellyel közel 1 milliárdos árbevételt ért el.

Üzleti sikerként is elkönnyelhető a Karmelita beruházás kiemelt minőségben való átadása a megrendelő felé és az ebben való folyamatos közreműködés mind a kivitelezés, mind az átadás átvételi eljárás során.

A Központ 2018. évben is részt vett a kiemelt beruházások egyes projekt elemeinek előkészítő szakaszában, segítve ezzel a közbeszerzési kiírás műszaki és jogi dokumentációjának az előállítását. Tevékenységével segítette összeállítani a tervezési programot, ami a terveztetés fázisának az első lépése, továbbá segítséget nyújt a tervezők tervezési koncepciójának kialakításánál a műszaki megfelelési szempontok alapján. A beruházási szerződéstervezetek véleményezésében, műszaki mellékletek kialakításában, az eljárási rendek rendszerének megalkotási folyamatát szintén segíti a Központ tevékenységével a majdani kivitelezés fázisában.

A Központ 2018. évben a fenti feladatokat az alábbi projekteken látta és folyamatában látja el, a projektek átadás-átvételi eljárásáig:

- Karmelita Kolostor Rekonstrukciós munkái,
- Nemzeti Hauszmann Terv keretén belül Főörség Stöckl lépcső,
- Lovarda rekonstrukciós munkái,
- Tabán I akadálymentes tengely Hunyadi udvar összekötő,
- Déli összekötő szárny rekonstrukciós munkái,
- BÁV székház tervezési program előkészítésének Mérnöki támogatása,
- Károlyi Csekonics Palota rekonstrukciós munkái,
- Clark Ádám téri hűtő központ gépészeti átalakítása,
- Uri utca 45 szám alatti épület rekonstrukciós munkái.

IV. BESZÁMOLÓ A FEJLESZTÉSI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL

Az Igazgatóság működése a hatályos SZMSZ alapján négy fő területre terjed ki, úgy, mint:

1. Hazai és nemzetközi kutatás-fejlesztési és innovációs pályázati projektek előkészítése, megvalósítása és támogatása
2. Műszaki fejlesztési és szakértői tevékenységek
3. Támogatás- és pályázatkezelési feladatok ellátása
4. Nemzetközi kapcsolatok szervezése és nemzetközi szakmai, illetve K+F+I szervezetekben és hálózatokban való részvétel

Ezen területek mellett az igazgatóság kiemelt feladata az Innovációs és Technológiai Minisztérium építésgazdaság fejlesztését és támogatását célzó stratégiai dokumentumainak és programjainak kidolgozásban való részvétel, illetve feladat kijelölés esetén azok megvalósítása.

Az Igazgatóság a működését nagyobb részt kutatás-fejlesztési pályázatokkal, kisebb részt piaci árbevétellel biztosítja. 2018-ban az igazgatóság piaci árbevétele az alábbi tevékenységekből származtak:

- kutatási és szakértői szolgáltatások (energiahatékonyság és intelligens technológiák témakörökben) állami, ill. önkormányzati szereplők számára
- kutatás-fejlesztési szolgáltatások építőipari fejlesztésekhez kapcsolódóan
- pályázatkezelői monitoring tevékenység

IV./1. Hazai és nemzetközi kutatás-fejlesztési és innovációs pályázatok

A projekt neve: GINOP 2.3.4-15-2016-00004

Projekt teljes neve: Korszerű anyagok és Intelligens Technológiák FIEK létrehozása a Miskolci Egyetemen

Projekt szakmai vezetője: Dr. Matolcsy Károly, Buday-Malik Adrienn, Velösy András

Projekt időtartama: 2016.12.15.-2020.12.14. (48 hónap)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	512 MFt (teljes projektméret: 5,8 Mrd HUF)
ÉMI önrész	0
EU támogatás	100%

Leírás: A 4 éves FIEK projekt keretében a Miskolci Egyetem konzorciumvezetésével a BOSCH, a BorsodChem és a SEG Automotive együttműködésével az ÉMI 14 prototípust és 1 új eljárást fejleszt környezetbarát szigetelőanyagok, szerkezeti elemek és intelligens létesítményfelügyelet és

településüzemeltetés területeken. 2018-ban 12 kutató és 3 kutatási segédszemélyzet dolgozott a projekten, amelynek második évét eredményesen zárta a társaság.

Projekt neve: ALGIR- ED 13-2-2013-0005

Projekt teljes neve: ÉMI és CNERIB közötti szakmai és tudományos együttműködés létrehozása

Projekt menedzsere: Dr. Matolcsy Károly

Projekt időtartama: 60 hónap (2015.03.01-2020.02.28.)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	45 000 000 HUF
EU támogatás	100%
ÉMI önrész	0%

Leírás: Az algériai CNERIB társintézmény számára szakmai segítségnyújtás labor akkreditációhoz és fejlesztéshez, szakvélemények kiadásához, ellenőrzések, minősítések elvégzéséhez, középvezetők képzésében való együttműködés.

Projekt neve: BRESAER

Projekt teljes neve: Breakthrough solutions for adaptable envelopes for building refurbishment

Projekt menedzsere: Dr. Matolcsy Károly, Zajáros Anett

Projekt időtartama: 2015.02.01.-2019.07.31. (54 hónap)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	175 569,4 EUR
ÉMI önrész	0 EUR
EU támogatás	100 %
Hazai társfinanszírozás	0 %
ÉMI önrész	0 %

Leírás: A projekt alapvető célja, hogy az épületek felújítását érintően innovatív, költséghatékony, rugalmasan alkalmazható, iparban is használható burkolati rendszert tervezzenek, fejlesszenek és demonstráljanak. Az ÉMI ennek a rendszernek a tesztelését, valamint szabványosítással kapcsolatos feladatok és különböző disszeminációs feladatok ellátását vállalta a projekten belül.

Projekt neve: NEWCOM

Projekt teljes neve: NEWCOM - New competence for building professionals and blue collar workers – certified

Projekt menedzsere: Kelemen Viola

Projekt időtartama: 2017.09.01.-2020.08.31. (36 hónap)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	119 300 EUR
ÉMI önrész	0 HUF
NA támogatás	100%
Hazai társfinanszírozás	0%
ÉMI önrész	0%

Leírás: Közel nulla energiájú épületek építéséhez és felújításához szükséges építőipari szakemberek képzése, és a kapcsolódó tanúsítási rendszerek kidolgozása.

Az ÉMI a WP3 munkacsomag vezetője, melynek keretében kivitelező szakemberek számára hiányzó tanúsítási rendszerek és képzési módszerek kidolgozására kerül sor.

Projekt neve: RURITAGE

Projekt teljes neve: RURITAGE - Rural regeneration through systemic heritage-led strategies

Projekt menedzsere: Kelemen Viola

Projekt időtartama: 2018.06.01.-2022.05.31. (48 hónap)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	127 000 EUR
ÉMI önrész	0 HUF
NA támogatás	100%
Hazai társfinanszírozás	0%
ÉMI önrész	0%

Leírás: A projekt célja olyan kulturális örökség vezérelte rehabilitáció, amely képes a vidéki területeket a fenntartható fejlődést bemutató „laboratóriumokká” tenni különleges kulturális és természeti potenciáljaikat kihasználva. Kulturális örökség vezérelte rehabilitáció során Visegrád, mint „Role Model” a Visegrádi Palotajátékokat mutatja be jó gyakorlatként az ÉMI támogatásával. Az ÉMI feladata nemzetközi projektek megvalósításában és nemzetközi tagságaihoz kapcsolódó munkája során szerzett tapasztalatokkal Visegrád támogatása a megvalósításban (különösen építészeti és monitoring témakörökben), menedzsment feladatok ellátása és hazai koordinátori szerep betöltése.

IV./2. Kiemelt Projektek

2018-ban sikerrel vettünk részt az **ÉMI Tudományos és Technológiai Park cím elnyerését célzó pályázati** anyagának szakmai előkészítésében. Ennek eredményeképpen a szentendrei ipari park TTP címet nyert. 2018. évben további három K+F+I pályázat előkészítése és benyújtása történt meg, amelyek elbírálása folyamatban van. A fentiken túl a nemzetközi „**Concerted Action EPBD V**” **kutatási projekthez való** - szerződésmódosítás keretében történő – **csatlakozás** 2018. őszén elindult, amely jóváhagyása 2019-ben várható.

Solar Decathlon Europe 2019

Az Igazgatóság szakmai feladatákként kerül megvalósításra a teljes ÉMI szervezetének együttműködése mellett, külön projektszervezet felállításával a Solar Decathlon Europe 2019 nemzetközi verseny.

A Solar Decathlon Europe 2019 nemzetközi verseny előkészítése az Innovációs és Technológiai Minisztérium iránymutatása alapján folytatódott 2018-ban. Az ITM szakmai támogatása mellett a kapcsolódó forrásbiztosításról szóló kormányhatározat és kiemelő rendelet előkészítésében vettünk részt, továbbá népszerűsítettük a versenyt. A kormányhatározat megjelenéséig az előkészítést az ÉMI saját forrás terhére végezte.

A verseny- előkészítése keretében elvégzett szakmai feladatok:

A versenyre 2017. decemberében meghívást nyert 16 egyetemi csapat részére februárban webinárium formájában tartottunk tájékoztatást; kiküldtük részükre az első mérföldkö dokumentáció (ún. Deliverable) tartalmi elvárásait és értékelési kritériumait; e dokumentációk a megadott március 30-i határidőre mind a 16 csapattól beérkeztek, ezek szakmai értékelését a Társaság kijelölt szakértői munkacsoportja megkezdte. Márciusban az ápr. 25-27. között megrendezett első nemzetközi workshop (SDE19 Workshop#1) előkészületei történtek meg. Az első workshop-on mintegy száz hallgató, 16 csapat 13 ország, 45 egyetem vett részt. Ezzel párhuzamosan felkészültünk az innovációs verseny CONSTRUMA szakkiállításán történő bemutatására, melyre az ötnapos esemény utolsó három napjában került sor. Május folyamán kidolgozásra került a Versenyszabályzat ÉMI által javasolt módosításait tartalmazó dokumentum, amelyet előbb megküldünk az EEF részére, majd részt vettünk a szabálmódosítások ügyében nemzetközi szakértők bevonásával folytatott – júniusra áthúzódó – szakmai egyeztetési folyamatban.

A csapatok a harmadik negyedévben benyújtották a második mérföldkö (Deliverable#2) szakmai dokumentumait, amelyek értékelését a szakértők elvégezték, az értékelések pedig kiküldésre kerültek. A verseny megrendezéséhez szükséges infrastrukturális beruházások és a Nemzeti Mintaház Park kialakításához szükséges szakmai előkészületek elkészültek. A csapatok az év végéig benyújtották a harmadik mérföldkö (Deliverable#3) szakmai anyagait, amelyek értékelése áthúzódott 2019. januárjára is.

Az év vége a második nemzetközi workshop (SDE19 Workshop#2) szakmai és rendezvényszervezési előkészületeivel telt, továbbá részt vettünk a Shanghai Import Expo innovációs napján az ITM delegáció részeként. Az innovációs napon a kínai SD verseny szervezőivel és az ITM képviselőivel panelbeszélgetésen vettünk részt, amely a rendezvény egyik legnépszerűbb eseménye volt és az ITM Minisztere jelenlétében zajlott.

Az SDE19 megszervezésének feltételeit Magyarország Kormánya 1818/2018. (XII. 27.) Korm. határozatában biztosította. Ennek megfelelően a kormányzat 2,993 Mrd Ft vissza nem térítendő támogatást nyújt a „Solar Decathlon Europe 2019” nemzetközi egyetemi innovációs házépítő verseny infrastrukturális feltételeinek és a lebonyolításhoz szükséges források biztosításához, továbbá egy Nemzeti Mintaház Park kialakításához.

IV./3. Támogatás- és pályázatkezelési tevékenység

2018. augusztus 1-től kezdődően szervezeti egységünk munkatársai aktívan részt vettek a 2018/2. Támogatási program kiírását megelőző előkészítő munkában, a Tájékoztató megírásában, valamint a Részletes Tájékoztató és Kitöltési Útmutató összeállításában.

Állandó telefonos és elektronikus ügyfélszolgálatot működtettünk a támogatási kérelmek benyújtási és értékelési szakaszában, valamint a szerződéskötési és megvalósítási időszakban is.

A támogatási kérelmek elektronikus benyújtásának biztosítása érdekében az EPTK felület fejlesztésében és tesztelésében is részt vettünk.

A nagy számban beérkezett támogatási kérelmek folyamatos feldolgozása, hiánypótlottatása mellett az ÉMI Nonprofit Kft. ellátta az időközben átadásra került 2018/1. Támogatási programmal érintett miniszteri döntéssel rendelkező támogatási kérelmek teljes körű kezelését is.

Az ÉPÍTŐ-1 támogatási programban 69 támogatási szerződés aláírását menedzseljük. Az ÉPÍTŐ-2 támogatási programban a 173 beérkezett és feldolgozott támogatási kérelemből 90 esetben kötöttünk támogatási szerződést.

A fent részletezett feladatok ellátásában 24 kolléga vett részt, összesen több mint 5650 munkaórát teljesítve, ezzel 56.351.014,- Ft bevételt eredményezve Társaságunknak 2018. évre.

IV./4. Nemzetközi kapcsolatok

Az ÉMI 15 nemzetközi szakmai szervezet munkájában vesz részt, amelyek közül 2018-ban a FIG tevékenységét és eredményét tekintve az alábbiak emelendők ki:

- az **ENBRI** (European Network of Building Research Institute), ahol a társintézeti kapcsolatokat tudjuk erősíteni, és megismerhetjük a készülő EU-s pályázatok munkaprogramját. A szervezetben Dr. Matolcsy Károly személyében elnökhelyettest adunk;
- az **ECTP** (European Construction Technology Platform), mely az energiahatékonysági PPP-vel egyesülve új szervezetet alkot, és több mint 150 tagot jelentve az egyik legfontosabb fórum a

sikeres pályázókkal való kapcsolatépítésre, 2017-ben dr. Matolcsy Károlyt a szervezet Steering Committee testületébe választották; Az ECTP kiemelt partnere az EU K+F igazgatóságának.

- a **CIB** (International Council of Research and Innovation in Building and Construction) mely patinás nemzetközi szervezetként az építőipari K+F fő nemzetközi irányára ad kitekintést, vezetőségi tagságunk erősíti információszerzési és megosztási lehetőségeinket.

A műszaki értékelés területén a kiemelt tagságunk az **EOTA** (European Organisation of Technical Approval) ahol **TAB** (Technical Assessment Body) pozícióban, nemzeti szóvivőként veszünk részt, és amely tagság feltétele az **ETA** (európai Műszaki Értékelés) kiadásának. Az Európai Műszaki Engedélyeket Kiadó Intézetek Szövetsége az UEAtc, amely különösen jó fóruma a nemzeti értékelések területén való együttműködésnek és az új innovatív termékekkel kapcsolatos tapasztalatcserének. Az UEAtc nemzetközi tükörszervezete a **WFTAO** (World Federation of Technical Approval Organisation) ahol tapasztalatainkat bővíthetjük a többi kontinens értékelő szervezeteivel.

Szakma specifikus nemzetközi tagságunk az **EGOLF** (European Group of Organisations for Fire Testing, Inspection and Certification) mely Európa kiemelt tűzvédelmi laboratóriumait tömöríti, és ahol tagságunk a vizsgálataink nemzetközi elfogadottsága szempontjából jelentős előnyt jelent. Az EGOLF színvonalas továbbképzéseket is tart, melyeken szakembereink rendszeresen részt vesznek, illetve az ÉMI vezeti a homlokzati tűzterjedéssel foglalkozó munkabizottságot. A többi szervezethez képest relatíve új tagságunk a **CEBC** (Consortium of European Building Control) melynek tevékenységéből az építésfelügyeleti munkákban való közreműködésünk nemzetközi tapasztalatokkal való kibővítésére van lehetőségünk.

2016. júliustól az ÉMI tölti be a Covenant of Mayors (**CoM** – Polgármesterek Szövetsége) európai településszövetség energiahatékonysági programjának nemzeti koordinátori pozícióját. Nemzeti koordinátorként az önkormányzatok fenntartható energia és klíma- akciótervezését támogatjuk, amelyből társaságunknak üzleti árbevétele származik. Az igazgatóság munkatársai részt vettek a CoM 2018. évi ünnepélyes közgyűlésén.

Megfigyelő tagi státuszunk van az International Energy Agency Energy in Buildings and Communities (IEA EBC) csoportjában, több munkacsoportra való rálátással.

Az ÉMI aktívan közreműködik a **KÜM gazdasági vegyes bizottságai**-ban meghívott szakértőként, különös tekintettel az építőiparral, épített környezet energiahatékonyságával kapcsolatos kérdésekben. 2018-ban az egyiptomi-magyar, algériai-magyar, marokkói-magyar, kuvaiti-magyar, szaúdi-magyar vegyes bizottságok munkájában vettünk részt, továbbá kubai állami delegációt fogadtunk az ÉMI szentendrei Tudományos és Technológiai Parkjában.

V. BESZÁMOLÓ A MŰSZAKI SZABÁLYOZÁSI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL

Az ÉMI szervezeti felépítése és infrastrukturális adottsága alapján alkalmas arra, hogy az építésügy szakterületein munkavállalói részt vegyenek az MSZT szabványbizottságaiban és a szakmai szervezetek szabvány- és irányelvalkotó tevékenységében.

A mély- és magasépítésre vonatkozó műszaki szabályozási környezet rendezése halaszthatatlan feladat. A hozzáférhető és átlátható műszaki szabályozás segíti a hatóságok munkája mellett a gyártót, a forgalmazót, a tervezőt a kivitelezőt és adott esetben a megrendelőt is. Megfelelő műszaki szabályozással az építési beruházások, különösen az állami nagyberuházások műszaki tartalma egyértelműbb, számonkérése hatékonyabb lehet. A minőség és az elvárható követelmények egyértelmű tisztázása a lakossági építetőknek is lényeges segítséget jelent.

Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény (a továbbiakban: Étv.) 31. § (6)-(7) bekezdései alapozzák meg az építésügyi műszaki irányelv létrehozásának alapjait. Az Étv. felhatalmazása alapján kiadott, az Építésügyi Műszaki Szabályozási Bizottságról szóló 36/2016 (XII.29.) MvM rendelet szerint az ÉMI, azon belül a Műszaki Szabályozási Igazgatóság látja el az építésügyi műszaki irányelvek kidolgozásáért felelős Építésügyi Műszaki Szabályozási Bizottság (a továbbiakban: Bizottság) titkársági feladatait.

Az Igazgatóság feladatait az alábbi szakmai területekre kiterjedően látta el 2018. évben:

V./1. Műszaki jogi szabályozás területén ellátott feladatok

- Jogszámbély módosítási tervezetek elkészítése
- Kormány-előterjesztések összeállítása, véleményezése
- Építésügyi Műszaki Szabályozási Bizottsági titkársági feladatok ellátása

V./2. Építésügyi Műszaki Irányelv területén ellátott feladatok

A Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft., mint megrendelő és az ÉMI Nonprofit Kft., mint vállalkozó 2017. évi vállalkozási szerződése keretében végzett, Műszaki Irányelv Program (a továbbiakban: MIP) 1 és MIP2 feladatok, valamint a Miniszterelnökség, mint támogató 2018. évi támogatási szerződése keretében végzett, MIP3 feladatok.

Ezzel összefüggésben, tekintettel a 36/2016. (XII. 29.) MvM rendelet 3. § (6) bekezdésében foglaltakra, feladata volt az építésügyi műszaki irányelvek előkészítése, szakmai elfogadtatásával kapcsolatos feladatok ellátása, azok népszerűsítése konferenciák, rendezvények keretében.

Az Igazgatóság továbbá részt vett az Építésügyi Műszaki Adattár fejlesztésében az Építésügyi Műszaki Szabályozási Bizottságról szóló 36/2016. (XII. 29.) MvM rendelet 4. § (2) bekezdés alapján a fejlesztő Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft-vel.

V./3. Szabványügy területén ellátott feladatok

A szabványokkal kapcsolatosan ellátandó feladatokra tekintettel az ÉMI részt vesz a nemzetközi szabványosító tevékenységben, és a Műszaki Bizottsághoz kapcsolódó Európai Szabványügyi Bizottság Műszaki Bizottságainak (CEN/TC)/ a Nemzetközi Szabványügyi Bizottság Műszaki Bizottságainak (ISO/TC) munkájában, ahol elsődleges feladat a hazai érdekek képviselete a nemzetközi üléseken. Feladatai közé tartozott az új nemzeti szabványosító műszaki bizottságok megalakulásának követése, az újonnan alakult, az ÉMI tevékenységét érintő bizottságokba új képviselők bejelentése, 4 bizottságba történő belépés. Az Igazgatóság aktívan részt vett a Magyar Szabványügyi Testület (a továbbiakban: MSZT) szervei, a Közgyűlés, a Szabványügyi Tanács és a Műszaki Bizottságok tevékenységében.

VI. A 2018. ÉVI EREDMÉNYEK ELEMZÉSE AZ EREDMÉNY-KIMUTATÁS ADATAI ALAPJÁN

VI./1. Bevételek alakulása

A társaság 2018. évben összesen 2.944 millió Ft bevételt realizált. Ez a bázis érték 117,9%-a, a 2016-os évnek pedig a 89,0%-a. A 2016-os évhez képest a csökkenés fő oka, hogy 2016-ban a Diószegi úti ingatlan értékesítése egyszeri tételként növelte meg az egyéb bevételeket.

Az értékesítés nettó árbevétele 17%-os növekedést mutat, amelyet elsősorban a Beruházás Támogató Központ bevételei magyaráznak. Az egyéb bevételek 21,8%-os növekedése mögött a Műszaki Irányelv Program (194 M Ft) és a 2017. évi Építésfelügyelet bevétele (206 M Ft) áll.

A 2017. évi Építésfelügyelet (állami támogatás) 188 millió Ft-tal (egyéb bevétel: 206 M Ft; ráfordítás: 18 M Ft) javítja a 2018. évi eredményt. A 2018. évi Építésfelügyeleti megbízásokat elvállaltuk és teljesítettük annak ellenére, hogy még az Üzleti jelentés készítésének időpontjában sem rendelkezünk támogatási szerződéssel a tárgyévre.

A három oszlopos beszámolóban a KEOP 7.9 rendezésével kapcsolatban 2,804 milliárd Ft egyéb bevételt mutatunk ki, valamint -2,805 milliárd Ft-ot a saját előállítású eszközök aktivált értéke soron 2015. évi korrekcióként. A 2015. évhez kapcsolódóan további 15,9 millió Ft egyéb bevétel jelentkezik a BREASER első pénzügyi elszámolásával kapcsolatban, plusz 1,0 millió Ft egyéb bevétel kisebb értékű rendezési tételek miatt.

VI./2. Működési költségek és ráfordítások alakulása

A 2018-as üzleti évben a működési költségek és ráfordítások 2.750 millió Ft-os összege 9,2%-kal magasabb a bázis időszakos értékénél (2.517 millió Ft).

A legnagyobb változás a személyi jellegű ráfordításoknál jelentkezett 22,7%-os növekedéssel, amely a 2017. évi Építésfelügyelet elszámolásból adódott. 2017-ben elhatárolásra került 160 millió Ft személyi jellegű ráfordítás, amely végül a 2018-as beszámolóban a harmadik oszlopba került. Az anyagjellegű ráfordítások 2016. év óta 1 milliárd Ft körül alakulnak, elsősorban a Beruházás Támogató Központ projektjeinél felmerült alvállalkozói költségek miatt.

Az üzemi ráfordításokon belül a személyi jellegű ráfordítások részaránya növekedett az előző évekhez képest.

Az üzemi ráfordítások megoszlásában a bázis időszakhoz képest nem figyelhető meg számottevő változás, főleg, ha figyelembe vesszük a 2017. évi Építésfelügyeleti korrekciót. Az üzemi ráfordítások 53%-át a személyi jellegű ráfordítások, 39%-át az anyagjellegű ráfordítások, 7%-át az értékcsökkenés és 1%-át az egyéb ráfordítások teszik ki.

Az anyagjellegű ráfordításokon belül nem történt jelentős változás a bázisévhez képest.

VI./3. Létszámgazdálkodás

A Társaság számára jelentős kihívást és kockázatot jelent az építőiparban jelentkező munkaerőhiány, valamint a fellendülő piaci kereslet által szükségszerűen kikényszerített béremelések, amellyel az ÉMI nem tud kellő mértékben lépést tartani.

Az átlagos létszám 11,2 fővel növekedett, amely a bővülő feladatkörök ellátása miatt volt indokolt. A vezetés kisebb szervezet átalakításokat hajtott végre a tárgyévben.

A 2018. évben az egy alkalmazottra jutó létszámváltozás 42% (munkaerő forgalom). Az időszak alatt 43 fő lépett ki a Társaságtól és 41 új munkavállaló érkezett.

A foglalkoztatottak létszáma (fő)	Nyitó állomány a (tárgyév elején)	Beszámolási időszakban belépők	Beszámolási időszakban kilépők	Záró állomány a (tárgyév végén)
Szellemi összesen:	191	38	42	187
Teljes munkaidős:	168	31	37	162
Részmunkaidős:	23	7	5	25
Egyéb (pl. megbízás):	0	0	0	0
Fizikai összesen:	10	3	1	11
Teljes munkaidős:	9	3	1	11
Részmunkaidős:	0	0	0	0
Egyéb (pl. megbízás):	0	0	0	0
Mindösszesen:	201	41	43	198

A munkavállalók 95%-a szellemi foglalkoztatott.

Megnevezés	1) Fizikai összesen	2) Nem fizikai	3) Teljes munkaidős (1+2)	4) Rész munkaidős	5) Egyéb	Összesen (3+4+5)
1. Bérköltés (eFt)	22 721	901 521	924 242	75 938	137 028	1 137 208
2. Személyi jellegű kifizetés (eFt)	5 039	106 670	111 709	8 957	81 435	202 101
3. Bér + személyi jellegű kifizetés (1+2)	27 760	1 008 191	1 035 951	84 895	218 463	1 339 309
4. Átlag létszám (fő)	9	167	176	24	0	200
5. Átlag kereset (eFt/fő/év)	2 525	5 398	5 251	3 164	0	5 686
6. Személyi jellegű kifizetés (eFt/fő)	560	639	635	373	0	1 011
7. Összesen (3/4) (eFt/fő)	3 084	6 037	5 886	3 537	0	6 697

A személyi jellegű ráfordítások 22,7%-kal emelkedtek. A 2017. évi Építésfelügyelet elszámolásának korrekciója miatt a bázis időszakból 160 millió Ft személyi jellegű ráfordítás a harmadik oszlopban

szerepel. E nélkül a személyi jellegű ráfordítások csak 8%-kal emelkedtek a korigált bázisévhez képest, amit elsősorban a létszámnövekedés és a szerkezeti változások indokoltak.

VI./4. Eredmény alakulása

A 2018. évi gazdálkodás 252,7 millió Ft adózott eredményt mutat, 195,0 millió Ft üzemi eredmény mellett. A három oszlopos beszámolás miatt az előző évek módosításainak eredményhatása -291,2 millió Ft veszteséget jelent, amely a KEOP – 7.9.0/12 és a 2017. évi Építésfelügyelet projektek rendezése, a vevői értékvesztések és több kisebb értékű korrekció miatt keletkezett.

ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	
			ezer Ft	%
Összes üzemi bevétel	2 498 135	2 944 679	446 544	17,88%
Összes üzemi ráfordítás	2 517 245	2 749 646	232 401	9,23%
Üzemi eredmény	-19 110	195 033	214 143	-1120,58%
EBITDA (Üzleti eredmény + Értéksökkenés)	240 737	400 475	159 738	66,35%

Az EBITDA 66%-os növekedést mutat a bázisévhez képest. A fő eredményre ható változásokat az alábbi táblázat mutatja:

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg	Változás*
2017. évi Üzemi eredmény	-19 110	
Beruházás Támogató Központ eredménye	200 891	↑
2017. évi Építésfelügyelet	188 221	↑
Létszámnövekedés és szerkezet átalakítás	-108 284	↓
SDE2019 ráfordításai	-47 574	↓
2018. évi Üzemi eredmény	195 033	
Üzemi eredményváltozás	214 143	

A Beruházás Támogató Központ a 2018. évben egyszerre tudta növelni a bevételeit és csökkenteni a ráfordításait, elsősorban az alvállalkozók soron.

A létszámnövekedés és szerkezetátalakítás, valamint a 2018-ban fedezet nélkül futó SDE2019 projekt csökkentette a Beruházás Támogató Központ által generált többletet, azonban így is 45 millió Ft-tal eredményesebb lett a tárgyév a bázisévnél.

A három oszlopos beszámoló eredményhatása 291,2 millió Ft veszteséget mutat. Az korrekciók hatását az alábbi táblázat mutatja az eredménykimutatás soraira összegezve:

Megnevezés	Összeg (ezer Ft-ban)
Egyéb bevételek	2 821 536
Saját előállítású eszközök akt. Ért.	-2 805 595
Anyagköltség	-1 352
Igénybe vett szolgáltatás	-12 195
Egyéb szolgáltatás	-292
Béreköltség	-111 300
Bérfelárulék	-30 696
Személyi jellegű egyéb kifizetés	-18 968
Értékcsökkenési leírás	123
Közvetített szolgáltatás	-13 860
Egyéb ráfordítások	-118 578
Végösszeg	-291 177

Az előző évek korrekciójával együtt az adózott eredmény 38,445 millió Ft veszteséget mutat.

VI./6. Vagyoni helyzet

A befektetési tükör a következők szerint alakult:

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, gépek, járművek	Beruházások, felújítások	Beruházásra adott előlegek	Eszközök összesen
Bruttó érték nyitó állomány	3 325 761	2 740 973	810 509	514 393	579 765	36 290	8 007 691
KEOP kivezetés	-2 879 672	0	0	0	0	0	-2 879 672
Átminősítés	0	-43 761	0	0	0		-43 761
Aktiválás		0	0	0	-558 639	0	-558 639
Beszerzés	57 198	951 696	4 102	52 829	0		1 065 825
Kivezetés	-75 700		-16 122	-43 485	0	-36 187	-171 494
Záró állomány	427 587	3 648 908	798 490	523 737	21 125	103	5 419 950
ÉCS nyitó állomány	434 155	312 480	669 059	432 804	0		1 848 498
KEOP kivezetés	-8 282	0	0	0	0		-8 282
Átminősítés	0	-14 680	0	0	0		-14 680
Évben elszámolt értékcsökkenés	52 012	72 479	37 424	39 686	0		201 601
Kivezetés	-75 700		-15 736	-43 456	0		-134 892
Halmazott összesen	402 185	370 279	690 747	429 034	0	0	1 892 245
Nettó érték nyitó állomány	2 891 606	2 428 493	141 450	81 588	579 765	36 290	6 159 192
Záró érték mérleg alapján	25 402	3 278 629	107 743	94 703	21 125	103	3 527 705

Főkönyvi kivonat

2018. év

2018.01.01-2018.12.31.

Szentendre, 2019. május 17.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Dauner Márton Imre'.

Dauner Márton Imre
vezérigazgató



Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

Főkönyvi számla: Dátumszűrő: 18.01.01..18.12.31

Szám Név	Forgalom				Záró Egyenleg
	Nyitó Egyenleg	Tartozik	Követel	Összesen	
10000000 1. számlaosztály	6 136 052 602	1 927 702 253	4 523 204 169	-2 595 501 916	3 540 550 686
10000001 Befektett eszközök összesen	5 543 137 721	1 385 703 612	3 422 364 632	-2 036 661 020	3 506 476 701
11000000 Immateriális javak	2 891 605 625	273 264 905	3 139 467 885	-2 866 202 980	25 402 645
11000001 Tárgyi eszközök	2 651 532 096	1 112 438 707	282 896 747	829 541 960	3 481 074 056
11100000 Immateriális javak N ért.	2 891 605 625	273 264 905	3 139 467 885	-2 866 202 980	25 402 645
11110000 Alapítás, átszervezés akt.ért.	2 397 738	0	2 397 738	-2 397 738	0
11111000 Alapítás, átszervezés akt.ért.	81 043 648	0	0	0	81 043 648
11130000 Vagyoni értékű jogok	29 534 213	109 954 268	131 057 890	-21 103 622	8 430 591
11131000 Vagyoni értékű jogok Br	260 771 428	32 934 235	64 597 058	-31 662 823	229 108 605
11132000 Vagyoni értékű jogok KEOP 7.9.	33 093 900	0	33 093 900	-33 093 900	0
11140000 Szellemi termékek	2 859 673 674	163 310 637	3 006 012 257	-2 842 701 620	16 972 054
11141000 Szellemi termékek Br	100 133 491	24 263 884	6 962 358	17 301 526	117 435 017
11142000 Szellemi termékek KEOP 7.9.	2 980 184 016	0	2 980 184 016	-2 980 184 016	0
11143000 Szellemi term. KEOP 7.9. 2014	-129 465 410	129 465 410	0	129 465 410	0
11800000 Immateriális jav.terven f.écs	-4 861 749	1 362 926	0	1 362 926	-3 498 823
11830000 Vagyoni értékű jogok tf.écs.	-4 861 749	1 362 926	0	1 362 926	-3 498 823
11900000 Immateriális javak terv sz.écs	-429 293 699	85 238 450	54 630 553	30 607 897	-398 685 802
11910000 Alapítás, átszervezés a.é.écs	-78 645 910	0	2 397 738	-2 397 738	-81 043 648
11930000 Vagyoni értékű jogok értékcs.	-251 187 383	63 234 132	29 225 940	34 008 192	-217 179 191
11932000 Vagyoni ért jog écs KEOP 7.9.	-8 281 983	12 422 975	4 140 992	8 281 983	0
11941000 Szellemi termékek értékcsökk.	-91 178 423	9 581 343	18 865 883	-9 284 540	-100 462 963
12000000 Ingatlanok és kapcs. v.é.j.	2 428 493 187	971 460 897	121 325 258	850 135 639	3 278 628 826
12100000 Ingatl. és kapcs. v.é.j.b.é.	2 740 972 873	951 709 487	43 774 844	907 934 643	3 648 907 516
12110000 Földterület, telek	91 690 771	0	9 925 800	-9 925 800	81 764 971
12112000 Telek, telkesítés	91 690 771	0	9 925 800	-9 925 800	81 764 971
12130000 Épületek, épületrészek, t.h.	1 803 664 915	960 657 400	86 193 168	874 464 232	2 678 129 147
12131000 Épületek, épületrészek, t.h.	2 015 868 124	946 208 083	30 581 884	915 626 199	2 931 494 323
12132000 Paks ingatlan	50 362 000	0	0	0	50 362 000
12140000 Bérelt ingatlanon végzett ber.	35 785 763	1 971 401	2 957 104	-985 703	34 800 060
12141000 Bérelt ingatlanon végzett ber.	57 206 515	0	0	0	57 206 515
12150000 Egyéb építmények	448 005 253	6 894 890	21 327 495	-14 432 605	433 572 648
12151000 Egyéb építmények	525 845 463	5 501 404	3 267 160	2 234 244	528 079 707
12900000 Ingatlanok terv szerinti écs.	-312 479 686	19 751 410	77 550 414	-57 799 004	-370 278 690
12930000 Épületek értékcsökkenése	-212 203 209	14 449 317	55 611 284	-41 161 967	-253 365 176
12940000 Bérelt ingatlanon végz. b.écs	-21 420 752	1 971 401	2 957 104	-985 703	-22 406 455
12950000 Egyéb építmények értékcsökk.	-77 840 210	1 393 486	18 060 335	-16 666 849	-94 507 059
12980000 Paks ingatlan écs	-1 015 515	1 937 206	921 691	1 015 515	0
13000000 Műszaki berend.,gépek, j.	141 450 438	22 476 244	56 184 041	-33 707 797	107 742 641
13100000 Műszaki berend.,g.,j.bttó ért.	810 509 444	4 101 897	16 121 698	-12 019 801	798 489 643
13110000 Termelő-gépek, -berendezések,	139 842 804	21 890 825	55 217 251	-33 326 426	106 516 378
13111000 Termelő-gépek, -berendezések	787 220 239	3 761 027	15 979 941	-12 218 914	775 001 325
13120000 Szerszámok	1 607 634	585 419	966 790	-381 371	1 226 263
13121000 Szerszámok	23 289 205	340 870	141 757	199 113	23 488 318
13900000 Műsz.ber.gépek, járm.t.sz. écs	-669 059 006	18 374 347	40 062 343	-21 687 996	-690 747 002
13910000 Termelő-gépek écs	-647 377 435	18 129 798	39 237 310	-21 107 512	-668 484 947
13920000 Szerszámok écs	-21 681 571	244 549	825 033	-580 484	-22 262 055

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

14000000	Egyéb berendezése, gépek, jár.	81 588 471	118 501 566	105 387 448	13 114 118	94 702 589
14100000	Üzemi (üzleti) gépek,ber.felsz	1 119 169	27 520 014	21 158 755	6 361 259	7 480 428
14110000	Üzemi (üzleti) gépek,ber.felsz	6 372 705	15 002 727	4 785 369	10 217 358	16 590 063
14200000	Egyéb járművek	66 736 032	21 940 163	16 797 316	5 142 847	71 878 879
14210000	Egyéb járművek	187 825 060	21 940 163	0	21 940 163	209 765 223
14300000	Irodai, igazg.berend.felsz.	6 086 650	47 379 491	47 538 624	-159 133	5 927 517
14310000	Irodai, igazg.berend.felsz.	168 015 225	9 156 175	37 457 946	-28 301 771	139 713 454
14400000	Üzemk. kívüli berend.felsz.j.	-71 180	0	44 095	-44 095	-115 275
14410000	Üzemk. kívüli berend.felsz.j.	71 180	44 095	0	44 095	115 275
14500000	Számítástechnikai eszközök	7 646 620	21 617 803	19 848 658	1 769 145	9 415 765
14510000	Számítástechnikai eszközök	152 166 912	11 526 017	6 081 881	5 444 136	157 611 048
14900000	Egyéb berend. felsz.t.sz.écs	-432 862 611	60 832 389	57 062 252	3 770 137	-429 092 474
14910000	Üzemi,(üzleti) g. b.felsz.écs.	-5 253 536	12 517 287	16 373 386	-3 856 099	-9 109 635
14920000	Egyéb járművek écs	-121 089 028	0	16 797 316	-16 797 316	-137 886 344
14930000	Irodai, igazg.berend.felsz.écs	-161 928 575	38 223 316	10 080 678	28 142 638	-133 785 937
14940000	Üzemk.kivüli ber.felsz.j.écs	-71 180	0	44 095	-44 095	-115 275
14950000	Számítástechnikai eszközök écs	-144 520 292	10 091 786	13 766 777	-3 674 991	-148 195 283
15999999	Befektetett eszközök összesen	5 543 137 721	1 385 703 612	3 422 364 632	-2 036 661 020	3 506 476 701
16000000	Beruházások, felújítások	579 764 693	541 529 834	1 100 169 262	-558 639 428	21 125 265
16102099	Szentendre ÉPÜLET összesen	36 200 115	8 102 066	44 302 181	-36 200 115	0
16102300	Szentendre ÉPÜLET Concerto	5 311 234	0	5 311 234	-5 311 234	0
16102400	Szentendre ÉPÜLET egyéb	30 888 881	8 102 066	38 990 947	-30 888 881	0
16102501	Egyéb beruházás	509 727 930	401 157 407	908 734 337	-507 576 930	2 151 000
16102700	Szentendrei E csamok	491 208 061	400 613 176	891 821 237	-491 208 061	0
16102800	Szentendre Tűzvédelmi Labor	12 165 280	460 000	12 625 280	-12 165 280	0
16102900	Miskolci Állomás átalakítása	4 203 589	84 231	4 287 820	-4 203 589	0
16103000	Paks beruházás	2 151 000	0	0	0	2 151 000
16110001	Egyéb ÉMI beflen. ber.	33 836 648	132 270 361	147 132 744	-14 862 383	18 974 265
16120000	Befejezetlen beruházások	21 024 994	102 375 625	105 529 777	-3 154 152	17 870 842
16121000	Informatikai eszközök	12 274 937	27 112 365	38 590 620	-11 478 255	796 682
16122000	Mobil telefon beszerzések	343 327	2 263 292	2 507 406	-244 114	99 213
16123000	Bútor beszerzések	193 390	329 079	314 941	14 138	207 528
16180000	Bérelt ingatlanon végzett ber.	0	190 000	190 000	0	0
17000000	Tulajd.részesedést jelent.bef.	12 800 000	0	0	0	12 800 000
17200000	Egyéb tartós részesedés	12 800 000	0	0	0	12 800 000
17210000	ÉMI-TÜV Bayem Kft.	12 800 000	0	0	0	12 800 000
19000000	Tartósan adott kölcsönök	350 188	468 807	670 275	-201 468	148 720
19300000	Dolgozói Lakásépítési Kölcsön	350 188	468 807	670 275	-201 468	148 720
20000000	Készletek	924 357	67 838 103	38 543 999	29 294 104	30 218 461
22000000	Egyéb anyagok	738 857	32 172 986	31 873 931	299 055	1 037 912
22200000	Üzem és fűtőanyagok	284 260	272 132	284 260	-12 128	272 132
22600000	Tárgyi eszközök közül átsor.a.	0	29 081 049	29 081 049	0	0
22700000	Informatika raktár készlete	454 597	2 819 805	2 508 622	311 183	765 780
26000000	Kereskedelmi áruk.	0	29 081 049	0	29 081 049	29 081 049
26700000	Befektetett eszközök közül átsorolt áru	0	29 081 049	0	29 081 049	29 081 049
27000000	Közvetített szolgáltatások	185 500	1 207 323	1 293 323	-86 000	99 500
27100000	Közvetített szolg.(alvállalk.)	185 500	50 000	136 000	-86 000	99 500
27900000	Közvetített szolg.elsz.szla	0	1 157 323	1 157 323	0	0
29900000	NAV készlet számlák	0	5 376 745	5 376 745	0	0
29910000	NAV Beszerzési szla	0	2 655 090	2 655 090	0	0
29920000	NAV Közvetlen ktsg. ellenszla	0	2 721 654	2 721 654	0	0

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

29930000 NAV Készlethelyesbítés szla	0	1	1	0	0
30000000 Pénzügyi eszközök	1 973 480 700	10 401 558 482	11 136 282 182	-734 723 700	1 238 757 000
31000000 Köv. áruszállításból, szolg.	667 352 799	3 721 805 226	3 984 383 421	-262 578 195	404 774 604
31100000 Belföldi köv. áruszáll. és sz.	667 352 799	3 721 805 226	3 984 383 421	-262 578 195	404 774 604
31110000 Belföldi követelések	694 810 121	3 515 654 816	3 741 880 149	-226 225 333	468 584 788
31120000 Belföldi követelések értékv.	-53 143 594	35 432	40 564 267	-40 528 835	-93 672 429
31800000 Külföldi követelések	34 180 554	206 114 978	191 929 467	14 185 511	48 366 065
31900000 Külföldi követelések értékv.	-8 494 282	0	10 009 538	-10 009 538	-18 503 820
35000000 Adott előlegek	39 190 895	22 077 631	57 665 539	-35 587 908	3 602 987
35200000 Beruházásokra adott előleg	36 289 555	4 785 176	40 971 818	-36 186 642	102 913
35400000 Szolgáltatásra adott előleg	2 901 340	9 888 255	9 370 136	518 119	3 419 459
35500000 Egyéb adott előlegek	0	7 404 200	7 323 585	80 615	80 615
36000000 Egyéb követelések	-2 794 853	220 651 193	172 520 907	48 130 286	45 335 433
36100000 Munkavállalókkal szembeni köv.	765 413	40 192 139	40 018 433	173 706	939 119
36110000 Bankkártyás elszámolási számla	81 334	12 143 854	11 782 439	361 415	442 749
36114000 Bankkártyás elsz.369 HP	26 861	0	26 861	-26 861	0
36115000 Bankkártyás elsz.369 RJ	1 690	0	1 690	-1 690	0
36117000 UNI bankkártya elsz.-0328 Matolcsy K	52 783	3 018 538	2 941 426	77 112	129 895
36118000 UNI bankkártya elsz.-4760 RJ	0	700 000	700 000	0	0
36119000 UNI bankkártya elsz.-6452 Buday-Malik A	0	795 705	790 205	5 500	5 500
36119100 UNI bankkártya elsz._8670_Tóth Péter	0	205 742	190 325	15 417	15 417
36119200 UNI bankkártya elsz._3456_Lekics G._Győr	0	216 255	216 255	0	0
36119300 UNI bankkártya elsz._3464_Kovács K._Inf.	0	8 000	8 000	0	0
36119400 UNI bankkártya elsz._3472_Timmer B._Veszprém	0	191 177	191 177	0	0
36119500 UNI bankkártya elsz._3506_Fekete B._Debrecen	0	291 520	291 520	0	0
36119600 UNI bankkártya elsz._3514_Somoskői E._Miskolc	0	580 025	580 025	0	0
36119700 UNI bankkártya elsz._4439_Hadházi Zsófia_VIG	0	515 916	515 215	701	701
36119800 UNI bankkártya elsz._4496_Lábó József	0	3 185 492	3 185 492	0	0
36119900 UNI bankkártya elsz._4512_Barta Csaba	0	30 099	30 099	0	0
36119910 UNI bankkártya elsz._0790_Kemény Szandra	0	252 443	244 002	8 441	8 441
36119920 UNI bankkártya elsz._0808_Kocsis Anita	0	2 144 506	1 862 186	282 320	282 320
36119930 UNI bankkártya elsz._7937_Szűcs Orsolya	0	8 436	7 961	475	475
36120000 Dolgozó előírt tartozása	484 079	5 225 898	5 291 161	-65 263	418 816
36121100 Munkabér előleg (36121, 36122)	1 119 500	3 005 000	3 627 836	-622 836	496 664
36121200 Határozat szt. bírság levonás	-590 213	1 360 322	790 414	569 908	-20 305
36121300 Vállalt levonások	0	743 951	742 951	1 000	1 000
36121500 Egyéb levonás	-45 208	116 625	129 960	-13 335	-58 543
36130000 Elszámolásra kiadott pénzeszkő	200 000	19 327 703	19 450 149	-122 446	77 554
36131100 Elszámolásra kiadott HUF	200 000	6 433 910	6 633 910	-200 000	0
36131200 Elszámolásra kiadott EUR	0	4 122 433	4 122 433	0	0
36131300 Elszámolásra kiadott előleg utalás	0	8 771 360	8 693 806	77 554	77 554
36141000 Jutalom előre_Erzsébet ajándék	0	3 494 684	3 494 684	0	0
36200000 Költségvetési kiutalási igény.	85 028 906	35 976 790	1 403 048	34 573 742	119 602 648
36211000 Táppénz fizetés	16 657 385	4 465 830	0	4 465 830	21 123 215
36213000 GYÁP táppénz	1 830 105	370 320	0	370 320	2 200 425
36214000 TGYS (szül. segély)	24 426 075	8 705 610	0	8 705 610	33 131 685
36215000 GYED	44 482 805	21 603 740	0	21 603 740	66 086 545
36216000 Táppénz 1/3-a cég terhe	-5 230 751	0	1 403 048	-1 403 048	-6 633 799
36217000 TB ktg térítés 1%	873 978	351 459	0	351 459	1 225 437
36218000 Apanap	1 951 187	479 831	0	479 831	2 431 018
36219000 Szavazatszámiláló biz.tag 1 nap	38 122	0	0	0	38 122

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

36300000 Költségv. kiutalási ig. telj.	-81 943 351	1 077 079	32 884 420	-31 807 341	-113 750 692
36311000 Táppénz kifizetés	-16 499 051	0	3 487 920	-3 487 920	-19 986 971
36313000 GYÁP táppénz	-1 502 868	0	2 547 175	-2 547 175	-4 050 043
36314000 TGYS (szül. segély)	-23 487 945	0	7 314 060	-7 314 060	-30 802 005
36315000 GYED	-42 569 355	0	18 734 595	-18 734 595	-61 303 950
36316000 Táppénz 1/3-a cég terhe	4 948 069	1 077 079	0	1 077 079	6 025 148
36317000 TB ktg térítés 1%	-842 892	0	320 839	-320 839	-1 163 731
36318000 Apanap térítés	-1 951 187	0	479 831	-479 831	-2 431 018
36319000 Szavazatszámoló biz.tag 1 nap	-38 122	0	0	0	-38 122
36800000 Különféle egyéb követelések.	-6 402 744	141 547 370	96 600 268	44 947 102	38 544 358
36830000 Vevőtől kapott előleg ÁFA-ja	2 039 918	50 795 897	50 326 110	469 787	2 509 705
36850000 Jótéjesítési garancia	-36 258 145	36 258 145	0	36 258 145	0
36860000 MFB Óvadék	27 950 870	30 432	0	30 432	27 981 302
36880000 Óvadék, biztosíték	-135 387	4 539 181	2 034 921	2 504 260	2 368 873
36893000 NEM REALIZÁLT ÁFA	0	49 923 715	44 239 237	5 684 478	5 684 478
36900000 Egyéb követelések értékvesztés	-243 077	1 857 815	1 614 738	243 077	0
36920000 Egyéb követelés érték. kül.	-243 077	1 857 815	1 614 738	243 077	0
38000000 Pénzeszközök	1 032 158 812	5 405 843 772	5 724 604 517	-318 760 745	713 398 067
38100000 Pénztár Ft-os	689 140	21 958 153	22 647 293	-689 140	0
38110000 Központi pénztár	422 515	18 909 363	19 331 878	-422 515	0
38120000 Miskolci pénztár	25 585	200 000	225 585	-25 585	0
38130000 Debreceni pénztár	37 450	700 000	737 450	-37 450	0
38160000 Győri pénztár	59 810	520 650	580 460	-59 810	0
38170000 Veszprémi pénztár	143 780	1 628 140	1 771 920	-143 780	0
38200000 Valutapénztár	1 199 765	7 692 050	8 891 815	-1 199 765	0
38210000 Központi valuta pt. EURO	434 816	7 529 532	7 964 348	-434 816	0
38220000 Központi valuta pt. Dollár	532 134	150 259	682 393	-532 134	0
38230000 Központi valuta pt. SVÉD KORONA	31 550	0	31 550	-31 550	0
38240000 Központi valuta pt. ANGOL FONT	266	0	266	-266	0
38250000 Központi valuta pt. NORVÉG K.	5 516	0	5 516	-5 516	0
38270000 Központi valuta pt. Lengyel Pln	69 071	131	69 202	-69 071	0
38280000 Központi valuta pt. Japán Jen	126 412	12 128	138 540	-126 412	0
38300000 Csekkek, utalványok	0	49 547 346	49 547 346	0	0
38330000 Iskolakezdési utalvány	0	3 982 400	3 982 400	0	0
38342000 Erzsébet E.KULTÚRÁLIS KÁRTYA	0	592 634	592 634	0	0
38350000 Erzsébet ajándék utalvány	0	12 184 670	12 184 670	0	0
38351000 Erzsébet ajándék KÁRTYA	0	32 787 642	32 787 642	0	0
38400000 Bank számlák összesen	1 030 269 907	5 326 646 223	5 643 518 063	-316 871 840	713 398 067
38400001 Elszámolási betét számla	132 700 248	565 459 868	612 123 520	-46 663 652	86 036 596
38420000 Elszámolási betétszámla MÁK	132 700 248	565 459 868	612 123 520	-46 663 652	86 036 596
38451000 Elszámolási b.szla Unicredit	186 625 151	4 066 767 932	4 089 650 123	-22 882 191	163 742 960
38480000 Elszámolási betétszla TB	4 455	11 456 608	11 461 063	-4 455	0
38481000 Elszámolási betétszla Takarékb	4 455	11 456 608	11 461 063	-4 455	0
38500000 Elkülönített betétszámlák	482 919 853	478 679 377	533 286 269	-54 606 892	428 312 961
38510000 Lakásépítési célú pénzeszközök	4 386 343	145 867	18 809	127 058	4 513 401
38580000 Elkülönített bankszámla	478 533 510	478 533 510	533 267 460	-54 733 950	423 799 560
38585000 TB fedezeti NMH elk bankszla	500 000	0	500 000	-500 000	0
38590000 MÁK EU.tám.kapcs.-GINOP	478 033 510	478 033 510	532 767 460	-54 733 950	423 299 560
38591000 Unicredit letéti számla	0	500 000	0	500 000	500 000
38600000 Deviza betétszámla	228 020 200	204 282 438	396 997 088	-192 714 650	35 305 550
38640000 Deviza számla EURO MÁK	653 775	24 129	0	24 129	677 904

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

38670000 Deviza számla Unicredit Euro	227 366 425	204 258 309	396 997 088	-192 738 779	34 627 646
38900000 Átvezetési számlák	49 800	434 684 103	434 702 344	-18 241	31 559
38910000 Bank és pénztár közti átv.	0	15 194 724	15 194 724	0	0
38911000 Bp pt és bszla közti átv.	0	12 841 724	12 841 724	0	0
38911100 Bp. pénztár és TB bszla	0	1 500 000	1 500 000	0	0
38911400 Bp. pénztár és Unicredit bszla	0	11 341 724	11 341 724	0	0
38912000 Vidéki pt és bszla átv.	0	2 353 000	2 353 000	0	0
38912100 Miskolci pénztár bank átvéz.	0	300 000	300 000	0	0
38912200 Debreceni pénztár bank átvéz.	0	700 000	700 000	0	0
38912500 Györi pénztár bank átvéz.	0	400 000	400 000	0	0
38912600 Veszprémi pénztár bank átvéz.	0	953 000	953 000	0	0
38920000 Bankszámlák közötti átv.	49 800	393 474 948	393 493 189	-18 241	31 559
38922100 TB - Unicredit bszla-k átv.	0	12 351 623	12 351 623	0	0
38927000 TB -OTP bankszla átv.	49 800	141 645	159 886	-18 241	31 559
38929200 MÁK fszla-Unicredit fszla	0	54 733 950	54 733 950	0	0
38929300 Unicredit-Unicredit fszla	0	326 247 730	326 247 730	0	0
38930000 Pénztárak közötti átv.	0	1 350 700	1 350 700	0	0
38931000 Ft pénztár és Valutapt. között	0	1 011 275	1 011 275	0	0
38932000 Bp.pénztár és Vidéki pt között	0	339 425	339 425	0	0
38990000 Technikai átvezetési számla	0	24 663 731	24 663 731	0	0
39000000 Aktív időbeli elhatárolások	237 523 247	596 496 557	762 405 454	-165 908 897	71 614 350
39100000 Bevételek aktív időbeli eh	234 456 681	542 952 971	706 956 025	-164 003 054	70 453 627
39110000 Éven beüli bev. EH	49 825 000	259 860 352	309 685 352	-49 825 000	0
39111000 Bevételek elhatárolása	0	10 963 032	0	10 963 032	10 963 032
39120000 Kapott kamatok elhatárolása	2 347	10 309	2 347	7 962	10 309
39130000 Támogatások EH	184 629 334	272 119 278	397 268 326	-125 149 048	59 480 286
39131700 ÉCE	172 688 384	212 638 992	385 327 376	-172 688 384	0
39131900 EU-S pályázatok	11 940 950	3 126 245	11 940 950	-8 814 705	3 126 245
39132000 Ágazati Támogatáskezelés	0	56 354 041	0	56 354 041	56 354 041
39200000 Költségek, ráford.aktív i.elh.	3 066 566	53 543 586	55 449 429	-1 905 843	1 160 723
39230000 KTG., egy fiz. kam. egyéb ráf.	3 066 566	53 543 586	55 449 429	-1 905 843	1 160 723
39231000 Ktg. aktív ib. EH	3 066 566	53 543 586	55 449 429	-1 905 843	1 160 723
40000000 Források	-8 110 457 659	10 833 544 980	7 571 058 878	3 262 486 102	-4 847 971 557
41000000 Saját tőke	-2 716 946 304	47 855 026	95 710 052	-47 855 026	-2 764 801 330
41100000 Jegyzett tőke	-400 000 000	0	0	0	-400 000 000
41200000 Tőketartalék	-277 346 512	0	0	0	-277 346 512
41300000 Eredménytartalék	-1 848 584 358	0	47 855 026	-47 855 026	-1 896 439 384
41310000 Eredménytartalék adózott	-1 848 584 358	0	47 855 026	-47 855 026	-1 896 439 384
41400000 Lekötött tartalék	-191 015 434	0	0	0	-191 015 434
41420000 Lekötött tart.eredményt.-ből	-191 015 434	0	0	0	-191 015 434
41900000 Adózott eredmény	0	47 855 026	47 855 026	0	0
42000000 Céltartalékok	-16 000 000	0	0	0	-16 000 000
42100000 Céltartalék a várható kötelez.	-16 000 000	0	0	0	-16 000 000
44000000 Hosszú lejáratú kötelezettség	-624 916 229	67 522 921	2 582 884	64 940 037	-559 976 192
44400000 Bruházási és fejlesztési hitel	-621 097 567	65 388 000	44 433	65 343 567	-555 754 000
44410000 Beruh. és fejl.hitel FT	-621 097 567	65 388 000	44 433	65 343 567	-555 754 000
44900000 Egyéb hosszúlejáratú köt.	-3 818 662	2 134 921	2 538 451	-403 530	-4 222 192
44991000 Kaució	-3 818 662	2 134 921	2 538 451	-403 530	-4 222 192
45000000 Rövid lejáratú kötelezettségek	-4 155 207 686	10 621 715 427	6 875 261 295	3 746 454 132	-408 753 554
45300000 Vevőktől kapott előlegek	-3 627 378 989	4 368 076 943	752 922 956	3 615 153 987	-12 225 002
45311000 Vevőtől kapott előleg BELFÖLDI	-10 657 719	154 648 699	154 055 598	593 101	-10 064 618

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

45312000	Vevőtől kapott előleg KÜLFÖLDI	-6 913 951	5 087 561	333 994	4 753 567	-2 160 384
45319000	NKFIH Pályázat kapott előleg	-38 212 465	38 212 465	0	38 212 465	0
45322000	KEOP támogatási szerz. 7.9	-2 804 638 386	2 804 638 386	0	2 804 638 386	0
45323000	Építésügy előleg	-266 065 500	660 391 467	394 325 967	266 065 500	0
45326000	BRESAER kapott előleg	-20 345 696	20 345 696	0	20 345 696	0
45327000	EU-S pályázatok előleg	-27 628 524	96 468 921	68 840 397	27 628 524	0
45329000	Osztalék előleg (kapott)	0	85 542 000	85 542 000	0	0
45330000	GINOP-2.3.4-152016-00004 előle	-452 916 748	452 916 748	0	452 916 748	0
45331000	TSZ 861 Szabvány előleg	0	49 825 000	49 825 000	0	0
45400000	Szállítók	-256 477 236	2 646 026 463	2 523 311 542	122 714 921	-133 762 315
45410000	Belföldi szállítók	-258 568 040	2 077 924 466	1 952 822 151	125 102 315	-133 465 725
45420000	Külföldi szállítók	2 090 804	565 942 071	568 277 266	-2 335 195	-244 391
45430000	Kézpénzes szállítók	0	2 159 926	2 212 125	-52 199	-52 199
45700000	Váltótartozások	0	0	36 258 145	-36 258 145	-36 258 145
45710000	Visszatartás - Jótelj. garanc.	0	0	36 258 145	-36 258 145	-36 258 145
46000000	Egyéb rövidlejáratú köt.	-211 811 244	1 635 302 081	1 583 853 656	51 448 425	-160 362 819
46100000	Társasági adó elszámolása	0	0	8 014 000	-8 014 000	-8 014 000
46110000	TAO elszámolása	0	0	8 014 000	-8 014 000	-8 014 000
46200000	SZJA elszámolása	-14 127 876	169 638 849	173 323 598	-3 684 749	-17 812 625
46210000	SZJA köt. / munkál. és kif/290	-14 127 876	12 983 000	153 520 700	-140 537 700	-154 665 576
46211000	Munkavállalói SZJA	0	11 751 000	146 032 914	-134 281 914	-134 281 914
46212000	Kifizetői SZJA	0	1 232 000	7 487 786	-6 255 786	-6 255 786
46214000	SZJA elszámolási számla	-14 127 876	0	0	0	-14 127 876
46220000	Béren k. juttatás SZJA köt	0	0	10 058 280	-10 058 280	-10 058 280
46221000	Béren kvüli SZJA köt. (EHO 14%	0	0	10 058 280	-10 058 280	-10 058 280
46222000	Béren kvüli SZJA köt. _ ORFÚ (EHO 27%	0	0	241 719	-241 719	-241 719
46230000	Egyes megh. juttat. után kif.	0	7 849	9 502 899	-9 495 050	-9 495 050
46231000	Nyugdíjas bérlet Szja (EHO 27%)	0	0	6 701 874	-6 701 874	-6 701 874
46232000	Cégtelefon adó (EHO 27%)	0	0	141 756	-141 756	-141 756
46233000	Repi ktg. adó (EHO 27%)	0	7 849	1 502 220	-1 494 371	-1 494 371
46234000	Isk.rendsz.képzés (EHO 14%)	0	0	1 157 049	-1 157 049	-1 157 049
46290000	Személyi jöv.adó köt.telj.	0	156 648 000	0	156 648 000	156 648 000
46291000	Munkált. terh. SZJA telj. 290	0	139 260 000	0	139 260 000	139 260 000
46292000	Kifizetőt terh. szja telj. 103	0	17 388 000	0	17 388 000	17 388 000
46300000	Költségvetési befizetési köt.	-40 549 848	113 204	440 685 907	-440 572 703	-481 122 551
46300100	SzÓCHO adó 27%	-17 209 029	0	196 754 768	-196 754 768	-213 963 797
46300200	EHO adó 14% (27%)	55 125	0	9 387 562	-9 387 562	-9 332 437
46300210	EHO adó 27%	-3 995 016	10 204	12 758 141	-12 747 937	-16 742 953
46300211	Előző évek EHO helyesbitése	-237 159	0	0	0	-237 159
46300400	Szakképzési hozzájárulás	644 466	0	15 454 991	-15 454 991	-14 810 525
46300500	Rehabilitációs járulék	-2 198 776	0	8 041 950	-8 041 950	-10 240 726
46300600	EB. és m. eröp. járulék	-12 202 652	0	86 166 044	-86 166 044	-98 368 696
46300700	Nyugdíjbiztosítási járulék	-3 415 656	0	107 410 862	-107 410 862	-110 826 518
46301100	Költségv.bef.köt.CÉGAUTÓ ADÓ	-1 984 151	0	4 619 589	-4 619 589	-6 603 740
46301200	Közigazgatási bírság	15 000	0	15 000	-15 000	0
46301300	Egyszerűsített fogl.közterhe	-22 000	103 000	77 000	26 000	4 000
46400000	Költségv.befiz.köt.telj.	0	440 494 134	6 311 000	434 183 134	434 183 134
46400100	Szoc. hozzájár. adó telj. 258	0	196 889 000	0	196 889 000	196 889 000
46400200	EHO adó 14% (27%) 152	0	8 457 000	0	8 457 000	8 457 000
46400210	EHO adó 27% 152	0	11 581 000	0	11 581 000	11 581 000
46400400	Szakképzési hozzájárulás	0	15 312 000	625 000	14 687 000	14 687 000

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

46400500	Rehabilitációs hozzájárulás	0	4 688 000	0	4 688 000	4 688 000
46400600	EB. és m. eröp. járulék 293	0	90 903 000	62 000	90 841 000	90 841 000
46400700	Nyugdíjbiztosítási járulék 291	0	107 037 000	5 580 000	101 457 000	101 457 000
46400900	Késedelmi pótlék	0	24 000	0	24 000	24 000
46401000	Költségv.bef.köt.ILLETÉK	0	15 000	15 000	0	0
46401100	Költségv.bef.köt.CÉGAUTÓ ADÓ	0	5 559 134	0	5 559 134	5 559 134
46401300	Egyszerűsített fogl.közterhe	0	29 000	29 000	0	0
46600000	Előzetesen felszámított ÁFA	-3 742 200	363 277 688	41 279 466	321 998 222	318 256 022
46610000	Előzetesen felsz.levonható ÁFA	-3 742 200	243 961 229	14 094 250	229 866 979	226 124 779
46620000	Fordított adóz.miatti lev.ÁFA	0	110 373 754	10 791 360	99 582 394	99 582 394
46630000	Közösségen belüli besz.ÁFA	0	717 152	106 901	610 251	610 251
46650000	Arányosítandó ÁFA	0	7 424 752	2 288 385	5 136 367	5 136 367
46660000	Áfa önrevizió	0	800 801	13 998 570	-13 197 769	-13 197 769
46700000	Fizetendő ÁFA	0	225 690 679	905 528 783	-679 838 104	-679 838 104
46710000	Fizetendő ÁFA	0	214 792 418	794 393 347	-579 600 929	-579 600 929
46720000	Fordított ÁFA	0	10 791 360	110 373 754	-99 582 394	-99 582 394
46730000	Közösségen belüli besz. ÁFA	0	106 901	717 152	-610 251	-610 251
46750000	Orfú üdülő fizetendő ÁFA	0	0	44 530	-44 530	-44 530
46800000	ÁFA pénzügyi elszámolási szla	-124 235 530	398 728 827	513 992	398 214 835	273 979 305
46900000	Helyi adók elszámolási számla	-29 155 790	37 358 700	8 196 910	29 161 790	6 000
46910000	Helyi adók elsz.szla építm.adó	0	5 095 670	5 095 670	0	0
46912000	Építményadó Szentendre	0	3 099 670	3 099 670	0	0
46913000	Építményadó Miskolc	0	687 600	687 600	0	0
46914000	Építményadó Veszprém	0	1 230 900	1 230 900	0	0
46915000	Építményadó Orfú	0	77 500	77 500	0	0
46930000	Kommunális adó elsz. szla	6 000	0	0	0	6 000
46931000	Kommunális adó Debrecen	6 000	0	0	0	6 000
46940000	Idegen forgalmi adó elsz. szla	4 900	60 200	65 100	-4 900	0
46941000	Orfú IFA	4 900	60 200	65 100	-4 900	0
46950000	Helyi IPA elsz.	-29 161 400	31 232 682	2 071 282	29 161 400	0
46952000	HIPA Szentendre	-29 161 400	29 161 400	0	29 161 400	0
46957000	HIPA Győr	0	874 900	874 900	0	0
46958000	HIPA Veszprém	0	1 196 382	1 196 382	0	0
46960000	Gépjármű elszla szla	-5 290	970 148	964 858	5 290	0
46961000	Gépjármű adó Budapest 11.ker.	0	156 870	156 870	0	0
46962000	Gépjármű adó Szentendre	-5 290	813 278	807 988	5 290	0
47000000	Rövid lej. kötelezett.	-59 540 217	1 972 309 940	1 978 914 996	-6 605 056	-66 145 273
47100000	Jövedelemelszámolási számla	-58 859 659	1 923 300 343	1 929 954 482	-6 654 139	-65 513 798
47110000	Jövedelemelszámolási számla	0	1 136 524 525	1 136 524 525	0	0
47130000	N Bér kifizetés elsz.szla	-58 859 659	778 998 421	785 652 560	-6 654 139	-65 513 798
47140000	Megb.számítás adó és jár.elisz	0	450 000	450 000	0	0
47150000	Külföldi kiküldetés	0	6 976 377	6 976 377	0	0
47160000	86%-os távolsági munkabajárás	0	351 020	351 020	0	0
47200000	Fel nem vett járandóságok	-173 290	0	0	0	-173 290
47210000	Fel nem vett járandóságok	-173 290	0	0	0	-173 290
47300000	Bérenkívüli jut.elisz. szla	-507 268	49 009 597	48 960 514	49 083	-458 185
47310000	Önkéntes Nyugdíjpénztár össz.	-191 668	1 953 167	2 029 331	-76 164	-267 832
47311300	Allianz Önk. nyugdíjpénztár	-38 333	344 997	459 996	-114 999	-153 332
47311500	OTP Önkéntes nyugdíjpénztár	-33 500	402 000	402 000	0	-33 500
47311700	MKB Önk. nyugdíjpénztár	-18 500	203 500	222 000	-18 500	-37 000
47311800	AXA/Prémium Önk. nyugdíjpt.	-15 000	180 000	180 000	0	-15 000

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

47311900 Honvéd Önk. nyugdíjpénztár	-28 335	316 670	296 335	20 335	-8 000
47312200 Aegon ÖNK. nyugdíjpénztár	-45 000	350 000	313 000	37 000	-8 000
47312400 Generali Önk. nyugdíjpénztár	-13 000	143 000	156 000	-13 000	-26 000
47312500 Pannónia Önk. nyugdíjpénztár	0	13 000	0	13 000	13 000
47320000 Önkéntes Egészségpénztár	-117 416	1 646 981	1 538 781	108 200	-9 216
47321100 AXA/Prémium Önkéntes eg.pt.	-8 333	99 996	99 996	0	-8 333
47321200 Patika egészségpénztár	-73 000	810 660	804 126	6 534	-66 466
47321400 MKB egészségpénztár	-10 000	170 000	170 000	0	-10 000
47321600 Generáli egészségpénztár	-4 000	48 000	48 000	0	-4 000
47321700 OTP egészségpénztár	-15 833	244 996	249 996	-5 000	-20 833
47322000 ALLIANZ Önk. egészségpénztár	0	114 999	0	114 999	114 999
47322100 Kardirex egészségpénztár	-6 250	75 000	75 000	0	-6 250
47322300 Vitamin Egészségpénztár	0	83 330	91 663	-8 333	-8 333
47330000 Szép kártya	-4 501	44 105 602	44 105 602	0	-4 501
47331000 Szép kártya üdülés	-3 972 247	14 129 160	10 156 913	3 972 247	0
47332000 Szép kártya étkezés	7 953	23 341 464	23 353 918	-12 454	-4 501
47333000 Szép kártya rekreáció	3 959 793	6 634 978	10 594 771	-3 959 793	0
47340000 Adómentes Cafetéria	-193 683	1 303 847	1 286 800	17 047	-176 636
47341000 Grawe biztosítás cafetéria	-255 883	1 059 100	1 047 100	12 000	-243 883
47342000 Private Med betegbiztosítás	62 200	244 747	239 700	5 047	67 247
48000000 Passzív időbeli elhatárolások	-549 532 414	48 596 580	597 504 647	-548 908 067	-1 098 440 481
48100000 Bev.passz i.elh.	-544 610 481	43 902 747	83 654 447	-39 751 700	-584 362 181
48100100 Bev.passz.i.elh. Egyéb bevétel	-13 514 089	2 477 628	3 287 300	-809 672	-14 323 761
48100200 Bev.passz.i.elh. LID Panel	-3 595 078	1 839 392	0	1 839 392	-1 755 686
48100300 Halaszt. bev.ÉPÍTÉSÜGY(eszk)	-6 584 260	4 063 687	3 372 884	690 803	-5 893 457
48100400 Bev.paszi. i. elh. QL Team	-753 643	0	0	0	-753 643
48100600 Concerto Sz.TK Halasztott bevét	-61 023 021	1 620 404	0	1 620 404	-59 402 617
48100800 KMOP Szentendre TK Halasztott	-426 911 733	11 038 879	0	11 038 879	-415 872 854
48100900 Halasztott bev. SBI támog.	-2 875 287	0	0	0	-2 875 287
48102000 Halasztott bevétel ÉPFEL	-29 353 370	21 824 049	75 372 155	-53 548 106	-82 901 476
48103000 Halasztott bevétel EU	0	1 038 708	1 622 108	-583 400	-583 400
48105000 Támogatások halasztott bevétele	0	0	482 349 556	-482 349 556	-482 349 556
48200000 Költségek, ráford. passz.i.e.	-4 921 933	4 693 833	31 500 644	-26 806 811	-31 728 744
48210000 Mérleg. f.n. e. ktg. ráf. EH	-4 921 933	4 693 833	31 500 644	-26 806 811	-31 728 744
48212000 Egyéb ksg elhat	-4 179 841	4 693 833	30 810 428	-26 116 595	-30 296 436
48230000 Fizetendő kam. EH	-742 092	0	690 216	-690 216	-1 432 308
49000000 Évi mérleg számlák	-47 855 026	47 855 026	0	47 855 026	0
49300000 Adózott eredmény elszámolása	-47 855 026	47 855 026	0	47 855 026	0
50000000 Költségnevek	0	6 009 882 718	722 735 696	5 287 147 022	5 287 147 022
51000000 Anyag költség	0	133 019 321	14 318 273	118 701 048	118 701 048
51100000 Vásárolt anyagok költségei	0	133 019 321	14 318 273	118 701 048	118 701 048
51110000 Vásárolt energia és anyag ktg.	0	117 494 975	12 331 127	105 163 848	105 163 848
51111000 Vásárolt ag.- Áram	0	42 840 513	5 440 152	37 400 361	37 400 361
51112000 Vásárolt ag.- Gáz	0	16 972 751	2 491 591	14 481 160	14 481 160
51113000 Vásárolt ag.- Víz	0	3 237 487	1 631 433	1 606 054	1 606 054
51114000 Vásárolt ag.-Tisztítószer	0	1 753 905	0	1 753 905	1 753 905
51115000 Term.-ben Szolg.-ban vás. AG.	0	12 926 805	951 559	11 975 246	11 975 246
51116000 Vásárolt üz. ag. gép.ber.	0	437 750	272 132	165 618	165 618
51117000 Vásárolt üz. ag. cég gk,hoz	0	30 524 489	0	30 524 489	30 524 489
51118000 Általános rezsiköltség	0	8 140 162	1 501 981	6 638 181	6 638 181
51119000 Informatikai anyagok	0	661 113	42 279	618 834	618 834

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

51120000 Egyéb anyagok	0	15 524 346	1 987 146	13 537 200	13 537 200
51121000 Munkaruha	0	493 567	0	493 567	493 567
51122000 Védőruha, védőeszköz, védőital	0	948 938	7 200	941 738	941 738
51123000 Nyomtatványok, szabványok	0	1 268 899	0	1 268 899	1 268 899
51124000 Szakkönyvek, folyóiratok	0	1 203 053	487 396	715 657	715 657
51125000 Irodaszerek	0	5 796 745	120 165	5 676 580	5 676 580
51126000 Cég gk.-hoz vás.anyagktg	0	1 645 991	0	1 645 991	1 645 991
51127000 Szerszámok	0	1 253 972	176 324	1 077 648	1 077 648
51128000 Egyéb általános anyagköltség	0	1 905 671	203 885	1 701 786	1 701 786
51129000 Kisértékű eszközök	0	15 334	0	15 334	15 334
51130000 Egyéb anyag átvezetés tám	0	992 176	992 176	0	0
52000000 Igénybe vett szolgáltatások	0	590 553 801	68 897 593	521 656 208	521 656 208
52110000 Belföldi utazás és szállás ktg	0	6 523 471	789 734	5 733 737	5 733 737
52111000 Belföldi utazás ktg	0	262 798	0	262 798	262 798
52112000 Belföldi taxi ktg	0	996 760	7 500	989 260	989 260
52113000 Belföldi szállás ktg	0	1 830 384	752 659	1 077 725	1 077 725
52114000 Belföldi parkolási díjak ktg	0	1 577 303	26 600	1 550 703	1 550 703
52115000 Belföldi autópálya díjak ktg	0	1 856 226	2 975	1 853 251	1 853 251
52120000 Külföldi utazás és szállás ktg	0	20 861 307	1 784 709	19 076 598	19 076 598
52121000 Külföldi utazás ktg. (repülőjegy)	0	10 177 380	703 093	9 474 287	9 474 287
52122000 Külföldi egyéb utazási ktg. (taxi,vonat busz,...)	0	1 353 727	0	1 353 727	1 353 727
52123000 Külföldi szállás ktg.	0	8 021 889	1 074 776	6 947 113	6 947 113
52124000 Külföldi kiküld.i egyéb ktg.(park.,autópály.,vizum	0	290 061	6 840	283 221	283 221
52125000 Külf.vásárok, kiál. konf .ktg	0	1 018 250	0	1 018 250	1 018 250
52130000 Szállítás rakodás rakt. ktg.	0	44 149 096	976 865	43 172 231	43 172 231
52131000 Szállítási ktg.	0	44 149 096	976 865	43 172 231	43 172 231
52140000 Vásárok , kállítások ktg.	0	2 362	0	2 362	2 362
52160000 Karbantartás javítási ktg,	0	39 857 681	2 261 854	37 595 827	37 595 827
52161000 Karbantartás-Épület	0	2 784 738	0	2 784 738	2 784 738
52162000 Karbantartás Inform. rendsz.	0	9 014 657	220 764	8 793 893	8 793 893
52163000 Karbantartás Gépkocsi	0	15 141 753	917 011	14 224 742	14 224 742
52164000 Karbantartás Irodai berend.	0	950 000	920 000	30 000	30 000
52165000 Karbantartás Műsz. gépek	0	8 954 787	204 079	8 750 708	8 750 708
52166000 Karbantartás Telephely	0	459 138	0	459 138	459 138
52167000 Karbantartás egyéb ber.,gépek	0	2 552 608	0	2 552 608	2 552 608
52170000 Telefon és posta költség	0	27 652 847	103 682	27 549 165	27 549 165
52171000 Telefon költség	0	3 420 749	82 125	3 338 624	3 338 624
52171100 Telefon ktg vezetékes	0	1 978 376	75 326	1 903 050	1 903 050
52171200 Telefon ktg mobil	0	1 442 373	6 799	1 435 574	1 435 574
52172000 Internet költség	0	19 088 223	21 557	19 066 666	19 066 666
52172100 Internet költség	0	18 148 592	21 557	18 127 035	18 127 035
52172200 Mobil internet ktg.	0	939 631	0	939 631	939 631
52173000 Posta ktg.	0	5 143 875	0	5 143 875	5 143 875
52180000 Oktatás továbbképzés ktg.	0	18 011 652	3 695 532	14 316 120	14 316 120
52181000 Oktatás továbbképzés ktgAn.	0	8 120 642	355 432	7 765 210	7 765 210
52182000 Egyéb továbbképz., konferencia	0	9 891 010	3 340 100	6 550 910	6 550 910
52190000 Egyéb igénybevett szolg	0	32 426 204	1 998 670	30 427 534	30 427 534
52191000 Műszerek kalibrálása hit.	0	3 732 936	37 800	3 695 136	3 695 136
52192000 Tul. lap. Okirat, lg. ktg.	0	100 986	4 400	96 586	96 586
52193000 Szennyvízdíj	0	3 506 934	1 866 528	1 640 406	1 640 406
52194000 Távhődíj	0	235 690	0	235 690	235 690

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

52195000 Foglalkoztat. eg. szolg	0	1 771 922	0	1 771 922	1 771 922
52196000 Takarítás díja	0	11 652 821	0	11 652 821	11 652 821
52197000 Gondnoki szolg.Orfű,Szeged	0	686 000	0	686 000	686 000
52198000 Egyéb anyag jellegű igénybevet	0	10 039 483	0	10 039 483	10 039 483
52199000 Online előfizetés	0	699 432	89 942	609 490	609 490
52210000 Bérleti díjak	0	57 480 345	2 018 282	55 462 063	55 462 063
52211000 Bérleti díjak ingatlan	0	54 473 183	1 907 180	52 566 003	52 566 003
52212000 Bérleti díjak gépkocsi	0	755 007	50 800	704 207	704 207
52213000 Bérleti díjak egyéb eszközök	0	1 857 749	35 302	1 822 447	1 822 447
52215000 Bérleti díjak Postai fiókbérte	0	5 906	0	5 906	5 906
52216000 Bérleti díjak Alközpont tel.	0	388 500	25 000	363 500	363 500
52220000 Reklám, hirdetés költségei	0	8 662 782	2 569 780	6 093 002	6 093 002
52221000 Hirdetési díjak	0	1 583 663	7 123	1 576 540	1 576 540
52222000 Marketing kommunikáció, piar.	0	7 079 119	2 562 657	4 516 462	4 516 462
52230000 Nyomdai ktg. sokszorosítás	0	19 292 823	1 848 063	17 444 760	17 444 760
52270000 Szemétszállítás	0	3 698 668	73 566	3 625 102	3 625 102
52271000 Szemétszállítás veszélyes hull	0	566 291	0	566 291	566 291
52272000 Szemétszállítás egyéb hulladék	0	3 132 377	73 566	3 058 811	3 058 811
52280000 Szakértői díjak	0	165 795 572	12 147 861	153 647 711	153 647 711
52281000 Audit költségek, akkreditálás	0	16 711 200	0	16 711 200	16 711 200
52282000 Szakértői díjak	0	65 959 927	6 645 665	59 314 262	59 314 262
52283000 Ügyviteli szolgáltatások ktg.	0	17 240 671	461 732	16 778 939	16 778 939
52284000 Fordítás ktg.	0	657 980	0	657 980	657 980
52285000 Jogi tanácsadás,közjegyz. díj	0	15 619 752	1 079 000	14 540 752	14 540 752
52286000 Könyvvizsgálat ktg.	0	1 050 000	0	1 050 000	1 050 000
52287000 Vagyonvédelem, őrző-védő szolg	0	35 005 409	2 424 087	32 581 322	32 581 322
52288000 Rendszergazdai, üzemlt. díja	0	13 550 633	1 537 377	12 013 256	12 013 256
52288100 Rendszergazdai, üzemelt. díja	0	6 117 500	0	6 117 500	6 117 500
52288200 Szoftver követés	0	6 756 133	1 535 344	5 220 789	5 220 789
52288300 Egyéb informatikai szolg.	0	677 000	2 033	674 967	674 967
52290000 Egyéb, nem anyagjellegű szolg.	0	146 138 991	38 628 995	107 509 996	107 509 996
52291000 Egyéb igénybevett szolg	0	146 138 991	38 628 995	107 509 996	107 509 996
52291100 Tagdíj	0	15 096 352	1 275 858	13 820 494	13 820 494
52291200 Egyéb igénybevett szolg.	0	28 514 072	888 649	27 625 423	27 625 423
52291300 Solar Decathlon kapcs. díjak	0	53 754 263	7 806 984	45 947 279	45 947 279
52292000 Üzletviteli tanácsadás	0	20 116 800	0	20 116 800	20 116 800
52293000 Egyéb anyagjellegű szolgáltatás átvez. tám	0	28 657 504	28 657 504	0	0
53000000 Egyéb szolgáltatások	0	25 553 923	1 480 758	24 073 165	24 073 165
53100000 Bank költség	0	11 092 383	538 374	10 554 009	10 554 009
53110000 Bank költség	0	11 092 383	538 374	10 554 009	10 554 009
53200000 Hatósági díjak	0	2 679 791	620 900	2 058 891	2 058 891
53210000 Hatósági díjak	0	2 679 791	620 900	2 058 891	2 058 891
53300000 Biztosítási díj	0	11 781 749	321 484	11 460 265	11 460 265
53310000 Biztosítási díj-CASCO	0	3 989 815	0	3 989 815	3 989 815
53320000 Biztosítási díj-KGFB	0	1 939 559	5 237	1 934 322	1 934 322
53330000 Biztosítási díj-Vagyon,Felelős	0	5 515 375	316 247	5 199 128	5 199 128
53340000 Utasbiztosítás	0	294 000	0	294 000	294 000
53350000 Egyéb biztosítás	0	43 000	0	43 000	43 000
54000000 Bérköltség	0	1 474 356 897	337 148 784	1 137 208 113	1 137 208 113
54110000 Főfoglalkozású bérköltség	0	1 284 237 266	168 522 737	1 115 714 529	1 115 714 529
54120000 Megbízási díj ÉMI	0	21 613 584	1 320 000	20 293 584	20 293 584

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

54130000	Jutalom ÉMI	0	300 000	0	300 000	300 000
54160000	Megbízási pótlék	0	900 000	0	900 000	900 000
54190000	Bérek költség átvez. tám	0	167 306 047	167 306 047	0	0
55000000	Személyi jellegű egyéb költség	0	253 240 972	50 020 313	203 220 659	203 220 659
55100000	Munkaváll.tagoknak fiz.sz.j.k.	0	231 054 019	49 473 219	181 580 800	181 580 800
55110000	Munkaváll.tagoknak fiz.sz.j.k.	0	81 901 439	10 590 972	71 310 467	71 310 467
55111000	Tiszteletdíj ÉMI	0	21 936 958	0	21 936 958	21 936 958
55115000	Betegséggel és be. kapcs. ktg.	0	8 761 719	993 290	7 768 429	7 768 429
55115100	Betegszabadság	0	7 358 671	993 290	6 365 381	6 365 381
55115200	Táppénz 1/3 Munkáitatói ktg.	0	1 403 048	0	1 403 048	1 403 048
55116000	Munkába járással kapcs ktg.	0	19 037 854	47 105	18 990 749	18 990 749
55116100	Munkába járás s.gpk. 9 Ft/km	0	12 347 194	19 980	12 327 214	12 327 214
55116200	Távolsági munkába járás ktg.	0	4 935 735	0	4 935 735	4 935 735
55116300	GK ktg. s.gk. hiv. hasz.	0	1 104 925	27 125	1 077 800	1 077 800
55116500	Albérleti hozzájárulás	0	650 000	0	650 000	650 000
55117000	Reprezentáció	0	20 030 014	7 426 072	12 603 942	12 603 942
55117100	Üzleti célú repi ktg.	0	15 786 679	6 040 645	9 746 034	9 746 034
55117200	Üzleti partnernek f. ktg.	0	3 184 599	1 290 177	1 894 422	1 894 422
55117300	Üzleti ajándék	0	1 058 736	95 250	963 486	963 486
55118000	Egyéb szociális jutattások	0	4 510 616	2 083 684	2 426 932	2 426 932
55118100	Segély	0	389 370	0	389 370	389 370
55118200	Saját dolg. szemüveg	0	421 830	0	421 830	421 830
55118300	Dolg.-nak adómentes jut.	0	2 333 773	2 083 684	250 089	250 089
55118400	Dolgozónak saját üdülő szolg._ORFŰ	0	1 365 643	0	1 365 643	1 365 643
55119000	Napidíj	0	7 624 278	40 821	7 583 457	7 583 457
55119100	Belföldiapidíj	0	628 078	2 000	626 078	626 078
55119200	Külföldiapidíj	0	6 996 200	38 821	6 957 379	6 957 379
55120000	Béren kívüli jutattás	0	149 152 580	38 882 247	110 270 333	110 270 333
55121000	Adó köteles cafeteria	0	139 206 933	37 855 582	101 351 351	101 351 351
55121110	Erzsébet ajándék utalvány	0	54 820 642	11 025 000	43 795 642	43 795 642
55121200	SZÉP kártya szálláshely	0	10 156 913	0	10 156 913	10 156 913
55121300	SZÉP kártya vendéglátás	0	23 366 464	25 000	23 341 464	23 341 464
55121400	SZÉP kártya szabadidő	0	6 019 456	0	6 019 456	6 019 456
55121800	Juttatott készpénz	0	17 397 637	6 250	17 391 387	17 391 387
55121900	Helyközi munkába járás 14% kie	0	646 489	0	646 489	646 489
55121910	Egyéb személyi jellegű átvez. tám.	0	26 799 332	26 799 332	0	0
55122000	Adómentes cafeteria	0	1 864 434	15 000	1 849 434	1 849 434
55122100	Szabadidő+Kultúra Erzsébet ut.	0	592 634	0	592 634	592 634
55122200	Kockázati élet és bal e. bizt	0	1 032 100	15 000	1 017 100	1 017 100
55122300	Privátmed betegbizt.	0	239 700	0	239 700	239 700
55123000	Cafeterián kívüli jutattás	0	3 974 400	827 883	3 146 517	3 146 517
55123100	Iskolakezdesi támogatás	0	3 974 400	0	3 974 400	3 974 400
55123200	Iskolarendszerű képzés	0	0	827 883	-827 883	-827 883
55124000	Egyéb adókött.term.jut.	0	4 106 813	183 782	3 923 031	3 923 031
55124100	Telefon ktg.Term.jut.	0	717 263	55 956	661 307	661 307
55124200	Dolgozónak adókött.jut.	0	3 389 550	127 826	3 261 724	3 261 724
55200000	Egyéb kifizetés	0	1 339 646	0	1 339 646	1 339 646
55210000	Ing. bérbeadás EHO 2017.03-tól	0	1 339 646	0	1 339 646	1 339 646
55900000	Természetbeni jutattások SZJA	0	20 847 307	547 094	20 300 213	20 300 213
55911000	Béren kívüli jut. SZJA	0	10 305 530	5 531	10 299 999	10 299 999
55911100	Béren kiv. jut. SZJA (EHO14%)	0	10 063 811	5 531	10 058 280	10 058 280

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

55911300	Üdülő után fiz. SZJA	0	241 719	0	241 719	241 719
55912000	Béren kiv. nem m.jut.adó	0	10 541 777	541 563	10 000 214	10 000 214
55912100	Béren kiv. nem m.jut.adó	0	6 706 299	4 425	6 701 874	6 701 874
55912200	Cégtelefon adó	0	117 631	0	117 631	117 631
55912300	Repí ktg.adó	0	2 560 798	537 138	2 023 660	2 023 660
55912400	Iskolarendszerűképzés SZJA	0	1 157 049	0	1 157 049	1 157 049
56000000	Bérráulékok	0	351 813 873	79 282 758	272 531 115	272 531 115
56110000	Szociális ho.jár. adó (27%)	0	276 189 472	46 854 583	229 334 889	229 334 889
56210000	Egészségügyi hozzájárulás (14%)	0	9 392 725	5 163	9 387 562	9 387 562
56220000	Egészségügyi hozzájárulás (27%)	0	14 340 601	792 248	13 548 353	13 548 353
56230000	Egyszerűsített fogl. közterhe	0	77 000	0	77 000	77 000
56410000	Szakképzési hozzájárulás	0	25 813 951	13 672 590	12 141 361	12 141 361
56510000	Rehabilitációs hj	0	8 041 950	0	8 041 950	8 041 950
56900000	Egyéb bérráulék átvez.tám	0	17 958 174	17 958 174	0	0
57000000	Értékcsökkenés	0	246 283 546	40 964 484	205 319 062	205 319 062
57100000	Terv szerinti értékcs.leírás	0	246 283 546	40 964 484	205 319 062	205 319 062
57110000	Terv szerinti ÉCS imm.javak	0	54 031 047	1 377 154	52 653 893	52 653 893
57120000	T.sz.ÉCS kisértékű imm.j.	0	3 419 960	353 764	3 066 196	3 066 196
57130000	Terv szerinti ÉCS tárgy. eszk.	0	141 270 952	6 529 153	134 741 799	134 741 799
57140000	T.sz.ÉCS kisértékű t.eszk.	0	34 240 339	19 383 165	14 857 174	14 857 174
57190000	Egyéb écs átvez.tám	0	13 321 248	13 321 248	0	0
58000000	Aktivált saját teljesítmények	0	2 935 060 385	130 622 733	2 804 437 652	2 804 437 652
58200000	Saját előállítású eszk.akt.é.	0	2 935 060 385	1 157 323	2 933 903 062	2 933 903 062
58300000	Saját el. eszk. külfönb. 2014	0	0	129 465 410	-129 465 410	-129 465 410
80000000	Érték. elszla. önkgt. és ráf.	0	914 415 876	310 077 738	604 338 138	604 338 138
81000000	Anyagjellegű ráfordítások	0	484 779 786	59 590 760	425 189 026	425 189 026
81300000	Egyéb szolgáltatások	0	8 763	0	8 763	8 763
81500000	Eladott (közvetített) szolg.é.	0	484 771 023	59 590 760	425 180 263	425 180 263
81510000	Alvállalkozók	0	475 365 920	57 906 619	417 459 301	417 459 301
81520000	Közvetített szolgáltatások	0	9 405 103	1 684 141	7 720 962	7 720 962
81521000	IH. Közvetített szolgáltatások	0	9 405 103	1 684 141	7 720 962	7 720 962
81521100	IH. Közvetített szolg. Bp	0	1 259 768	1 060 288	199 480	199 480
81521110	Bp.Továbbszámlázott áram díj	0	804 535	804 535	0	0
81521120	Bp.Továbbszámlázott gáz díj	0	222 581	222 581	0	0
81521140	Bp.Tszla tel-net díj	0	160 712	0	160 712	160 712
81521180	Bp.Tszla egyéb díj	0	71 940	33 172	38 768	38 768
81521200	IH.Tszla egyéb díj	0	8 145 335	623 853	7 521 482	7 521 482
81521210	SzE. tszla áram díj	0	6 134 754	0	6 134 754	6 134 754
81521220	SzE. tszla gáz díj	0	302 026	78 942	223 084	223 084
81521230	SzE. tszla víz-csatoma díj	0	175 812	15 798	160 014	160 014
81521240	SzE. tszla tel-net díj	0	98 125	0	98 125	98 125
81521250	SzE. tszla őrzés díj	0	839 122	529 113	310 009	310 009
81521260	SzE. tszla hulladék. díj	0	565 746	0	565 746	565 746
81521280	SzE. tszla egyéb díj	0	29 750	0	29 750	29 750
86000000	Egyéb ráfordítások	0	398 879 954	250 013 063	148 866 891	148 866 891
86300000	Mérlegfordulónap előtt beköv.r	0	17 848 576	133 672	17 714 904	17 714 904
86320000	Bírságok, kötbérek, kés.kamat	0	3 026 627	0	3 026 627	3 026 627
86321000	Bírságok közig.bírság, park.	0	593 125	0	593 125	593 125
86322000	Késedelmi kamat	0	764 760	0	764 760	764 760
86324000	Állami ktsgv.elsz.önell.pótl.	0	345 000	0	345 000	345 000
86325000	Állami ktsgv.elsz.kés.pl.bírs.	0	820 541	0	820 541	820 541

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

86326000	Állami ktsgv.elsz.ügyl. kamat	0	502 845	0	502 845	502 845
86328000	Lakáskölcsön után fiz. kez. ktg	0	356	0	356	356
86360000	Egyéb szok.mértéket meg nem h.	0	2 317 818	2 771	2 315 047	2 315 047
86361000	Arányosított, v.nem igény.ÁFA	0	2 288 385	0	2 288 385	2 288 385
86362000	Kerekítési különbözet	0	29 433	2 771	26 662	26 662
86390000	Előző évek módosításai m. ráf.	0	12 504 131	130 901	12 373 230	12 373 230
86600000	Értékvesztés,terven felüli écs	0	368 101 784	249 869 507	118 232 277	118 232 277
86620000	Követelések elszámolt érték.	0	51 102 270	35 432	51 066 838	51 066 838
86630000	Imm.jav.elszám.terven.f.écs.	0	316 462 036	249 710 891	66 751 145	66 751 145
86640000	T.eszk.elszámolt terven.f.écs.	0	537 478	123 184	414 294	414 294
86700000	Adók, illetékek, hozzájár.	0	12 751 793	5 290	12 746 503	12 746 503
86710000	Ktgv.elsz.adók,ill.,APEH ell.	0	4 619 589	0	4 619 589	4 619 589
86711000	Cégautó adó	0	4 619 589	0	4 619 589	4 619 589
86720000	Önkormányz.elsz.adók,ill.	0	8 132 204	5 290	8 126 914	8 126 914
86721000	Iparüzési adó	0	2 071 676	0	2 071 676	2 071 676
86722000	Építmény adó	0	5 095 670	0	5 095 670	5 095 670
86723000	Gépjármű adó	0	964 858	5 290	959 568	959 568
86900000	Különbéle egyéb ráfordítások	0	177 801	4 594	173 207	173 207
86930000	Készletek megs. KSZÉ	0	93 248	4 594	88 654	88 654
86970000	Behajtási költségátalány	0	25 439	0	25 439	25 439
86990000	Különbéle n. nevs. e. ráf.	0	59 114	0	59 114	59 114
87000000	Pénzügyi műveletek ráfordítás	0	22 742 136	473 915	22 268 221	22 268 221
87200000	Fizetendő kamat és kamatjell.r	0	16 452 224	0	16 452 224	16 452 224
87220000	Kölcs., hit. e, fiz, kamata	0	16 452 224	0	16 452 224	16 452 224
87223000	MFB beruházási hitel kamat	0	16 452 224	0	16 452 224	16 452 224
87600000	Átvált.,ért.kori árf.veszt.	0	6 289 912	473 915	5 815 997	5 815 997
87610000	Dev.és valuta HUF-ra árf.veszt	0	1 768 455	180	1 768 275	1 768 275
87620000	Külföldi pénzürtékre szóló á.v	0	4 417 720	369 998	4 047 722	4 047 722
87630000	Külföldi pénzürtékre szóló m.á	0	103 737	103 737	0	0
89000000	Nyereséget terhelő adók	0	8 014 000	0	8 014 000	8 014 000
89100000	Társasági adó	0	8 014 000	0	8 014 000	8 014 000
89110000	Társasági adó	0	8 014 000	0	8 014 000	8 014 000
90000000	Értékesítés árbev., bevételek	0	1 049 485 759	6 902 525 509	-5 853 039 750	-5 853 039 750
91000000	Árbevétel	0	834 577 323	2 918 820 970	-2 084 243 647	-2 084 243 647
91110000	Alaptevékenység árbevétel	0	822 361 523	2 900 785 170	-2 078 423 647	-2 078 423 647
91111000	Oktatás árbevétele	0	12 215 800	18 035 800	-5 820 000	-5 820 000
92000000	Egyéb belföldi ért. árbev.	0	10 876 710	91 303 526	-80 426 816	-80 426 816
92100000	Egyéb belföldi ért. árbev.	0	10 876 710	91 303 526	-80 426 816	-80 426 816
92111000	Ingtatlanhasznosítás árbevétele	0	5 537 360	52 881 280	-47 343 920	-47 343 920
92111200	IH Bérleti díj Szentendre	0	5 487 360	50 964 780	-45 477 420	-45 477 420
92111500	IH Bérleti díj Veszprém	0	50 000	1 916 500	-1 866 500	-1 866 500
92112000	IH közv.szolg. árbevétel	0	1 420 028	18 776 481	-17 356 453	-17 356 453
92112100	IH közv.szolg. árb. Bp	0	0	47 682	-47 682	-47 682
92112140	Bp.Tszla telefon, internet díj	0	0	46 732	-46 732	-46 732
92112160	Bp.Tszla hulladékkezelési díj	0	0	950	-950	-950
92112200	IH közv.szolg. árb. Szentendre	0	1 420 028	18 728 799	-17 308 771	-17 308 771
92112210	Szentendre Tszla áram díj	0	1 168 372	14 807 286	-13 638 914	-13 638 914
92112220	Szentendre Tszla gáz díj	0	121 731	1 679 008	-1 557 277	-1 557 277
92112230	Szentendre Tszla víz-csat. díj	0	37 376	700 238	-662 862	-662 862
92112240	Szentendre Tszla tel-net. díj	0	0	97 599	-97 599	-97 599
92112250	Szentendre Tszla őrzés díj	0	52 766	637 651	-584 885	-584 885

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

92112260	Szentendre Tszla hulladék díj	0	39 783	580 986	-541 203	-541 203
92112280	Szentendre Tszla egyéb díj	0	0	226 031	-226 031	-226 031
92120000	Továbbszámlázás dolgozók felé	0	19 322	219 047	-199 725	-199 725
92121100	Mtel.szolg.keret túllépés tsz	0	0	2 693	-2 693	-2 693
92121400	Egyéb ktg.szla-sa dolg.	0	0	84 066	-84 066	-84 066
92121500	Orfú üdülő bevétel	0	19 322	132 288	-112 966	-112 966
92190000	Egyéb belföldi árbevétel	0	3 900 000	19 426 718	-15 526 718	-15 526 718
92191000	Egyéb szolg. belf.i árbevétel	0	3 900 000	7 850 000	-3 950 000	-3 950 000
92192000	Egyéb belf.i ért. árbevétel	0	0	11 576 718	-11 576 718	-11 576 718
93000000	Export értékesítés árbevétele	0	13 236 700	185 491 675	-172 254 975	-172 254 975
93100000	Export értékesítés árbevétele	0	13 236 700	185 491 675	-172 254 975	-172 254 975
96000000	Egyéb bevételek	0	190 357 748	3 618 491 100	-3 428 133 352	-3 428 133 352
96100000	Ért.immat. javak, tárgyi eszk.	0	10 473	1 319 588	-1 309 115	-1 309 115
96120000	Értékesített tárgyi eszközök	0	10 473	1 319 588	-1 309 115	-1 309 115
96300000	Mérlegk.időp.pü.r.ü.é.kapcs.b.	0	96 747	3 161 735	-3 064 988	-3 064 988
96310000	Káreseményekkel kapcs. bev.	0	13 653	1 408 354	-1 394 701	-1 394 701
96320000	Kapott bírs., kb., kés.k. kárt	0	5 167	827 024	-821 857	-821 857
96330000	Lak.kölcsön után járó kez. kt	0	13 746	16 832	-3 086	-3 086
96340000	Apát megillető pótszab.ktg.el.	0	0	479 831	-479 831	-479 831
96350000	TB 1% kgtérítés	0	0	351 459	-351 459	-351 459
96360000	Kerekítésből adódó bevétel	0	64 181	78 235	-14 054	-14 054
96600000	Visszairt érték.v.terven f.écs.	0	528 465	1 807 609	-1 279 144	-1 279 144
96620000	Követelések visszairt érték.v.	0	528 465	1 807 609	-1 279 144	-1 279 144
96700000	Visszafiz.köt.n.k.tám.juttatás	0	189 079 508	3 610 653 458	-3 421 573 950	-3 421 573 950
96720000	Lakásinnovációs Divízió LID	0	0	1 839 392	-1 839 392	-1 839 392
96721000	Pályázatkezelő Iroda PKI	0	0	1 839 392	-1 839 392	-1 839 392
96730000	Építésű. Anyagv. Labor ÉCE	0	0	2 136 571	-2 136 571	-2 136 571
96731000	Építésű. Anyagv. Labor ÉCE	0	0	2 136 571	-2 136 571	-2 136 571
96732000	Építésfelügyelet	0	128 896 006	339 967 632	-211 071 626	-211 071 626
96733000	Szabvány támogatás	0	41 487 300	235 836 251	-194 348 951	-194 348 951
96740000	Európai Unió pályázatok EU	0	18 696 202	158 842 306	-140 146 104	-140 146 104
96741000	Európai Unió pályázatok EU	0	18 696 202	158 842 306	-140 146 104	-140 146 104
96760000	Szentendre Pályázati támogatás	0	0	11 038 879	-11 038 879	-11 038 879
96761000	Szentendre Pályázati támogatás	0	0	11 038 879	-11 038 879	-11 038 879
96770000	KEOP 7.9	0	0	2 804 638 386	-2 804 638 386	-2 804 638 386
96771000	KEOP 7.9	0	0	2 804 638 386	-2 804 638 386	-2 804 638 386
96780000	Ágazati Támogatáskezelés	0	0	56 354 041	-56 354 041	-56 354 041
96781000	Ágazati Támogatáskezelés	0	0	56 354 041	-56 354 041	-56 354 041
96900000	Különméle egyéb bevételek	0	642 555	1 548 710	-906 155	-906 155
96910000	Egyéb bevételek	0	579 055	1 485 210	-906 155	-906 155
96940000	Szegedi ingatlan táj.	0	63 500	63 500	0	0
97000000	Pénzügyi műveletek bevételei	0	437 278	88 418 238	-87 980 960	-87 980 960
97100000	Kapott (járó) oszt. és rész.	0	0	85 542 000	-85 542 000	-85 542 000
97400000	Egyéb kapott kamatok és k.j.b.	0	2 347	41 561	-39 214	-39 214
97410000	Pénzintézetől kapott kamatok	0	2 347	41 532	-39 185	-39 185
97411000	Egyéb folyószámla kamat	0	0	791	-791	-791
97412000	Lekötött betét kamat	0	2 347	40 741	-38 394	-38 394
97420000	Egyéb kapott kamat	0	0	29	-29	-29
97421000	Egyéb kapott kamat	0	0	29	-29	-29
97600000	Átvált.,ért.k.árfoly.nyereség	0	434 931	2 834 677	-2 399 746	-2 399 746
97610000	Deviza és valuta árf.nyer.	0	118	300 153	-300 035	-300 035

Főkönyvi kivonat

Időszak: 18.01.01..18.12.31

ÉMI

97620000 Külf.p.é.sz.eszk.pü.r.árf.ny.	0	434 813	2 534 524	-2 099 711	-2 099 711
99999998 1-4 SZÁMLAOSZTÁLY	0	23 230 643 818	23 269 089 228	-38 445 410	-38 445 410
99999999 5-9 SZÁMLAOSZTÁLY	0	7 973 784 353	7 935 338 943	38 445 410	38 445 410