

Statisztikai számjel: 24399029-8411-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-175125

**STATEK Statisztikai Elemző Központ Korlátolt Felelősségű
Társaság**

1024 Budapest, Keleti Károly u. 5-7.
36(1)345-6123

**2016. évi
Éves beszámoló**

Budapest, 2017. március 31.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Károly".

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	4	3	9	9	0	2	9	8	4	1	1	1	1	5	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	1	7	5	1	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céгийгзэк száma

STATTEK Statisztikai Elemző Központ Korlátolt
Felelősségű Társaság

Fordulónapja: 2016. december 31.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	2016.12.31
a	b	c	d	e
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I.+II.+III.)	0	0	12 418
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	7 318
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0	0	7 318
4.	Szellemi termékek	0	0	0
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	5 100
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	5 100
4.	Tenyészállatok	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
5.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

B.	FORGÓESZKÖZÖK (I.+II.+III.+IV.)	190 391	0	146 033
I.	KÉSZLETEK	0	0	0
1.	Anyagok	0	0	0
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
3.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok	0	0	0
4.	Késztermékek	0	0	0
5.	Áruk	0	0	0
6.	Készletekre adott előlegek	0	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	287	0	335
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0	0
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
5.	Váltókövetelések	0	0	0
6.	Egyéb követelések	287	0	335
7.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
3.	Egyéb részesedés	0	0	0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	190 104	0	145 698
1.	Pénztár, csekkék	53	0	54
2.	Bankbetétek	190 051	0	145 644
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
3.	Halasztott ráfordítás	0	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C.)		190 391	0	158 451

Keltezés: Budapest, 2017. március 31.



Készlet

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	4	3	9	9	0	2	9	8	4	1	1	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	1	7	5	1	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

STATÉK Statisztikai Elemző Központ Korlátolt
Felelősségű Társaság

Fordulónapja: 2016. december 31.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

melletk E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	2016.12.31
a	b	c	d	e
D.	SAJÁT TŐKE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	19 671	0	20 514
I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
III.	TŐKETARTALÉK	30 000	0	30 000
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-22 322	0	-13 329
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	8 993	0	843
E.	CÉLTARTALÉKOK (1.+2.+3.)	0	0	278
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	278
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
3.	Egyéb céltartalék	0	0	0
F.	KÖTELEZETTSÉGEK (I.+II.+III.)	48 816	0	38 844
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0

III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	48 816	0	38 844
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
	- ebből : az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 935	0	1 610
5.	Váltótartozások	0	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	46 881	0	37 234
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (1.+2.+3.)	121 904	0	98 815
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	117 797	0	95 650
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 107	0	3 165
3.	Halasztott bevételek	0	0	0
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G.)	190 391	0	158 451

Keltezés: Budapest, 2017. március 31.



[Handwritten signature]

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	4	3	9	9	0	2	9	8	4	1	1	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	1	7	5	1	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

STATEK Statisztikai Elemző Központ
Korlátolt Felelősségű Társaság
Fordulónapja: 2016. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	2016.12.31
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	21 348	0	76 320
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	21 348	0	76 320
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	457 087	0	454 354
	Ebből : visszaírt értékesítés	0	0	0
05.	Anyagköltség	918	0	871
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	31 534	0	38 978
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 299	0	2 980
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 450	0	33 132
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	38 201	0	75 961
10.	Béreköltség	296 217	0	294 648
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 635	0	58 685
12.	Bérráulékok	85 172	0	85 998
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	430 024	0	439 331
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	13	0	11 753
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	537	0	1 792
	Ebből: értékesítés	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	9 660	0	1 837

13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	Ebből : kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből : kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből : kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	290	0	70
	Ebből : kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1	0	0
	Ebből : értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	291	0	70
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
	Ebből : kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
	Ebből : kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	Ebből : kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	2
	Ebből : értékelési különbözet	0	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.+22.)	0	0	2
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	291	0	68
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	9 951	0	1 905
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	958	0	1 062
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	8 993	0	843

Keltezés: Budapest, 2017. március 31.



[Handwritten signature]

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

STATEK Statisztikai Elemző Központ
Korlátolt Felelősségű Társaság

Adószám: 24399029-2-41
Cégbizjegyzék szám: 01-09-175125

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2016. év

Budapest, 2017. március 31.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Kovács G. T. J.", written over a horizontal line.

ügyvezető

Tartalom

1. Általános rész	3
1.1. A vállalkozás bemutatása	3
1.1.1. A Társaság cégneve.....	3
1.1.2. Cégforma.....	3
1.1.3. A Társaság székhelye:.....	3
1.1.4. A Társaság levelezési címe:	3
1.1.5. Az alakulás időpontja:.....	3
1.1.6. A cégbejegyzés száma:.....	3
1.1.7. A Társaság tulajdonosa	4
1.1.8. A tulajdonosi joggyakorló	4
1.1.9. A cégjegyzés módja:	4
1.1.10. A Társaság ügyvezetője:	4
1.1.11. A Társaság könyvelője:.....	4
1.1.12. A Társaság könyvvizsgálója.....	4
1.1.13. A Társaság egyéb fontosabb azonosítói:	4
2. A számviteli politika fő vonásai.....	5
2.1. Célok.....	5
2.2. A beszámoló készítés rendje	5
2.3. A könyvvezetés módja	7
2.4. A mérleg.....	7
2.5. Az eredménykimutatás választott formája	7
2.6. Alkalmazott értékelési eljárások	8
2.6.1. A befektetett eszközök és forgóeszközök minősítése.....	8
2.6.2. Az eszközök és források értékelése.....	8
3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása	10
3.1. A Társaság vagyonának alakulása	10
3.2. Az eszközök összetételének és értékének alakulása.....	10
3.3. A források alakulása.....	11
3.4. A pénzügyi helyzet vizsgálata.....	13
3.5. A jövedelmi helyzet vizsgálata	14
4. Egyéb információk	18
1.sz. Melléklet: Immateriális javak tükré.....	21
2.sz. Melléklet: Tárgyi eszköz tükrő	22
3.sz. Melléklet: Időbeli elhatárolások	23
4.sz. Melléklet: Árbevétel megoszlása.....	24
5.sz. Melléklet: Egyéb bevételek.....	25
6. sz. Melléklet: Kapott, felhasznált támogatások 2016. évben	26
7.sz. Melléklet: Összköltségek	27
8.sz. Melléklet: Egyéb ráfordítások	28
9.sz. Melléklet: Az adózás előtti eredmény tényezői területenként	29
10.sz. Melléklet: A társasági adó levezetése	30
11.sz. Melléklet: Az adózott eredmény megállapítása és javaslat az adózott eredmény felhasználására	31
12.sz. Melléklet: Cash-flow kimutatás	32

A hatályos számviteli törvény előírásainak megfelelően (a Társaság Számviteli Politikájában előírtak szerint) a Kiegészítő mellékletben szöveges magyarázatokon és számszerű adatokon keresztül mutatjuk be a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét a 2015. évi (előző év) és 2016. évi (tárgyév) mérleg és eredménykimutatások alapján.

A pénzmozgások alakulását cash-flow kimutatás segítségével mutatjuk be, mely az előző évi és tárgyévi tényadatokat tartalmazza.

A kiegészítő melléklet adatait - a mérleggel és eredménykimutatásokkal szinkronban - ezer forintban közöljük.

1. Általános rész

1.1. A vállalkozás bemutatása

1.1.1. A Társaság cégneve

STATEK Statisztikai Elemző Központ
Korlátolt Felelősségű Társaság

1.1.2. Cégforma

Korlátolt Felelősségű Társaság

1.1.3. A Társaság székhelye:

1024 Budapest, Keleti Károly utca 5-7.

1.1.4. A Társaság levelezési címe:

1024 Budapest, Keleti Károly utca 5-7.

1.1.5. Az alakulás időpontja:

2013.06.20

1.1.6. A cégbejegyzés száma:

01-09-175125

1.1.7. A Társaság tulajdonosa

Magyar Állam

1.1.8 A tulajdonosi joggyakorló

KSH elnöke

1.1.9. A cégjegyzés módja:

ügyvezető önállóan

1.1.10. A Társaság ügyvezetője:

Kükedi Tamás
(1093 Budapest, Lónyai u. 20. 3. emelet 5.)

1.1.11. A Társaság könyvelője:

Brain Trust Kft.
(1188 Budapest, Kelme u. 6.)

Szikora Mária
(1188 Budapest, Kölcsey u. 31/B.)
PM regisztrációs szám: 129137

1.1.12. A Társaság könyvvizsgálója

Cieleszky István
(1148 Budapest, Egressy út. 75. fsz.1.)
Nyilvántartási száma: MKVK 005375

A könyvvizsgálati díj nettó összege: a tárgyévi bevétel 0,5 %-a.

A könyvvizsgáló 2016. évben egyéb szolgáltatást nem nyújtott.

1.1.13. A Társaság egyéb fontosabb azonosítói:

KSH szám: 24399029-8411-113-01

Adószám: 24399029-2-41

Bankszámlaszáma: OTP 11705008-20500973

2. A számviteli politika fő vonásai

2.1. Célok

A Számviteli Törvényben foglaltaknak megfelelően számviteli tevékenységünk legfontosabb feladata, hogy a társaság vagyoni- pénzügyi - és jövedelmi helyzetéről megbízható, valósághű adatokat szolgáltatasson, a törvényben megfogalmazott számviteli alapelvek érvényesítése mellett.

2.2. A beszámoló készítés rendje

A Társaság 2013.06.20. állapot szerint Nyitómérleget, és minden gazdálkodási év végén Éves beszámolót készít.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel és tárgyév 01.01-től tárgyév 12.31-ig tart.

Az Éves beszámolóban az adatok ezer forintban szerepelnek.
Az Éves beszámoló magyar nyelven készül.

Az Éves beszámoló részei:

- Mérleg
- Eredménykimutatás
- Kiegészítő melléklet (ezen belül cash-flow kimutatás)

Az Éves beszámolónak nem része, de az Éves beszámolóval egyidejűleg elkészítendő számviteli dokumentum:

- Üzleti jelentés

A Cash-flow-kimutatást a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény mellékletében közölt tartalommal kell összeállítani.

A Társaság az Éves beszámoló (kiegészítő melléklet) részét képező Cash-flow kimutatásban az előző év és a tárgyév tényadatait tünteti fel.

Az Éves beszámoló részét képező mérleget és eredménykimutatást a Kft. ügyvezetője írja alá.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A mérleget, eredménykimutatást és kiegészítő mellékletet tartalmazó Éves beszámolót a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt a tárgyévet követő év május 31.-ig a Cégbíróságon letétbe kell helyezni.

Az Üzleti jelentést a Cégbíróságon letétbe helyezni nem kell, de biztosítani kell, hogy a Társaság székhelyén az minden érdekelt által megtekinthető módon rendelkezésre álljon, arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthessen.

A Társaság az Éves beszámoló részét képező mérleg és eredménykimutatás minden tételénél a tárgyév adatai mellett feltünteti az előző naptári év megfelelő adatát. Amennyiben a tárgyévi és az előző évi adatok nem hasonlíthatók össze, úgy az a Kiegészítő mellékletben részletezésre kerül.

Jelentősebb összegű hibának minősül, amely: a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt **hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege** meghaladja

- az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át, illetve
- ha a mérleg főösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Fentiekből következően a jelentőség minősítésének alapelvei:

- Nem lehet nettósítani: a számbavétel során a hibák és hibahatások eredményre, saját tőkére gyakorolt hatását előjeltől függetlenül kell összegezni.
- Az összegzés során az elsődleges hiba mellett a hibahatások értékét is figyelembe kell venni.
- Tárgyéven belül összegezni kell az adott évre vonatkozó önrevíziók és revíziók megállapításait
- Több évre kiterjedő ellenőrzés (önellenőrzés) esetén a hibákat és hibahatásokat évenként külön-külön kell összegezni, és az egyes érintett évek esetén külön-külön kell elbírálni, hogy jelentős vagy nem jelentős hibát tártunk-e fel.
- A vizsgálat során a kiszámolt összeget mindig az ellenőrzött év – amire vonatkozóan a hibák és hibahatások feltárára kerültek – mérleg főösszegéhez kell viszonyítani és nem a tárgyév mérleg főösszegéhez.
- A minősítés során nem kell figyelembe venni a korábbi – tárgyévet megelőző években végzett – ellenőrzések során az adott évvel kapcsolatban feltárt hibákat.

A nem jelentős hibát és hibahatásokat nem kell elkülönítetten kezelni. Ilyen esetben a mérleg és eredménykimutatás két oszlopos marad, a feltárt hibák és hibahatások a tárgyévi adatok között szerepelnek. Ezért az ellenőrzés (önellenőrzés) által megállapított nem jelentősebb összegű hibák eredményre gyakorolt hatását (ideértve az emiatti társasági adó többletet, illetve hiányt is) az eredménykimutatás megfelelő tárgyévi adatai tartalmazzák.

Amennyiben az ellenőrzés, az önellenőrzés az előző év(ek) éves beszámolójában elkövetett **jelentősebb összegű hibá(ka)t** állapít meg, a Társaság az előző év(ek)re

vonatkozó módosításokat, a tárgyévre vonatkozó mérlege és eredménykimutatása minden érintett tételénél az előző év adatai mellett a tárgyévi adatoktól elkülönítetten bemutatja.

2016. évben jelentősebb összegű hiba megállapítására a Társaságnál nem került sor.

2.3. A könyvvezetés módja

A Társaság **kettős könyvvitelt** alkalmaz.

Analitikus nyilvántartást vezet a következőkről:

- tárgyi eszközök, immateriális javak, készletek
- követelések, kötelezettségek
- pénzeszközök
- saját tőke elemei
- elhatárolások
- szigorú számadású nyomtatványok

A költségek könyvelése **kizárólag költségnemenként (5. számlaosztályban) történik**. A társaság a főkönyvi (szintetikus) nyilvántartások kialakításakor a számlatükört és számlarendet, a kapcsolódó elszámolásokat úgy alakította ki, hogy az alaptevékenység és vállalkozási tevékenység tételeit főkönyvi szinten elkülönítve tartsa nyilván.

A könyvvezetés magyar nyelven, forintban történik.

2.4. A mérleg

A STATEK Kft. mérlege a **Számviteli törvény 1. számú melléklete szerinti tagolásban** mutatja be eszköz és forrásállományát fordulónapra vonatkozóan.

A mérleg készítésének célja: tájékoztatást adni a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az üzleti év eredményéről.

Az eszközöket és forrásokat a Társaság a mérlegben bruttó módon mutatja ki.

A mérlegtételek leltárral alátámasztottak a Leltározási és Selejtezési Szabályzatban megfogalmazottak szerint.

2.5. Az eredménykimutatás választott formája

Az eredménykimutatás a mérleg szerinti eredményt, illetve az eredmény kialakulását, annak egyes összetevőit mutatja be.

Az eredménykimutatás **tartalmazza**

- az üzleti év bevételeit és ráfordításait
- az eredmény keletkezésére ható tényezőket, az adózott eredmény összetevőit a következők szerint:
- üzemi (üzleti) tevékenység eredménye
- pénzügyi műveletek eredménye
- adózás előtti eredmény
- adózott eredmény

Az eredménykimutatás a **Számviteli törvény 2.sz. melléklete szerint, összköltség eljárással készül.**

2.6. Alkalmazott értékelési eljárások

2.6.1. A befektetett eszközök és forgóeszközök minősítése

A befektetett és forgóeszközök között aszerint teszünk különbséget, hogy tartósan (1 éven túl) vesznek-e részt a társaság vállalkozási tevékenységében, vagy ettől rövidebb ideig.

Azokat az eszközöket, amelyeket rendeltetésszerűen használva tartósan (legalább 1 éven túl) lehet igénybe venni, befektetett eszközként kell nyilvántartani. Az e kritériumnak meg nem felelő eszközök a forgóeszközök kategóriájába tartoznak. Valamely eszköz tárgyi eszköznek, vagy készletnek minősítését az ügyvezető igazgató jogosult elvégezni az eszköz bekerülésekor, illetve használatbavételekor műszaki szempontok alapján.

2.6.2. Az eszközök és források értékelése

A befektetett eszközöket és forgóeszközöket bekerülési értéken (beszerzési illetve előállítási értéken) értékeljük.

A tárgyi eszközök mérlegben szereplő értékét a leltárral alátámasztott analitikus nyilvántartásokból a mérleg fordulónapján meglévő értékükön határoztuk meg, mely a beszerzési, illetve előállítási költségek terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett összege. (nettó érték)

Az értékcsökkenési leírás elszámolásakor a következők szerint jártunk el:

- A kis értékű (100 e Ft alatti értékű) tárgyi eszközök értékcsökkenését használatbavételkor 100 %-ban elszámoltuk költségként.
- A vagyoni értékű jogok beszerzési értékét 10 év alatt írjuk le.
- A szellemi termékek leírására 3 évet határoztunk meg.
- A társaság gazdasági és a műszaki szempontjait figyelembe véve a tárgyi eszközöket lineárisan írjuk le.

Az értékcsökkenés elszámolásánál a bruttó érték alapján történő lineáris leírást alkalmazzuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának **alapja** a tárgyi eszköz bekerülési értékének és a hasznos élettartam végén várható maradványértékének a különbsége.

$\text{Leírás alapja} = \text{Bekerülési érték} - \text{Hasznos élettartam végén várható maradványérték}$

Az értékhelyesbítés lehetőségével a STATEK Kft. nem élt.

A vásárolt készleteket tényleges beszerzési áron értékeljük. A készletcsökkenések értékelésénél FIFO eljárást alkalmazunk.

A követeléseket és kötelezettségeket bekerülési, azaz könyv szerinti értékben szerepeltetjük.

A pénztárban lévő készpénz összegét a pénztárkönyvvel egyezően vettük fel a mérlegbe.

A bankbetétek értékét a mérleg fordulónapján a bankkivonatokkal egyező értékben állítottuk be a mérlegbe.

Értékvesztést 2016. évben nem számoltunk el.

Az eszközöket és forrásokat leltározással, egyeztetéssel ellenőriztük.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

3.1. A Társaság vagyonának alakulása

A Társaságnál a mérleg főösszege 2015.12.31 - 2016.12.31. között 190 391 e Ft-ról 158 451 e Ft-ra, azaz 16,8 %-kal csökkent. A saját tőke összege 19 671 e Ft-ról 20 514 e Ft-ra, azaz 4,3 %-kal nőtt.

3.2. Az eszközök összetételének és értékének alakulása

Az eszközök megoszlásának alakulása

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31
Befektetett eszközök	0,00	7,84
Forgóeszközök	100,00	92,16
Aktív időbeli elhatárolások	0,00	0,00
Összesen	100,00	100,00

Az eszközök értéke 190 391 e Ft-ról 158 357 e Ft-ra, azaz 16,8 %-kal csökkent, miközben az eszközök összetétele is megváltozott.

A befektetett eszközök értéke 12 418 e Ft-ra (részaránya 7,84 %-ra) nőtt. A forgóeszközök értéke 190 391 e Ft-ról 146 033 e Ft-ra, azaz 23,3 %-kal (részaránya 92,16 %-ra) csökkent.

Aktív időbeli elhatárolásra 2016-ban sem került sor.

A befektetett eszközök megoszlása a következő:

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31
Immateriális javak	0,00	58,93
Tárgyi eszközök	0,00	41,07
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Összesen	0,00	100,00

A befektetett eszközök értéke – az új beszerzéseknek köszönhetően – 2016.12.31-re 12 418 e Ft-ra nőtt.

A befektetett eszközök 58,93 %-át vagyoni értékű jogok, 41,07 %-át pedig tárgyi eszközök alkotják.

A forgóeszközök megoszlása a következő:

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31
Készletek	0,00	0,00
Követelések	0,15	0,23
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	99,85	99,77
Osszesen	100,00	100,00

A forgóeszközök értéke 190 391 e Ft-ról 145 939 e Ft-ra, azaz 23,3 %-kal csökkent, miközben a forgóeszközök struktúrája lényegesen nem változott. a követelések részaránya kis mértékben (0,15 %-ról 0,23 %-ra) nőtt, a pénzeszközök részaránya (99,85 %-ról 99,77 %-ra) csökkent.

- Készletekkel és értékpapírokkal a társaság nem rendelkezik.
- A követelések összege a nyitó 287 e Ft-ról 335 e Ft-ra, azaz 16,7 %-kal nőtt. A 2016.12.31-i követeléseket teljes egészében egyéb követelések teszik ki. A 335 e Ft összegű egyéb követelésben 240 e Ft összegű ajándékozási utalvány követelés, 94 e Ft összegű társadalombiztosítási kifizetéséhez kapcsolódó követelés és 1 e Ft összegű következő időszakra átvihető ÁFA követelés jelenik meg.
- A pénzeszközök értéke a bázis időszaki 190 104 Ft-ról 145 698 e Ft-ra, azaz 23,4 %-kal, forgóeszközökön belüli részaránya 99,85 %-ról 99,77 %-ra csökkent.

3.3. A források alakulása

A források összetételének változása

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31
Saját tőke	10,33	12,95
Céltartalékok	0,00	0,18
Kötelezettségek	25,64	24,51
Passzív időbeli elhatárolások	64,03	62,36
Osszesen	100,00	100,00

A forrásokon belül nőtt a saját tőke és a céltartalékok, miközben csökkent a kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások aránya

Nevezetes mutatók alakulása

		2015	2016
Tőkeerősség	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	= 10,33 %	12,95 %
Befektetett eszközök fedezettsége	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	-	1,65
Saját tőke növekedési mutató	$= \frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}}$	= 6,56	6,84

A jegyzett tőke 2016. évben nem változott (3 000 e Ft). A tőketartalék összege szintén megegyezik az előző év végi értékkel (30 000 e Ft). Az eredménytartalék összege megegyezik az elmúlt három év felhalmozott veszteségének értékével. (- 13 329).

A 2016. év adózott eredménye: 843 e Ft összegű nyereség.

Fentiek alapján a saját tőke összege a vizsgált időszakban 19 671 e Ft-ról 20 514 e Ft-ra, azaz az adózott eredmény összegével, 843 e Ft-tal, (4,3 %-kal) nőtt.

2016. évben 278 e Ft összegű céltartalékot képeztünk, a Fővárosi Törvényszék 3Gf.75.536/2016/3 ügyszámú, 2017.01.17-i ítélete alapján, amely az EURáció Kft. (mint felperes) részére átutalandó kamatokkal növelt, beszámítható követeléssel csökkentett marasztalás összegének felel meg.

A kötelezettségeket kizárólag rövid lejáratú kötelezettségek alkotják. A rövid lejáratú kötelezettségek összege 48 816 e Ft-ról 38 844 e Ft-ra (20,4 %-kal) csökkent. A rövid lejáratú kötelezettségek értéke szállítókkal szembeni tartozásokból, a 12. havi dolgozókkal szembeni jövedelemtartozásból, és az ehhez kapcsolódó adó, illetve járulék tartozásokból, továbbá a 2016. évi társasági adó helyi iparüzési adó és innovációs járulék kötelezettség összegéből tevődik össze.

A rövid lejáratú kötelezettségek rendezésére a pénzeszköz állomány fedezetet nyújt.

A passzív időbeli elhatárolások értéke 121 904 e Ft-ról 98 815 e Ft-ra, azaz 23 089 e Ft-tal, (18,9 %-kal), forrásokon belüli részaránya 64,03 %-ról 62,36 %-ra csökkent. A passzív időbeli elhatárolások legnagyobb hányadát (96,8 %-át) a már átutalt, de költségekkel még nem ellentételezett alapítói támogatások értéke adja.

3.4. A pénzügyi helyzet vizsgálata

		2015	2016
Pénzhányad	$= \frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} =$	3,89	3,75
Likviditási gyorsráta	$= \frac{\text{Pénzeszközök+Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} =$	3,90	3,76
Likviditási ráta	$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} =$	3,90	3,76

A likviditási mutatók kis mértékben romlottak, de még így is jó likviditási helyzetet mutatnak. A tárgyév végén a rövid lejáratú kötelezettségek fedezetét a pénzeszközök értéke biztosítja. A pénzeszközök értéke 2016. december 31-én közel négyszerese a rövid lejáratú kötelezettségek értékének.

3.5. A jövedelmi helyzet vizsgálata

A hozam-mutatók alakulása (Adatok e Ft-ban)

Hozam-mutatók alakulása	2015. év	2016 év	Viszonyszám 2015=100 %
Értékesítés nettó árbevétele	21 348	76 320	357,5
Egyéb bevételek (+)	457 087	454 354	99,4
Pénzügyi műveletek bevételei (+)	291	70	24,1
Bruttó termelési érték	478 726	530 744	110,9
Folyó termelőfelhasználás (-)	38 738	77 755	200,7
Hozzáadott érték	439 988	452 989	103,0
Értékcsökkenési leírás (-)	13	11 753	90407,7
Nettó termelési érték	439 975	441 236	100,3

A bruttó termelési érték 10,9 %-kal, a nettó termelési érték ettől valamivel kisebb mértékben, 0,3 %-kal nőtt.

Ez arra utal, hogy a tevékenység során kis mértékben csökkent az élő munka elemek szerepe, miközben a holt munka elemeké nőtt.

A jövedelmezőségi mutatók alakulása 2015. évről 2016. évre

		2015	2016
Árbevétel arányos eredmény (%)	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}} =$	46,6 %	2,5 %
Bevétel-arányos eredmény (%)	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}} =$	2,1 %	0,4 %
Árbevétel arányos pénzjövdelem (%)	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény} + \text{Értékcsökkenési leírás}}{\text{Nettó árbevétel} + \text{Egyéb bevétel}} =$	2,1 %	2,6 %
Tőkearányos adózott eredmény ROE (%)	$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} =$	45,7 %	4,1 %
Eszközarányos adózás előtti eredmény ROA (%)	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz}} =$	5,2 %	1,2 %
Eszközarányos adózott eredmény ROI (%)	$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Összes eszköz}} =$	4,7 %	0,5 %

A jövedelmezőségi mutatók romlottak.

Az árbevétel arányos adózás előtti eredmény azt mutatja, hogy míg 2015. évben a nettó árbevétel 46,6 %-ból képződött adózás előtti eredmény, 2016. évben már csak 2,5 %-ából. A tőkearányos adózott eredmény (ROE) értéke alapján pedig azt látjuk, hogy míg 2015. évben a saját tőke értékének csaknem felét, 2016. évben csak 4,1 %-át tudja adózott eredményként eredménytartalékba helyezni, ezáltal a saját tőkét növelni a Társaság.

A tőkearányos adózott eredmény 91 %-kal csökkent. Ez a csökkenés két tényező együttes hatására vezethető vissza:

- Az árbevétel arányos jövedelmezőség jelentősen, 97,4 %-kal csökkent. (kedvezőtlen változás)
- A saját tőke forgási sebessége viszont 3,4-szeresére nőtt. (kedvező változás).

A tőkearányos adózott eredmény tényezőinek alakulása

		2015	2016
Árbevétel arányos jövedelmezőség (%)	= $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	= 42,1%	1,1%
Saját tőke forgási sebessége	= $\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Saját tőke}}$	= 1,09	3,72

A tárgyidőszakban a Társaság adózás előtti eredménye 1 905 e Ft összegű nyereség. Ez 8 046 e Ft-tal kedvezőtlenebb eredményt jelent, hiszen a 2015. évi adózás előtti eredmény értéke 9 951 e Ft volt.

Az adózott eredmény 8 993 e Ft-ról 843 e Ft-re, tehát 8 150 e Ft-tal (90,6 %-kal) csökkent.

Az adózott eredmény csökkenésében a következő tényezők játszottak szerepet:

- Az értékesítés nettó árbevétele a 2015. évi 21 348 e Ft-ról 76 320 e Ft-ra, azaz 54 972 e Ft-tal nőtt (Kedvező hatás)
- Az egyéb bevétel összege 457 087 e Ft-ról 454 354 e Ft-ra, azaz 2 733 e Ft-tal csökkent. (Kedvezőtlen hatás)
- Az összes költség és egyéb ráfordítások összege 468 775 e Ft-ról 528 837 e Ft-ra, azaz 60 062 e Ft-tal nőtt. (Kedvezőtlen hatás)
- A pénzügyi műveletek eredménye 291 e Ft-ról 68 e Ft-ra, azaz 223 e Ft-tal csökkent. (Kedvezőtlen hatás)
- A társasági adókötelezettség 958 e Ft-ról 1 062 e Ft-ra, azaz 104 e Ft-tal nőtt. (Kedvezőtlen hatás)

Az előzőekben felsoroltak miatt a tárgyévi üzemi, üzleti tevékenység eredménye 7 823 e Ft-tal, az adózás előtti eredmény 8 046 e Ft-tal, az adózott eredmény 8 150 e Ft-tal csökkent.

Az eredményre ható változások összesítése (Adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Összeg
Értékesítés nettó árbevétel változás hatása	54 972
Egyéb bevételek változásának hatása	- 2 733
Összes költség és ráfordítás változásának hatása	- 60 062
Üzleti (üzemi) eredmény változása	- 7 823
Pénzügyi eredmény változásának hatása	- 223
Adózás előtti eredmény változása	- 8 046
Társasági adókötelezettség változás hatása	- 104
Adózott eredmény változása	- 8 150

A hatékonysági mutatók alakulása

		2015	2016
1 főre jutó bruttó termelési érték	$= \frac{\text{Bruttó termelési érték}}{\text{Átlagos stat. áll. létszám}} =$	1633,3 eFt/fő	1904,4 eFt/fő
1 főre jutó nettó termelési érték	$= \frac{\text{Nettó termelési érték}}{\text{Átlagos stat. áll. létszám}} =$	1501,1 eFt/fő	1583,2 eFt/fő
Tárgyi eszközök hatékonysága (bruttó)	$= \frac{\text{Bruttó termelési érték}}{\text{Tárgyi eszközök értéke}} =$	- eFt/eFt	104,1 eFt/eFt
Eszköz ellátottság	$= \frac{\text{Tárgyi eszközök értéke}}{\text{Átlagos stat. áll. létszám}} =$	- e Ft/fő	18,3 e Ft/fő

Az 1 főre jutó bruttó termelési érték 16,6 %-kal nőtt. Az 1 főre jutó nettó termelési érték ettől kisebb mértékben, 5,5 %-kal nőtt. Ez arra utal, hogy a tevékenység során csökkent az élő munka szerepe.

4. Egyéb információk

Megnevezés	2015. év	2016. év	Változás (%)
Átlagos munkajogi állományi létszám (fő)	296,2	285,0	96,2
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	293,1	278,7	95,1
Fizikai foglalkozásúak átlagos létszáma	-	-	
Szellemi foglalkozásúak átlagos létszáma	293,1	278,7	95,1
Bruttó bérkölttség (e Ft)	296 217	294 648	99,5
Főfoglalkozásúak bruttó bére (e Ft)	279 357	266 979	95,6
1 főfoglalkozású alkalmazottra jutó bruttó bérkölttség az átlagos statisztikai létszám alapján (e Ft/fő)	953,1	957,9	100,5
Kifizetett megbízási díjak összege (e Ft)	4 644	15 332	330,1
Alkalmi munkavállalók bérköltése (e Ft)	12 216	12 337	101,0
Alkalmi munkanapok száma (nap)	1 565	1 575	100,6
1 napra jutó alkalmi bér (e Ft/nap)	7,81	7,83	100,3
Ügyvezető havi alapbére	600	600	100,0
Gazdasági vezető havi alapbére	500	500	100,0

A Társaság veszélyes hulladékot nem kezel, környezetszennyező tevékenységet nem végez. Környezetvédelmi bírság kiszabására 2016. évben nem került sor.

Néhány egyéb 2016. évi létszám adat:

Az átlagos statisztikai létszám nem szerinti megoszlása 2016. évben

Megnevezés	Létszám (fő)	Megoszlás (%)
Férfi	40,5	14,53
Nő	238,2	85,47
Összesen	278,7	100,00

Az átlagos statisztikai létszám a foglalkoztatás minősége és a munkaórák szerinti megoszlása 2016. évben (A havi 60 órát el nem érő részmunkaidősök nélkül)

Megnevezés	Statisztikai állományi létszám (fő)	Redukált létszám (fő)
3 órás	46,73	17,76
4 órás	76,21	38,10
5 órás	29,25	18,43
6 órás	40,51	30,39
7 órás	20,54	18,08
Teljes munkaidős	35,38	35,38
Nyugdíjas részmunkaidős	28,1	17,13
Nyugdíjas teljes munkaidős	2,00	2,00
Összesen	278,72	177,27

Részmunkaidős (havi 60 órát el nem érő) foglalkoztatottak száma: 4,8 fő

Részmunkaidős (havi 60 órát el nem érő) foglalkoztatottak redukált létszáma: 0,9 fő

A fluktuáció mérésének adatai és mutatószámai 2016. évben

Megnevezés	Mértékegység	Adat
Belépők száma	fő	68
Kilépők száma	fő	68
Belépési forgalom (Belépők száma/ Statisztikai állományi létszám)	%	24,4
Kilépési forgalom (Kilépők száma/ Statisztikai állományi létszám)	%	24,4
Munkaerőforgalom ((Belépők +Kilépők)/Stat.állományi létszám)	%	46,4
Váltás	fő	68
Munkaerőváltás intenzitása (Váltás/Stat.állományi létszám)	%	24,4

Az átlagos statisztikai állományi létszám nem szerinti megoszlásának alakulása

Megnevezés	2015		2016	
	Létszám (fő)	Megoszlás (%)	Létszám (fő)	Megoszlás (%)
Férfi	47,4	16,17	40,5	14,53
Nő	245,7	83,83	238,2	85,47
Összesen	293,1	100,00	278,7	100,00

Az átlagos statisztikai létszám alakulása foglalkoztatás minősége és a munkaórák szerint (A havi 60 órát el nem érő részmunkaidősök nélkül)

Megnevezés	2015		2016	
	Statisztikai állományi létszám (fő)	Megoszlás (%)	Statisztikai állományi létszám (fő)	Megoszlás (%)
3 órás	46,88	16,00	46,73	16,77
4 órás	76,65	26,15	76,21	27,34
5 órás	36,99	12,62	29,25	10,49
6 órás	43,25	14,76	40,51	14,53
7 órás	23,68	8,08	20,54	7,37
Teljes munkaidős	34,4	11,74	35,38	12,69
Nyugdíjas részmunkaidős	28,56	9,74	28,1	10,08
Nyugdíjas teljes munkaidős	2,67	0,91	2	0,72
Összesen	293,08	100,00	278,72	100,00

A redukált létszám alakulása foglalkoztatás minősége és a munkaórák szerint (A havi 60 órát el nem érő részmunkaidősök nélkül)

Megnevezés	2015		2016	
	Redukált létszám (fő)	Megoszlás (%)	Redukált létszám (fő)	Megoszlás (%)
3 órás	17,81	9,53	17,76	10,02
4 órás	38,32	20,50	38,1	21,49
5 órás	23,31	12,47	18,43	10,40
6 órás	32,43	17,35	30,39	17,14
7 órás	20,84	11,15	18,08	10,20
Teljes munkaidős	34,4	18,40	35,38	19,96
Nyugdíjas részmunkaidős	17,15	9,17	17,13	9,66
Nyugdíjas teljes munkaidős	2,67	1,43	2	1,13
Összesen	186,93	100,00	177,27	100,00

1.sz. Melléklet: Immateriális javak tükre
2016. december 31.

adatok eFt-ban

Megnevezés Eszközcsoport	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Egyéb immateriális javak	Összesen
1.) Bruttó érték nyitó Állománya			-	-
2.) Aktiválás, ráaktiválás	8 283		-	8 283
3.) Értékesítés	-	-	-	-
4.) Selejtezés	-	-	-	-
5.) Bruttó érték záró állománya (1+2-3-4)	8 283	-	-	8 283
6.) Korábbi évek értékesítkenése	-	-	-	-
7.) 2016. évi terv szerinti értékesítkenés	965	-	-	965
8.) Terven felüli értékesítkenés	-	-	-	-
9.) Értékesítés értékesítkenése	-	-	-	-
10.) Selejtezés értékesítkenése	-	-	-	-
11.) Értékesítkenés záró állománya (6+7+8-9-10)	965	-	-	965
12.) Nettó érték nyitó állománya (1-6)	-	-	-	-
13.) Nettó érték záró állománya (5-11)	7 318	-	-	7 318

2.sz. Melléklet: Tárgyi eszköz tükör
2016. december 31

(adatok eFt-ban)

M e g n e v e z é s Eszközcsoport	Ingtatlanok és vagyoni értékű jog	Műszaki berendezések gépek, járművek	Egyéb berendezések gépek, járművek	Összesen
1.) Bruttó érték nyitó állománya	-	-	256	256
2.) Aktiválás, ráaktiválás	-	-	15 888	15 888
3.) Átminősítés készletből		-	-	
3.) Értékesítés	-	-	-	-
4.) Selejtezés, eltulajdonítás, hiány		-	-	
5.) Átminősítés más tárgyi eszközbe	-	-	-	-
6.) Bruttó érték záró állománya	-	-	16 144	16 144
7.) Korábbi évek értékesítkkenése	-	-	256	256
8.) 2016. évi terv szerinti értékesítkkenés			10 788	10 788
9.) Terven felüli értékesítkkenés	-	-	-	-
10.) Értékesítkkenés kivétel és értékesítés	-	-	-	-
11.) Értékesítkkenés kivétel és selejtezés, eltulajdonítás miatt	-	-	-	-
12.) Értékesítkkenés kivétel és átminősítés	-	-	-	-
13.) Értékesítkkenés záró állománya	-	-	11 044	11 044
14.) Nettó érték nyitó állománya	-	-	-	-
15.) Nettó érték záró állománya	-	-	5 100	5 100

3.sz. Melléklet: Időbeli elhatárolások

2015. év 2016. év

Adatok eFt-ban

Aktív időbeli elhatárolások	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Passzív időbeli elhatárolás	121 904	98 815
Támogatási bevételek elhatárolása	177 797	96 650
Tanácsadói, szakértői díjak elhatárolása	3 175	-
Ügyvédi díjak elhatárolása	-	152
Postaköltség elhatárolása	-	278
Telefonkötség elhatárolása	44	72
Ügyviteli szolgáltatások költségeinek elhatárolása	666	550
Könyvvizsgálati díj elhatárolása	-	1 846
Internet, informatikai költségek elhatárolása	52	45
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségeinek elhatárolása	1	-
Foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatások elhatárolása	84	-
Költségtérítések elhatárolása	85	222

4.sz. Melléklet: Árbevétel megoszlása

Adatok e Ft-ban)

Tevékenység	2015. év	2016. év	Változás %
Kutatási tevékenység (7220)	7 600	39 291	517,0
Továbbszámlázott szolgáltatások		-	-
Piac-és közvélemény kutatás (7320)	13 748	37 029	269,3
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Árbevétel összesen	21 348	76 320	357,5

5.sz. Melléklet: Egyéb bevételek

Adatok e Ft-ban

	2015. év	2016. év
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	-	-
Bírság, kötbér és késedelmi kamat címén kapott összegek	-	-
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	-	-
Leltár többlet	-	-
Követelések visszaírt értékvesztése	-	-
Behajthatatlan minősített és leírt követelés visszaírása	-	-
Céltartalék megszüntetése	-	-
Kifizetőhelyi költségtérítés	25	22
Költségek megtérítése	-	-
Hulladék megtérülés	-	-
Egyéb szokásos mértéket meg nem haladó mértékű egyéb bevételek	-	40
Kapott támogatások	457 062	454 292
Összesen:	457 087	454 354

6. sz. Melléklet: Kapott, felhasznált támogatások 2016. évben

1. 2015. évről áthúzódó (2016. évben lezárt) alapítói támogatás

Támogatást nyújtó:	Központi Statisztikai Hivatal (Alapító)
Támogatás száma:	KSH/93-4/2015
Támogatás célja:	Alapfeladatok finanszírozása
Támogatás szerződött összege:	480 528 000 Ft
Elszámolás határideje:	2016.05.15
2015-2016.évben felhasznált összeg:	480 525 774 Ft
Visszafizetett összeg:	2 226 Ft

2. 2015. évről áthúzódó (2016. évben lezárt) támogatás közreműködői szerződés alapján

Támogatást nyújtó:	Központi Statisztikai Hivatal (Közreműködői szerződés alapján)
Támogatás száma:	KSH/1948-5/2016
Támogatás célja:	„Miben élünk” lakásösszeírás közreműködői feladatok finanszírozása
Támogatás szerződött összege:	40 000 000 Ft
2015-2016.évben felhasznált összeg:	32 712 911 Ft
Elszámolás határideje:	2016.03.15.
Visszafizetett összeg:	7 287 089 Ft

3. 2016. évben induló 2017. évre áthúzódó alapítói támogatás

Támogatást nyújtó:	Központi Statisztikai Hivatal (Alapító)
Támogatás száma:	KSH/1948-5/2016
Támogatás célja:	Alapfeladatok finanszírozása
Támogatás szerződött összege:	483 400 000 Ft
Elszámolás határideje:	2017.05.31
2016. évben átutalt összeg:	439 455 000 Ft
2016.évben felhasznált összeg:	343 804 762 Ft
Passzív időbeli elhatárolás:	95 650 238 Ft

7.sz. Melléklet: Összköltségek

2015. év 2016. év
Adatok eFt-ban

Anyagköltség	918	871
Ebből: Üzemanyagok	302	304
Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök	72	13
Irodaszerek, nyomtatványok	509	454
Védőital, munkaruha	31	91
Tisztítószer	4	9
Igénybevett szolgáltatások értéke	31 534	38 978
Ebből: Bérleti díjak, szállítási-, karbantartási költségek	775	311
Hirdetés, reklám,	8	213
Oktatás és továbbképzés	95	586
Utazási és kiküldetési költségek	313	645
Postaköltség, telefonköltség	1 520	1 846
Ügyviteli szolgáltatások, könyvvizsgálat, és ügyvédi díjak	14 665	16 981
Egyéb igénybevett szolgáltatások	14 158	18 396
Egyéb szolgáltatások értéke	2 299	2 980
Ebből: Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak	26	247
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	2 273	2 478
Biztosítási díjak		255
Egyéb		-
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 450	33 132
Anyagjellegű ráfordítások összesen	38 201	75 961
Béreköltség	296 217	294 648
Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 635	58 685
Bérfárulékok	83 172	85 998
Személyi jellegű ráfordítások összesen	430 024	439 331
Értékcsökkenési leírás	13	11 753
Egyéb ráfordítások	537	1 792
Mindösszesen:	468 775	528 837

8.sz. Melléklet: Egyéb ráfordítások

2015.év 2016.év

Adatok eFt-ban

Arányosítás miatt le nem vonható ÁFA	81	151
Egyéb költségvetéssel elszámolt adók	-	2
Késedelmi kamat, önellenőrzési pótlék	3	-
Helyi iparüzési adó	340	846
Innovációs járulék	54	127
Kártérítés	59	
Gépjárműadó	-	25
Cégautóadó	-	63
Adott támogatás	-	300
Céltartalék képzés	-	278
Mindösszesen:	537	1 792

9.sz. Melléklet: Az adózás előtti eredmény tényezői területenként

Ssz.	Megnevezés	2015	2016	Változás (2016-2015)
1.	Alaptevékenység bevétele	425 620	453 042	27 422
2.	Lakásösszeírás bevétele	31 442	1 251	-30 191
3.	Vállalkozási tevékenység. bevétele	21 348	76 320	54 972
4.	Központi igazgatás bevétele	317	132	-185
5.	Összes bevétel (1+2+3+4)	478 727	530 745	52 018
6.	Alaptevékenység ráfordításai	425 620	453 042	27 422
7.	Lakásösszeírás ráfordításai	31 442	1 251	-30 191
8.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	10 030	67 614	57 584
9.	Központi igazgatás ráfordításai	1 684	6 933	5 249
10.	Összes ráfordítás (5+6+7)	468 776	528 840	60 064
11.	<i>Alaptevékenység eredménye (1-6)</i>	0	0	-
12.	<i>Lakásösszeírás eredménye (2-7)</i>	0	0	-
13.	<i>Vállalkozási tevékenység eredménye (3-8)</i>	11 318	8 706	-2 612
14.	<i>Központi igazgatás eredménye (4-9)</i>	- 1 367	-6 801	-5 434
15.	<i>Tárgyévi eredmény (5-10) (11+12+13+14)</i>	9 951	1 905	-8 046

10.sz. Melléklet: A társasági adó levezetése

A társasági adó megállapítása

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Adózás előtti eredmény	1 905
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	-11 831
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	+12 031
Számított adóalap	2 105
Adóalap vagy jövedelem (nyereség) minimum	10 615
Társasági adó	1 062

A jövedelem (nyereség) minimum megállapítása

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Összes bevétel	530 744
Összes bevételt csökkentő jogcímek összesen	0
Összes bevételt növelő jogcímek összesen	0
Korrigált összes bevétel	530 744
Jövedelem (nyereség) minimum (Korrigált összes bevétel 2 %-a)	10 615

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Társasági adó törvény szerinti értékcsökkenési leírás	11 831
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	11 831

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	11 753
Céltartalék képzés összege	278
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	12 031

11.sz. Melléklet: Az adózott eredmény megállapítása és javaslat az adózott eredmény felhasználására

Az adózott eredmény megállapítása

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Adózás előtti eredmény	1 905
Társasági adó	1 062
Adózott eredmény	843

Javaslat az adózott eredmény felhasználására

Javasoljuk az adózott eredmény teljes összegének eredménytartalékba történő átvezetését.

12.sz. Melléklet: Cash-flow kimutatás

Előjel:	Megnevezés:	2015. év (e Ft)	2016. év (e Ft)
+	Adózás előtti eredmény	9 9517	1 905
+	Tárgyidőszaki értékcsökkenés:	13	11 753
+	Befektetett eszközök értékesítéséből (selejtezéséből, hiányából) származó veszteség		
-	Befektetett eszközök értékesítéséből származó nyereség		
+	Tárgyidőszaki céltartalékképzés		278
-	Előző időszaki céltartalék feloldása		
+	Értékvesztések tárgyidőszaki elszámolt összege		
Bruttó cash flow		9 964	13 936
-	Készletek állománynövekedése (korrigálva az elszámolt értékvesztéssel)		
+	Készletek állománycsökkenése (korrigálva az elszámolt értékvesztéssel)		
-	Vevő- és váltókövetelések növekedése		
+	Vevő- és váltókövetelések csökkenése	36	
-	Egyéb rövid lejáratú követelések növekedése		48
+	Egyéb rövid lejáratú követelések csökkenése	341	
-	Értékpapírok állománynövekedése		
+	Értékpapírok állománycsökkenése		
-	Aktív időbeli elhatárolások növekedése		
+	Aktív időbeli elhatárolások csökkenése		
-	Szállítói- és váltótartozások csökkenése		325
+	Szállítói- és váltótartozások növekedése	1 900	
-	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése (minden rövid lejáratú kötelezettséget figyelembe véve, a szállítói- a váltótartozások, a rövid lejáratú hitelek és kölcsönök kivételével)		9 647
+	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek növekedése (minden rövid lejáratú kötelezettséget figyelembe véve, a szállítói- a váltótartozások, a rövid lejáratú hitelek és kölcsönök kivételével)	26 004	
-	Passzív időbeli elhatárolások csökkenése		23 089
+	Passzív időbeli elhatárolások növekedése	65 122	
-	Tárgyévi fizetett társasági adó	958	1 062
-	Tárgyévi fizetett osztalék, részesedés		
Operatív cash flow (I.)		92 445	-34 171

+	Immateriális javak értékesítésének bevétele		
+	Tárgyi eszközök értékesítésének bevétele		
+	Befektetett pénzügyi eszközök értékesítésének bevétele		
-	Immateriális javak beszerzésével összefüggő pénzkirárlás		8 283
-	Tárgyi eszközök beszerzésével összefüggő pénzkirárlás	13	15 888
-	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzésével összefüggő pénzkirárlás		
Befektetési tevékenység cash flow-ja (II.)		- 13	-24 171
+	Jegyzett tőkeemelés befolyt összege		
-	Jegyzett tőke leszállításával kapcsolatos pénzkirárlás		
+	Tőketartalék növekedése (pénzmozgással járó tételek)		
-	Tőketartalék csökkenése (pénzmozgással járó tételek)		
+	Eredménytartalék növekedése (külső forrásból; véglegesen átvett pénzeszközök)		
-	Eredménytartalék csökkenése (végleges pénzeszköz átadás)		
+	Hitel- és kölcsönfelvétel (rövid- és hosszúlejáratú), kötvénykibocsátás bevétele		
-	Hitel- és kölcsöntörlesztés tárgyidőszaki összege; kötvény visszafizetés		
Pénzügyi műveletekből származó cash flow (III.)		-	-
Vállalkozási cash flow (IV.) (pénzeszközök állományváltozása)		102 396	-44 406

Cieleszky István

Bejegyzett egyéni könyvvizsgáló

Magyar könyvvizsgáló kamarai tagsági szám: 005375

Iroda: 1148 Budapest, Egressy út 75. fsz: 1. Levelezési cím: 1631 Budapest, Pf: 135.
Telefon: 36 – 1 – 220 – 9059, Fax: - 468 – 3483, Mobil: - 06 – 309 – 442 – 432. Mail: cieleszky@t-email.hu

Független könyvvizsgálói jelentés

**A Központi Statisztikai Hivatal, mint
a STATEK Kft. tulajdonosa részére.**

Vélemény

Elvégeztem a STATEK Statisztikai Elemző Központ Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg: 01-09-175125), (továbbiakban: „a Társaság”) mellékelt 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát. Az éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 158.451 eFt, a mérleg szerinti eredmény 843 eFt (nyereség), és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés, felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.



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

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem 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.

Véleményem szerint a Társaság 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a Társaság 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményem nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól 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, közétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat. A vezetés felel továbbá a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során céлом kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal 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 összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhatja összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között



megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.

- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok a vezetés felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. március 31.

Cielezky István
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK005375

CIELESZKY ISTVÁN
BEJEGYZETT KÖNYVVIZSGÁLÓ
ADÓSZAKÉRTŐ
Könyvvizsgáló kamarai tagsági szám: 005375
1148 Budapest, Egressy út 75. fsz.1.
Adószám: 61722493-2-42

KIEGÉSZÍTŐ

A 2017.03.31-én kelt Könyvvizsgálói Jelentéshez

1. A TÁRSASÁG FONTOSABB ADATAI

<i>Megnevezés:</i>	STATEK Statisztikai Elemző Központ Kft.
<i>Alapítás:</i>	2013. június 20.
<i>Cégjegyzékszám:</i>	01-09-175125
<i>Statisztikai számjel:</i>	24399029-8411-113-01
<i>Adószám:</i>	24399029-2-41
<i>Székhely:</i>	1024 Budapest, Keleti Károly u. 5-7.
<i>Jegyzett tőke:</i>	3.000.000 HUF
<i>Ügyvezető:</i>	Kükedi Tamás, önálló cégjegyzés
<i>Cégvezető:</i>	Nincs kinevezve
<i>Tulajdonos:</i>	Magyar Állam, Joggyakorló személy a KSH Elnöke.
<i>Könyvelő:</i>	Brain Trust Kft. 1188 Budapest, Kelme u. 6.
<i>Könyvvizsgáló:</i>	Cieleszky István MKVK 005375

2. A KÖNYVVIZSGÁLÓ ADATAI

A könyvvizsgálatot Cieleszky István, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara által bejegyzett önálló könyvvizsgáló végezte. Kamarai azonosító: MKVK 005375

Elérhetőségi adatok:

- Iroda: 1148 Budapest, Egressy út 75. fsz: 1.
- Levelezési cím: 1631 Budapest, Pf: 135.
- Telefon: 36 – 1 – 220 – 9059,
- Fax: 36 – 1 – 468 – 3483.
- Mobil: 36 – 309 – 442 – 432.
- Mail: cieleszky@t-email.hu

A vizsgálat ideje: 2017. március 31. – 2017. április 12.

Vizsgált időszak a 2016. gazdasági év, a mérleg fordulónapja 2016. december 31.

A vizsgálat helye: 1024 Budapest, Keleti Károly u. 5-7. A Társaság székhelye, illetve a könyvelő társaság székhelye: 1188 Budapest, Kelme u. 6.

3. KÖNYVVIZSGÁLÓI NYILATKOZAT

Könyvvizsgálati munkámat a Magyar Könyvvizsgálati Szabványok, továbbá a magyarországi könyvvizsgálatra vonatkozó hatályos jogszabályok, valamint a hatályba helyezett elvek és eljárások alapján hajtottam végre. A fenti szabványok és jogszabályok értelmében a könyvvizsgálati munka tervezése és végrehajtása során kellő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz jelentős mértékű tévedéseket, hibás állításokat.

Könyvvizsgálati munkám magában foglalja ezen adatszolgáltatás tényszámait alátámasztó bizonylatok mintavételes vizsgálatát, emellett tartalmazza az alkalmazott számviteli alapelvek érvényesülését, a pénzügyi munka minőségének, a belső ellenőrzés hatékonyságának értékelését és mindazon eljárásokat, amelyeket lényegesnek tartottam feladatom minél alacsonyabb kockázatú teljesítése érdekében.

Megbeszéléseket folytattam Kükedi Tamás ügyvezető igazgatóval, Polonyi Katalin gazdasági vezetővel, Hársfai Ferencné gazdasági ügyintézővel és Szikora Mária tanácsadóval, a könyvelő társaság képviselőjével. Teljességi nyilatkozatban megerősítették, hogy minden információt, adatot, dokumentumot rendelkezésemre bocsátottak a könyvvizsgálat teljesítéséhez, illetve a mérleg zárása és a könyvvizsgálat befejezése közötti időben semmi olyan esemény nem történt, mely a mérleg adataiban változást eredményezne. Segítségüket ezúton is köszönöm.

Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a független könyvvizsgálói jelentés elkészítéséhez.

Kijelentem továbbá, hogy a vizsgált Társaságnak nem vagyok tagja, tisztségviselője, vagy tisztségviselőjének közeli hozzátartozója, illetve nincs sem üzleti, vagy bármilyen érdekeltségi kapcsolatom a vizsgált STATEK Kft-vel.

4. KÖNYVVIZSGÁLÓI KOCKÁZAT, LÉNYEGESSÉGI KÜSZÖB

A könyvvizsgálat tervezésekor, a 2015. és a 2016. évek adatai alapján, a lényegesség meghatározásához a következő mutatókat vettem figyelembe:

Megnevezés	2015 eFt	2016 eFt	Arányszám %	Összeg eFt
Mérleg főösszeg:	190 391	158 451	1,50	2 377
Árbevétel:	21 348	76 320	1,50	1 145
Saját tőke:	19 671	20 514	3,00	615
Adózott eredmény:	8 993	843	3,00	25

Az előző táblázatban lévő mutatók alapján a lényegességet az alábbiakban állapítottam meg:

- Számított lényegesség: 1.041 eFt,
- Általam csökkentett lényegesség: 600 eFt
- Végrehajtási lényegesség: 360 eFt
- Egyedileg jelentős tétel: 260 eFt
- Egyértelműen elhanyagolható hiba: 6 eFt.

A lényegességi küszöböt azért csökkentettem, hogy az előző évhez hasonlóan, összehasonlíthatóan történjen a könyvvizsgálat. A százalékszámokat a Magyar Könyvvizsgálati Standardokban előírtak szerint választottam meg.

Mivel az egyértelműen elhanyagolható hiba értéke 6 eFt, ezért 2016-ban is gyakorlatilag tételes ellenőrzést végeztem, a tulajdonossal történő elszámolási dokumentáció átvizsgálásával. Az ellenőrzött bizonylatokat, tételeket kézjeggyemmel láttam el.

5. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A társaság 2016-ban megvásárolta az Oracle database programot 8.283 eFt értékben. Az elszámolt értékcsökkenés 965 eFt, a szoftver nettó értéke 7.318 eFt, a mérleggel egyező adat. A tárgyi eszközök között beszerzésre került 1 db személygépkocsi 5.800 eFt értékben, az elszámolt értékcsökkenés 700 eFt, így a nettó érték 5.100 Ft, ami a mérlegben szereplő adattal megegyezik. További beszerzések 100 eFt érték alatti eszközök, melyek beszerzéskor 100 %-ban értékcsökkentésre kerülnek. Ennek megfelelően a mérlegben, értékadattal nem szerepelnek. A legnagyobb tétel 120 db Lenovo tablet beszerzése, bruttó értékük 10.089 eFt. A személygépkocsi kivételével az eszközöket jelenleg a KSH használja, közfeladatai ellátásához.

6. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE, PIACI HELYZETE, VEVŐK

- A bevételek forrásait alapvetően a KSH támogatása jelenti, ennek megfelelően az alapító KSH-val kötött szerződések, fizetési feltételek, egyedi, nem szokásos értékesítési feltételek.
- 2016-ban növekedett a saját tevékenységből származó bevétel. A tényleges piaci feladatok megkeresése révén, az így elért árbevétel 76.320 eFt, a 2015. évi 21.348 eFt-

tal szemben. A saját tevékenységhez kapcsolódó jövedelmezőség bemutatása a kiegészítő melléklet 8. mellékletében megtalálható.

- Az alaptevékenység közfeladat ellátásához nyújtott szolgáltatás, a KSH részére történő adatfelvétel a lakosság irányából, illetve kijelölt határátkelőkről. Az ebből származó bevétel 453.042 eFt 85,36%, a saját vállalkozási tevékenység 76.320 eFt, 14,38% az összes bevételre vetítve, ami 530.745 eFt (100%). Pénzügyi bevétel alapvetően kapott kamatokból 71 eFt, 0,01%. További bevételek 1.312 eFt (lakossági összeírás, központi igazgatás bevétele) 0,25%
- Tevékenysége kapcsán nincs versenyhelyzetben hasonló tevékenységet végző más céggel, kivéve a saját vállalkozásban elvégzett munkák.
- Gazdasági helyzete, amíg a bevételszerző piaci tevékenysége lényegesen nem változik, teljes egészében a tulajdonos KSH-tól függ.
- Tevékenységét is a tulajdonos határozta meg, az adatfelmérések módszertanát előírja.
- Bevételszerző tevékenysége kapcsán garanciális kötelezettsége nincs, ennek megfelelően ebben a vonatkozásban céltartalékot sem képez.
- Környezetvédelmi kötelezettségei nincsenek, mivel veszélyes hulladékok nem keletkeznek tevékenysége során.

7. A SZÁLLÍTÓK KÖRE

- A szállítóktól származó beszerzések alapvetően szolgáltatásvásárlások, illetve tárgyi eszköz beszerzések, valamint anyag (nyomtatvány, irodaszer, üzemanyag) beszerzések voltak. Szerződéssel, a kifizetések teljesítés igazolással, számlával alátámasztottak.
- A könyvelési, bérszámfejtési szolgáltatást a Brain Trust Kft végzi. Esetenkénti 1 mFt, évente öt alkalommal, tehát 5 mFt értékű felelősség biztosítással rendelkeznek A könyvelésért és a bérszámfejtésért Szikora Mária tanácsadó felelős. PM licenz száma: 129137.
- A Társaságnak egyetlen szállítóval szemben sincs függőségi kapcsolata.
- 2016.12.31-én a még nyitott szállítók kiegyenlítésre kerültek a könyvvizsgálat megkezdéséig.

8. LÉTSZÁM, BÉRKÖLTSÉG

- A társaság által felvett munkaviszonyban állók és a statisztikai átlagba beszámítók létszáma 285 fő volt december 31-dikén. (Ebből 5 fő a havi 60 órát el nem érő munkaidejű foglalkoztatottak létszáma). A 285 főből 9 fő a központi igazgatás, 276 fő az összeírók létszáma. A statisztikai létszám: 278,7 fő. A létszám adatok bemutatására a kiegészítő melléklet 4.”Egyéb információk” pontja részletes tájékoztatót tartalmaz.
- A munkaerőmozgás 2016-ban csökkent. 68 fő a belépők és 68 fő a kilépők száma, a váltás 68 fő. Ennek megfelelően a

$$\text{Fluktuációs ráta} = \frac{\text{Váltás}}{\text{Stat.létszám}} = \frac{68}{278,7} = 0,24399 \quad 24,4 \%$$

A fluktuáció jelentősen csökkent 2016-ban, a 2015. évi 53,6 %-ról 24,4 %-ra, ennek oka, hogy a 2015. évi adat tartalmazta a "Miben élünk" összeírás végrehajtására határozott időre felvett összeírók belépési és kilépési adatát. Ennek figyelmen kívül hagyásával a két év fluktuációs adata csaknem azonos.

- A TB. kifizetőhelyből adódó feladatot sikeresen megoldják.
- A személyi jellegű kifizetések, az összes költségek és ráfordítások között a legnagyobb tétel, összesen 439.331 eFt, ami költségek és ráfordítások 83,07 %-át jelenti.

9. BÉREZÉSI FORMÁK, SPECIÁLIS KÉPZETTSÉGET IGÉNYLŐ MUNKAERŐ

- A központi igazgatásban dolgozók havi fix bérezésben részesülnek, az összeíróként foglalkoztatottak az elvégzett teljesítmény alapján kapják bérüket. E mellett, a tevékenységük során felmerült költségeiket a Társaság megtéríti.
- Az összeírói tevékenység nem igényel speciális szakképzettséggel rendelkező munkaerőt.
- A megváltozott munkaerő-piaci helyzet miatt egyre gyakrabban jelentkeznek létszám gondok, mert a munkaerő nehezebben pótolható, a munkaerőpiacról, munkaközvetítőből.

10. TŐKESZERKEZET, FINANSZÍROZÁS

A saját tőke elemeit és azok változását az alábbi táblázat részletezi:

Megnevezés	2015.12.31 Eft	2016.12.31. Eft	Változás	
			Eft	%
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,00
Tőketartalék	30 000	30 000	0	100,00
Eredménytartalék	-22 322	-13 329	8 993	59,71
Mérleg szerinti eredmény	8 993	843	-8 150	9,37
Saját tőke	19 671	20 514	843	104,29

A társaság hitelállománnyal nem rendelkezik. Költségei ellentételezésére, elszámolási kötelezettség mellett kap támogatást, az alapítótól.

11. ADÓZÁSI VISZONYOK

A Társaságnál adóvizsgálat nem volt az év folyamán.

- *Társasági adó:* a Társaság adókedvezményben nem részesül. Az adózás előtti eredmény 1.905 eFt. A jövedelem-nyereség minimum alapján számolt adóalap 10.615 eFt ezért a társasági adót ennek figyelembevételével határozták meg. A társasági adó 1.062 eFt. Levezetése a kiegészítő mellékletben részletesen megtalálható. (9. sz. melléklet).
- *ÁFA:* A Társaság az áfa alanya, a tevékenységre jutó visszaigényelhető Áfa-t, arányosítással állapítja meg. Ennek megfelelően a kapott támogatásból finanszírozott költség Áfa-ja nem igényelhető vissza. 2016 I. negyedév után Áfa bevallási gyakoriság változás történt. Havi Áfa bevallásra kellett áttérni.

2015. évről áthozat:	0 eFt
2016. I. név:	7.673 eFt
2016. 04.hó:	- 6.026 eFt
2016. 09.hó:	9.958 eFt
Összesen:	11.605 eFt

Az éves Áfa bevallási gyakoriság miatt még nem visszaigényelhető 1 eFt Áfa. A könyveléssel, bevallásokkal és a befizetésekkel megegyező adat.

- *SZJA, Szoc.hj, Nyj, EGBJ+MPJ, Szakk.hjJ:* Legjelentősebb tételek a bérek utáni járulékok. Ezek ellenőrzését a bérszámfejtési adatokból, a könyvelésből és az adófolyószámlából végeztem. A négy jelentősebb adó bemutatását az 1 – 4 táblázat tartalmazza.
- *Rehabilitációs hozzájárulás:* Mivel a létszám 25 fő feletti, ezért rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett a Társaság. Számítása a következő: az átlagos statisztikai létszám csökkentve a megváltozott munkaképességűek létszámával, szorozva 964.500 Fő/Ft-al. Az éves adó összege 10.320 eFt. 05.31-ig befizetendő hátralék összege 2.556 eFt. Az előlegek befizetése határidőben megtörtént.
- *Szakképzési hozzájárulás:* A bruttó bérek 1,5 %-a. A hozzájárulás összege: 4.286 eFt. A mérleg zárásáig a befizetés határidőben megtörtént.
- *Helyi iparűzési adó (HIPA):* Alapja az árbevétel csökkentve az anyagköltséggel és a közvetített szolgáltatások értékével. A HIPA alapja 42.317 eFt, 2% az adókulcs, ennek megfelelően a HIPA értéke 846 eFt. Adófeltöltési kötelezettsége nem volt a Társaságnak, a befizetett előleg levonása után 05.31-ig fizetendő még 507 eFt.
- *Innovációs járulék:* a korrigált HIPA alapra kell vetíteni, járulék mértéke 0,3%. Összesen 127 eFt. 05.31.-ig még fizetendő 51 eFt.

Megállapítottam, hogy a Társaságnál az adózás a szabályoknak megfelelően történik. A bevallások határidőre elkészülnek. Ugyancsak határidőben történnek az adóbefizetések is. Egy alkalommal SZJA és EHO adónemekben végeztek önellenőrzés, összesen 8 eFt értékben. Megállapítható, hogy a STATEK Kft-ben nagy az adózási fegyelem.

12. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK ÁTTEKINTÉSE

Áttekintettem a Társaság Számviteli politikáját. Megállapítottam, hogy a számviteli politika kialakítása és alkalmazása megfelel a Társaság tevékenysége számára. Megállapítottam továbbá, hogy összhangban van a vonatkozó pénzügyi beszámolási alapelvekkel és a szolgáltatási ágazatban alkalmazott számviteli politikákkal. A Számviteli politika bemutatását a Kiegészítő Melléklet tartalmazza, ezért erre külön nem térek ki. A Számviteli törvény 2016. évi változásait a Számviteli Politikán átvezették. (Rendkívüli események könyvelése, eredménykategóriák változása). A számviteli törvény előírása szerinti további szabályzatokban, mint a Pénzkezelési, Leltár, és az Értékelési szabályzat a lényegi változtatás nem történt.

13. A BELSŐ ELLENŐRZÉS FELMÉRÉSE

Megállapítottam, hogy a belső ellenőrzés a tulajdonos részéről, továbbá a folyamatba épített ellenőrzés megfelelően működik. Az utalványozás rendje megfelelő, Hársfai Ferencné gazdasági vezető aláírása minden pénzmozgást igazoló bizonylaton szerepel. A pénztárban nincs felesleges készpénzállomány. Az átlagos készpénzforgalom tovább csökkent 2015-höz viszonyítva, a havi 237 eFt-ról, 151 eFt-ra. Az év végi készpénz leltár, a záró készpénzállománnyal egyező, melynek összege 54.345 Ft.. Ezek alapján – a könyvvizsgáló szkepticizmusát is figyelembe véve -, a csalás-hamisítás lehetőségét, ezen területen kizártnak tartom, ezért ennek kockázatával a könyvvizsgálat során nem kellett számolnom.

14. AZ IT RENDSZER FELMÉRÉSE

A Társaságnál a könyvelésre és a bérszámfejtésre vonatkozó programokat a könyvelő társaság bérlti, annak karbantartásáért és megfelelő működéséért felel.

- Könyvelő program a rEVOLUTION szoftver könyvelő és tárgyi eszköz nyilvántartó modulja.
- Bérszámfejtő programnak a Kulcs-szoft bérprogramot alkalmazzák, mely Tjb kifizetőhely elszámolási lehetőséget biztosít. .

Mindkét program általánosan használható és több referencia felhasználóval rendelkezik. A könyvelő társaság a programok felhasználására vonatkozó jogosultsággal rendelkezik.

15. PÉNZÜGYI HELYZET

Készpénz kifizetések elszámolása:

A készpénz kifizetések bizonylatolásában a szabályoknak megfelelő naprakész nyilvántartást vezetnek. A készpénz kifizetések jogosságának igazolása Hársfai Ferencné gazdasági vezető feladata. Aláírása minden bizonylaton olvasható. Az összes készpénzmozgás T 935.922 Ft, illetve K 881.577 Ft forgalom volt, ami 54.345 Ft záró készpénzállományt jelent. A készpénz leltárral egyező.

Banki átutalások elszámolása:

A banki pénzmozgás az OTP Nyrt. 11705008 – 20500973 számú bankszámláján történik. Időszakosan fölös pénzeszközöket (Tőketartalék) elkülönített számlán kamatoztatja. A kifizetések jogosságának igazolása, illetve az utalások utalványozása, a készpénzforgalomnál leírtak szerint történik. Összes banki pénzmozgás T 794.626.037 Ft, K 648.982.680 Ft. Záró állomány: 145.643.357 Ft. A december 31-i záró állomány egyezik a január 1-i nyitó állománnyal, a főkönyvi és a mérleg adattal. Az elkülönített számla egyenlege 2016.12.31-én: 0 Ft

Likviditás:

A pénzügyi helyzet stabil. A Kiegészítő Melléklet 3.4. pontja foglalkozik a likviditással. A likviditási ráta mutatók alapján a Társaság majdnem négyszeres pénzeszközzel (3,75) rendelkezik a mérlegben kimutatott kötelezettségei rendezéséhez.

16. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

- A könyvelő társaság munkájában kifogást nem találtam, a megállapításom különösen a bérszámfejtés vonatkozásában fontos, mert a bérszámfejtési tevékenységen túl, a TB. kifizetőhelyi kapcsolódó feladatokat is teljes körűen ellátják. A munkát nehezíti a magas fluktuáció és a számtalan alkalmi munkással kapcsolatos adminisztrációs feladat. (munkaügyi feladatok, dolgozók 24 órán belüli be-, illetve kijelentési kötelezettsége, kilépők leszámoltatása, a különböző letiltások kezelése, stb.). A mérleg és a kiegészítő melléklet összeállítása kívánnivalót nem von maga után.
- A könyvelés zárása, és a mérleg elkészítése közötti időben semmi olyan információ nem jutott tudomásomra, mely a mérleg tételeiben változást eredményezne.
- A Társaság vezetőségétől kapott nyilatkozat alapján egyetlen peres ügy volt a Társaság ellen, melyben a felperes kárigénye bruttó 1.869.299 Ft. A per a Társaság részére kedvezően zárult 277.629 Ft kötelezettséget állapított meg a bíróság, mely összegre a céltartalék képzés megtörtént. Egyéb olyan függő jogi ügyről, eljárásról, bírósági meghallgatásról vagy tárgyalásról, mely következtében a Társaságot jelentős veszteség érheti, nincs tudomásom. Nincs tudomásom semmilyen, a törvényt, rendeletet, szerződést, egyezséget megszegő, vagy lehetségesen megszegő tetről, melynek következtében a Társaság jelentős erkölcsi, vagy anyagi veszteséget szenvedhet.
- A kiadásokat tételesen vizsgáltam, dokumentumok alapján. A kiadások szabályosan, az előírásoknak megfelelően történtek, a kiadásai valóságosak, dokumentumokkal megfelelően alátámasztottak.
- Az analitikus nyilvántartások, a könyvelési adatokkal együtt, alkalmasak és megfelelőek az éves beszámoló összeállítására, megfelel a Számviteli törvény által támasztott követelményeknek.
- A Társaság pénzügyi és számviteli kimutatásai, az éves beszámoló, az auditált időszak pénzügyi helyzetét pontosan, megbízhatóan, a valóságnak megfelelően tükrözik.

- A pénzügyi vezetés felügyelete alatt áll a teljes pénzgazdálkodás, megfelelő a pénzügyi fegyelem.
- Minden, az analitikában szereplő eszköz az adott napon (2016.12.31.) a Társaság tulajdonában volt, mindenfajta követeléstől, zálogjogtól vagy megterheléstől mentesen

Kelt: Budapesten, 2017. március 31-én.

Cielezky István
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK 005375.

CIELESZKY ISTVÁN
BEJEGYZETT KÖNYVVIZSGÁLÓ
ADÓSZAKÉRTŐ
Könyvvizsgáló kamarai tagsági szám: 005375
1148 Budapest, Egressy út 75. fsz.1.
Adószám: 61722493-2-42

ADÓK EGYEZTETÉSE

Társaság neve: STATEK Statisztikai Elemző Kft.

Könyvvizsgálati cél:	Az adónemekkel kapcsolatos követelések és kötelezettségek egyenlegének alátámasztása
Módszer:	Az analitika, a főkönyv és a bevallás egyezőségének vizsgálata

Eredmény:

Adónem: SZJA

cft

Hónap*	Analtika		Főkönyv		Bevallás		Önrevízió		Eltérés C+D-B	Pénzügyi rendezés			
	A	B	C	D	Dátum	Összeg	Dátum	Összeg		havi/ negyedévi bevallás	dátum	összeg	önrevízió dátum
									Összeg				
Január	3 157	3 157	3 157			3 157				2016.02.10	3 157		
Február	3 407	3 407	3 407			3 407				2016.03.11	3 407		
Március	3 343	3 343	3 343			3 343				2016.04.11	3 343		
Április	3 272	3 272	3 272			3 272				2016.05.11	3 272		
Május	3 333	3 333	3 333			3 333				2016.06.13	3 333		
Június	3 700	3 700	3 700			3 700				2016.07.11	3 700		
Július	4 058	4 058	4 058			4 058				2016.08.11	4 058		
Augusztus	5 141	5 141	5 141			5 141				2016.09.08	5 141		
Szeptember	3 153	3 153	3 153			3 153				2016.10.11	3 153		
Október	3 204	3 204	3 204			3 204				2016.11.09	3 204		
November	2 987	2 987	2 987			2 987				2016.12.08	2 987		
December	3 454	3 454	3 454			3 454				2017.01.10	3 454		
Összesen	42 209	42 209	42 209			42 209					42 209		

* A kitöltés csak 2016. évre vonatkozó kötelezettségek és az arra történt pénzügyi teljesítésekre értendő!

Következtetés:

Készült:

Készítette:
Ellenőrizte:

Ullény

ADÓK EGYEZTETÉSE

Társaság neve: STATEK Statisztikai Elemző Kft.

Könyvvizsgálati cél:	Az adónemekkel kapcsolatos követelések és kötelezettségek egyenlegének alátámasztása
Módszer:	Az analitika, a főkönyv és a bevallás egyezőségének vizsgálata

Eredmény:

Adónem: SZOCHJ

Hónap*	Analitika		Főkönyv		Bevallás		Önrevízió		Eltérés		Pénzügyi rendezés		
	A	4 832	B	4 832	C	4 832	D	Dátum	C+D-B	havi/negyedévi bevallás	Önrevízió		
											Összeg	dátum	összeg
Január		4 832		4 832		4 832				4 832	2016.02.10		
Február		5 222		5 222		5 222				5 222	2016.03.11		
Március		5 116		5 116		5 116				5 116	2016.04.11		
Április		5 037		5 037		5 037				5 037	2016.05.11		
Május		5 118		5 118		5 118				5 118	2016.06.13		
Június		5 751		5 751		5 751				5 751	2016.07.11		
Július		6 402		6 402		6 402				6 402	2016.08.11		
Augusztus		8 435		8 435		8 435				8 435	2016.09.08		
Szeptember		4 917		4 917		4 917				4 917	2016.10.11		
Október		5 022		5 022		5 022				5 022	2016.11.09		
November		4 683		4 683		4 683				4 683	2016.12.08		
December		5 537		5 537		5 537				5 537	2017.01.10		
Összesen		66 072		66 072		66 072				66 072			

* A kitöltés csak 2016. évre vonatkozó kötelezettségek és az arra történt pénzügyi teljesítésekre értendő!

Következtetés:

Készült:

Készítette:
Ellenőrizte:

ADÓK EGYZEZTETÉSE

Társaság neve: STATEK Statisztikai Elemző Kft.

Könyvvizsgálati cél:	Az adónemekkel kapcsolatos követelések és kötelezettségek egyenlegének alátámasztása
Módszer:	Az analitika, a főkönyv és a bevallás egyezőségének vizsgálata

Eredmény: Adónem: NYJ eFt

Hónap*	Analitika		Főkönyv		Bevallás		Önrevízió		Eltérés C+D-B	Pénzügyi rendezés	
	A	B	C	D	Dátum	Összeg	havi/ negyedévi bevallás	dátum		összeg	önrevízió dátum
									Összeg		
Január	2 113	2 113	2 113				2 113	2016.02.10			
Február	2 293	2 293	2 293				2 293	2016.03.11			
Március	2 251	2 251	2 251				2 251	2016.04.11			
Április	2 203	2 203	2 203				2 203	2016.05.11			
Május	2 238	2 238	2 238				2 238	2016.06.13			
Június	2 475	2 475	2 475				2 475	2016.07.11			
Július	2 724	2 724	2 724				2 724	2016.08.11			
Augusztus	3 507	3 507	3 507				3 507	2016.09.08			
Szeptember	2 175	2 175	2 175				2 175	2016.10.11			
Október	2 206	2 206	2 206				2 206	2016.11.09			
November	2 081	2 081	2 081				2 081	2016.12.08			
December	2 408	2 408	2 408				2 408	2017.01.10			
Összesen	28 674	28 674	28 674				28 674				

* A kitöltés csak 2016. évre vonatkozó kötelezettségek és az arra történt pénzügyi teljesítésekre értendő!

Következtetés:	
Készült:	
Készítette:	
Ellenőrizte:	

Lilley

ADÓK EGYZETETÉSE

Társaság neve: STATEK Statisztikai Elemző Kft.

Könyvvizsgálati cél:	Az adónemekkel kapcsolatos követelések és kötelezettségek egyenlegének alátámasztása
Módszer:	Az analitika, a főkönyv és a bevallás egyezőségének vizsgálata

Eredmény:

Adónem: **EGBJ+ MPJ**

cft

Hónap*	Analitika		Főkönyv		Bevallás		Önrevízió		Eltérés C+D-B	Pénzügyi rendezés		
	A	B	C	D	Dátum	Összeg	havi/ negyedévi bevallás	összeg		dátum	összeg	önrevízió dátum
									Összeg			
Január	1 645	1 645	1 645			1 645				1 645	2016.02.10	
Február	1 798	1 798	1 798			1 798				1 798	2016.03.11	
Március	1 768	1 768	1 768			1 768				1 768	2016.04.11	
Április	1 726	1 726	1 726			1 726				1 726	2016.05.11	
Május	1 755	1 755	1 755			1 755				1 755	2016.06.13	
Június	1 962	1 962	1 962			1 962				1 962	2016.07.11	
Július	2 112	2 112	2 112			2 112				2 112	2016.08.11	
Augusztus	2 645	2 645	2 645			2 645				2 645	2016.09.08	
Szeptember	1 711	1 711	1 711			1 711				1 711	2016.10.11	
Október	1 716	1 716	1 716			1 716				1 716	2016.11.09	
November	1 631	1 631	1 631			1 631				1 631	2016.12.08	
December	1 839	1 839	1 839			1 839				1 839	2017.01.10	
Összesen	22 308	22 308	22 308			22 308				22 308		

* A kitöltés csak 2016. évre vonatkozó kötelezettségek és az arra történt pénzügyi teljesítésekre értendő!

Következtetés:

Készült:

Készítette:

Ellenőrizte:



STATEK Statisztikai Elemző Központ

Korlátolt Felelősségű Társaság

Adószám: 24399029-2-41

Cégjegyzék szám: 01-09-175125

ÜZLETI JELENTÉS

2016. év

Budapest, 2017. május 30.



Kükedi Tamás
ügyvezető igazgató



A KSH elnöke által alapított, a magyar állam 100 %-os tulajdonában álló Statek Kft., a statisztikáról szóló 1993. évi XLVI. törvény 6/A. § (1) bekezdésében foglaltak szerint, közhatalmi feladatokat lát el.

Fentiekben foglaltak értelmében a Társaság a 2016. évben az alábbi összeírási (közhatalmi) feladatokat látta el.

Évente ismétlődő rendszeres összeírások körében:

OSAP 2153 Háztartási Költségvetési és életkörülmény adatfelvétel, kétheti naplóvezetés

OSAP 1539 Munkaerő-felmérés adatfelvétel

OSAP 1006 Fogyasztói árösszeírás adatfelvétel

OSAP 1108 Piaci felhozatal és árjelentés adatfelvétel

OSAP 1943 A külföldiek magyarországi turisztikai és egyéb kiadásai adatfelvétel

OSAP 2007 A lakosság utazásai külföldön adatfelvétel

OSAP 2007 F Forgalomszámlálás a határállomásokon

Egyszeri összeírási feladatként jelentkezett 2016-ban:

„Jó adatokkal a jó Államért” kutatási feladat

„Részvétel az OECD Felnőttek Képesség- és Kompetenciamérése” program összeírási feladatainak végrehajtása

„Miben élünk – 2015. évi lakásviszonyok” adatfelvétel 2016. évre áthúzódó feladata

A Társaság fentiekben felsorolt egyszeri feladatai mellett, mindig biztosította a közhatalmi feladatok ellátását.

A Társaság szervezeti felépítése

A Társaság 2016. évi Üzleti tervében meghatározott központi létszáma 9 fő volt, melyből

1 fő ügyvezető igazgató

1 fő gazdasági vezető

2 fő hálózati (területi) koordinátor

1 fő titkárságvezető, koordinátor

1 fő igazgatói asszisztens

1 fő gazdasági ügyintéző

2 fő asszisztens (adminisztrátor)

A 2015-ben kilépett igazgatói asszisztens munkaviszonya 2016. évben nem került betöltésre. Létszám pótlása a többletmunkák esetén, helyettesítéssel (megbízással) került megoldásra.

A 2 fő asszisztens (adminisztrátor) részmunkaidős foglalkoztatott napi 2 órában van foglalkoztatva, feladataikat a hálózati koordinátorok irányítása mellett látják el.

Az összeírási tevékenységet ellátó összeírók átlagos statisztikai állományi létszáma 278,7 fő volt.

A turisztikai felvételek végrehajtásához, azokon a határállomásokon, ahol ezt az összeírás gyakorisága lehetővé teszi, havonta 20-25 alkalmi munkavállalót foglalkoztat a Társaság.

A Társaság 2016. évi tevékenysége

A Társaság, az alaptevékenységi feladatellátás körébe tartozó összeírásokat, a KSH által meghatározott szakmai iránymutatásokban foglaltak szerint hajtotta végre.

Az alaptevékenységi körbe tartozó feladatok finanszírozása a KSH – Statek Kft. között létrejött KSH/1948-5/2016. számú Támogatási Szerződésben valamint a KSH 2691-1/2015. számú Közreműködői Szerződésben foglaltak szerint történt.

A KSH/1948-5/2016. számú szerződés alapján a KSH az alaptevékenységi körben ellátott összeírási feladatok végrehajtására 483.400.000 Ft támogatási összeget biztosított.

A Nemzetgazdasági Minisztérium által támogatott 2015. évi lakásvizsgálat összeírási feladatainak végrehajtására biztosított támogatás a KSH/2691-1/2015. számú szerződés alapján 40.000.000 Ft volt, melyből a 2016. évre áthúzódó összeg 1.000 e Ft volt.

Mindkét támogatási összeg felhasználásáról a Társaságnak tételesen el kell számolnia.

A KSH/2691-1/2015. számú szerződés alapján biztosított 40.000.000 Ft összegű támogatással szemben az elszámolást a Társaság határidőre benyújtotta, a fel nem használt összeget (7.307.489 Ft) a KSH számlájára visszafizette.

A KSH/1948-5/2016. számú szerződéshez kapcsolódó elszámolás elkészítése folyamatban van, leadási határideje 2017. május 31.

A Társaság bevételszerző (vállalkozási) tevékenységének eredményeként nettó 76.319.943 Ft bevétel realizált.

Bevételszerző tevékenységet két vállalkozási szerződés keretében hajtott végre a Társaság:

1. „Jó adatokkal a jó államért” statisztikai kutatási feladat elvégzésére 39.291.339 Ft+ÁFA,
2. „Részvétel az OECD Felnőttek Képesség- és Kompetenciamérésére programja (PIAAC) felmérés” első lépésben a próbafelvételhez kapcsolódó oktatásszervezési és összeírási feladatainak végrehajtása keretében 37.028.604 Ft+ÁFA

összegű bevétel teljesítésére került sor.

A PIAAC program 2017. évben folytatódik, a nagy adatfelvétel oktatásszervezési és összeírási feladat lebonyolítására jelen ismereteink szerint 2017. augusztus – 2018. május között kerül sor.

A Társaság főbb mérlegadatai (ezer forint)

	2015.12.31	2016.12.31
Befektetett eszközök	-	12 418
Forgóeszközök	190 391	146 033
Eszközök összesen	190 391	158 451
Saját tőke	19 671	20 514
Céltartalékok	-	278
Kötelezettségek	48 816	38 844
Passzív időbeli elhatárolások	121 904	98 815
Források összesen	190 391	158 451

A Társaság 2016. évben, az előző évvel szemben, 12.418 e Ft Befektetett eszközzel rendelkezett. Az év során 1 db SKODA Octavia Style 1.4 TSI típusú személygépkocsi és 2 db Oracle Database Standard Edition (vagyoni értékű jog) beszerzésére került sor. Ezeknek az eszközöknek a bekerülési értéke nem számolható el a támogatás keretében, csak több év alatt az értékcsökkenésük elszámolása ütemezésének megfelelően. Így ezeknek az eszközöknek a beszerzését a Társaság csak az alapításkor rendelkezésére bocsátott jegyzett tőke és tőketartalék – összesen 33.000.000.-Ft-os – pénzeszegeiből tudta finanszírozni.

A Forgóeszközök értéke a nyitó állományhoz képest 44.358 e Ft-tal csökkent, ezt a csökkenést csaknem teljes mértékben a bankbetétek csökkenése eredményezte.

A Saját tőke értéke a nyitó állományhoz képest 843 e Ft-tal növekedett, mellyel ismételten teljesült a korábbi évek célkitűzése, miszerint meg kell szüntetni a saját tőke csökkenését.

A Társaság Kötelezettségeit kizárólag rövidlejáratú kötelezettségek alkotják. A rövidlejáratú kötelezettségek szállítókkal szembeni tartozásokból, a dolgozókkal szembeni 12. havi jövedelem- és az ehhez kapcsolódó adó és járulék tartozásból, valamint a 2016. évi társasági, helyi iparűzési adóból és innovációs járulékból tevődik össze.

A Passzív időbeli elhatárolások legnagyobb hányadát a már átutalt, de költségekkel még nem ellentételezett támogatás összege teszi ki, mely fedezetet nyújt a 2016. évet terhelő, de 2017-ban teljesítendő kifizetésekre.

A Társaság főbb bevételei

Értékesítés nettó árbevétele	76.320 e Ft
Egyéb bevételek	454.354 e Ft
Pénzügyi műveletek bevételei	70 e Ft

A Társaság értékesítési bevétele 54-972 e Ft-tal haladta meg az előző évi bevételt. A bevételek társadalomtudományi, valamint piac és közvélemény kutatások körében végzett vállalkozási tevékenységből származtak.

A Társaság partnere a Központi Statisztikai Hivatal volt.

Az egyéb bevétel az alaptevékenység (közfeladat) végrehajtására biztosított támogatásból származik.

A pénzügyi műveletek bevétele a pénzeszközök után kapott kamatokból ered.

A Társaság eredménye

Az adózás előtti eredmény az előző évi 9.951 e Ft-tal szemben 2016. évben 1.905 e Ft, mely 8.046 e Ft eredmény csökkenést jelent.

Az adózott eredmény 2016-ban 843 e Ft nyereség, ami 8.150 e Ft-tal alacsonyabb az előző évi eredménynél. Ennek következtében csökkent a korábbi évek eredménytartálékban felhalmozott veszteségének visszafordítására fordítható összeg.

A Társaság környezetvédelmi feladatai

A Társaságnak környezetvédelmi kötelezettségei nincsenek, tevékenysége során veszélyes hulladék nem keletkezik.

A Társaság létszámának változás

A Társaság létszáma az összeírók körében, a feladatok átszervezése következtében kismértékben csökkent. Az év során ügyvezető váltás volt, a Társasággal szemben új elvárások fogalmazódtak meg, melynek következtében a közel jövőben létszám és szervezeti struktúra változás várható.

A Társaság 2016. évi Üzleti terve teljesítési adatainak értékelése

A mérlegterv teljesítése

Az üzleti terv a társaság vagyonának (a mérleg főösszegének) 190 391 e Ft-ról 188 903 e Ft-ra (0,8 %-kal, 1 488 e Ft-tal) történő csökkenését irányozta elő.

A mérleg főösszege 2016.12.31-én ténylegesen 158 451 e Ft, azaz a társaság vagyona a tervezettől 16,1 %-kal, (30 452 e Ft-tal) kevesebb.

Az eszközök megoszlása is eltér a tervezettől. Az üzleti tervben még csak egy személygépkocsi beszerzése jelenik meg a tárgyi eszközök mérleg soron, amihez a pénzeszközök tervezett értékének nagyobb szinten történő becslése társul.

A befektetett eszközök értéke 2016.12.31.-én 12 418 e Ft összegű, ami 2,1-szerese a tervezett értéknek, illetve attól 6 538 e Ft-tal magasabb. Az eltérést az üzleti tervben nem szereplő, de ténylegesen megvalósított vagyoni értékű jogok beszerzése okozza. (A beszerzés bruttó értéke 8 283 e Ft, a vagyoni értékű jogok 2016. évben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás összege 965 e Ft volt)

A forgóeszközök értéke 20,2 %-kal (36 990 e Ft-tal) kisebb, mint a 2016. évi terv által előirányzott összeg.

A forgóeszközök legnagyobb hányadát pénzeszközök adják. A pénzeszközök csökkenését, a tervtől való elmaradását (a már említett) tervezettől nagyobb beruházás finanszírozása, a 2015. évi támogatás elszámolás időbeli kitolódása, és a tervezettől kisebb jövedelmezőség is magyarázza.

A források tekintetében a 2016. évi üzleti terv a ténylegesnél nagyobb saját tőke növekedéssel, nagyobb rövid lejáratú kötelezettségekkel és passzív időbeli elhatárolással kalkulált. A terv továbbá a ténylegesnél nagyobb 6 329 e Ft összegű adózott eredménnyel számolt.

2016. évben a tényleges adózott eredmény összege 5 486 e Ft-tal kevesebb lett, ami egyben hozzájárult ahhoz is, hogy a saját tőke értéke 5 846 e Ft-tal kedvezőtlenebb, mint a 2016. évi terv szerinti. Az üzleti tervben pontatlanul jelenik meg az eredménytartalék tervezett összege, ugyanis az üzleti terv korábban lett elfogadva, mint a 2015. évi éves beszámoló, így az eredménytartalék pontos összege a tervekészítés időszakában még nem volt ismert. A tervezett eredménytartalék értéke 12 969 e Ft veszteség volt, a tényleges (2015. évi beszámoló szerinti) érték 13 329 e Ft veszteség lett.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege a tervezettnél kedvezőbb értéket mutat. A szállítókkal kapcsolatos rövid lejáratú kötelezettségek tényleges értéke 390 e Ft-tal, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke pedig 5 924 e Ft-tal alacsonyabb, mint a terv szerinti érték.

A passzív időbeli elhatárolások értéke 18 570 e Ft-tal magasabb, mint a terv által előirányzott. Ebből az eltérésből 22 147 e Ft-nyi összeget a támogatás elszámolás időbeli kitolódása magyaráz.

Az eredményterv teljesítése

A 2016. évi üzleti terv túlzottan optimistának bizonyult. Nem az árbevételek előirányzatával volt probléma, hanem azzal, hogy a menedzsment rosszul ítélte meg a megkötött vállalkozási szerződések eredménytermelő képességét, másrészt nem kalkulált olyan kiadásokkal, amelyek a támogatás keretében nem érvényesíthetőek, de a társasági eredményt csökkentő általános költségként jelentkeznek.

A vállalkozási tevékenységből származó nettó árbevétel ténylegesen 76 320 e Ft, ami 61,4 %-kal (29 029 e Ft-tal) kedvezőbb, mint a tervezett 47 291 e Ft-nyi érték. Azonban a vállalkozási tevékenység összes költségei és ráfordításai ettől nagyobb mértékben (83,4 %-kal, 30 541 e Ft-tal) haladják meg a tervezett szintet.

Az említett okok miatt a vállalkozási tevékenység adózott eredménye 1 361 e Ft-tal kedvezőtlenebb, mint a terv szerint előirányzott.

A központi igazgatás adózott eredménye 6 992 e Ft veszteség, ami 4 125 e Ft-tal kedvezőtlenebb, mint a terv szerinti 2 867 e Ft veszteség.

Alaptevékenységből eredmény nem származik. A támogatás bevételeivel szemben az adott év vonatkozásában elszámolható költségek állnak. 2016. évben a támogatási előirányzattal szemben összesen 453 041 e Ft összegű költséget számoltunk el. Ez 27 487 e Ft-tal kevesebb, mint a terv szerinti összeg, és ugyanennyivel kevesebb az alaptevékenység egyéb bevételeinek összege.

2015. évről áthúzódó elszámolás miatt a „lakásösszeírás” tekintetében 1 251 e Ft összegű költséget számoltunk el 2016. évben, amivel szemben ugyanennyi egyéb bevétel áll. Az elszámolt érték a tervezettnél megfelelő mértékű.

A fentiek miatt a társasági szintű adózott eredmény 843 e Ft összegű nyereség lett, ami 5 486 e Ft-tal kedvezőtlenebb, mint a terv szerint előirányzott.

Az adózott eredmény tervtől való eltérését a következő tényezők okozták:

- Az árbevétel 29 029 e Ft-tal több, mint a terv szerinti. (kedvező hatás)
- Az egyéb bevétel 27 174 e Ft-tal marad el a tervtől. (kedvezőtlen hatás)
- Az anyagjellegű ráfordítások összege 11 084 e Ft-tal magasabb, mint a tervezett. (kedvezőtlen hatás)
- A személyi jellegű ráfordítások összege 15 668 e Ft-tal alacsonyabb, mint a terv szerinti. (kedvező hatás)
- Az értékcsökkenési leírás 10 633 e Ft-tal több, mint a tervezett (kedvezőtlen hatás)
- Az egyéb ráfordítások összege 1 092 e Ft-tal magasabb a tervtől. (kedvezőtlen hatás)
- A pénzügyi eredmény 196 e Ft-tal kedvezőtlenebb, mint a terv. (kedvezőtlen hatás)

A társasági adó kötelezettsége ténylegesen 1 062 e Ft lett, ami 4 e Ft-tal magasabb, mint a tervezett 1 058 e Ft. A társasági adó a támogatásban jelenleg nem érvényesíthető, függetlenül attól, hogy az részben az alaptevékenységhez is kapcsolódik.

A Társaság tervezett tevékenysége

A Társaság a 2017. évi Üzleti tervében változatlan körben tervezte az alaptevékenységi (közhatalmi) körben ellátandó feladatait. Ennek következtében a támogatás összege változatlanul 483.400 e Ft.

A 2017. évre jóváhagyott Üzleti tervben a Társaság a küldetését az alábbiak szerint határozta meg:

1. A STATEK Kft. elsődleges küldetése, hogy teljes körűen elvégezze a KSH lakossági adatgyűjtéséhez kapcsolódó, rábízott adatgyűjtés-szervezési feladatokat.
2. Másodlagos küldetése, hogy a rendelkezésére álló infrastruktúra és szaktudás felhasználásával –az elsődleges célt nem veszélyeztetve- piaci szolgáltató tevékenységet végezzen.
3. Harmadlagos küldetése, hogy iparági mintát mutasson, szakmai és etikai sztenderdeket állítson fel az adatgyűjtésben, adatelemzésben tevékenykedő magyarországi cégek és szervezetek számára.

A létszám struktúrában 2016. végén már változás következett be: a központi létszám kiegészült 1 fő HR generalista szakemberrel. Feladata elsősorban a toborzási-kiválasztási tevékenység végzése, megszervezése. A Társaság 2017. év fontos feladatának tekinti, hogy nagyfokú kontrollt gyakoroljon az alábbi összeírókkal összefüggő folyamatok felett:

- toborzás – kiválasztás,
- képzés – kompetencia fejlesztés,
- teljesítményértékelés – minőségbiztosítás – ellenőrzés.

A Társaság fontos feladatának tekinti a megalakulása óta változatlan díjtételek felülvizsgálatát, a kialakult munkaerő-piaci viszonyok figyelembe vételét, a jelenlegi versenyképtelen bérezés miatt a díjak emelését. Ennek keretében első lépésként 15 %-os díjtétel emelés kerül végrehajtásra.

Ez a díjtétel emelés csak kismértékben enyhíti a bérezés terén meglévő feszültséget, annak érdekében, hogy jól képzett, rátermett, elhivatott összeírókat tudjon a Társaság alkalmazni, további bérrendezésre van szükség.

A tervezett fejlesztési folyamatok megvalósításához informatikai rendszerek kialakítása elengedhetetlenül szükséges a 2017. évben.

A Társaság 2017. évi legfőbb céljának azt tekinti, hogy újítsa meg tevékenységét, tegye hatékonyabbá meglévő rendszereit és alaptevékenységét. Ennek megtörténte alapfeltétele annak is, hogy a Társaság bővíteni tudja vállalkozási tevékenységét.

A STATEK Kft. küldetésének és céljának megvalósításához az év során szükségessé válik a már elfogadott 2017. évi Üzleti tervének módosítása.

Cash-flow kockázat

A Társaság további zavartalan működéséhez és az előtte álló fejlesztés érdekében a Társaság vezetése javasolja, hogy a Tulajdonos a szükséges tőkepótlást biztosítsa a Társaság számára.

A tervezett szervezeti átalakítás indokolja a támogatás keretében kapott, évi 483,4 millió forintos keretösszeg újragondolását is, hisz az átalakítás után a Társaság feladatai jelentősen megváltoznak. Az új keretösszeg meghatározása komoly előkészítést igényel, illetve (mivel ez az összeg rögzítve van Magyarország központi költségvetésében) a folyamat is időigényes lehet.

A STATEK Kft mérlegtervének teljesítése 2016. évben

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015.12.31 Tény	2016.12.31. Terv	2016.12.31. Tény	Tervteljesítés (Tény/Terv) %	Tervteljesítés (Tény-Terv) e Ft
A. Befektetett eszközök	-	5 880	12 418	211,2	6 538
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	7 318	-	7 318
Vagyoni értékű jogok			7 318	-	7 318
Üzleti vagy cégérték					
Szellemi termékek	-	-	-	-	-
Kísérleti fejl. akt. ért.					
Alapítás átszerv.akt.					
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	-	5 880	5 100	86,7	- 780
Ingtatlanok					
Műszaki ber. felsz.járm.					
Egyéb ber.felsz. jármű	-	5 880	5 100	86,7	- 780
Beruházások					
Ber. adott előlegek			-	-	-
III. BEFEKT. PÜ-i ESZK.	-	-	-	-	-
Tartósan adott kölcsönök					
Adott kölcsönök					
Hosszú lej. bankbetétek					
B. Forgóeszközök	190 391	183 023	146 033	79,8	- 36 990
I. KÉSZLETEK	-				
Anyagok					
Áruk					
Készletekre adott előlegek					
Állatok					
Bef.len term. és félkész					
Késztermékek					
II. KÖVETELÉSEK	287	2 000	335	-	- 1 665
Vevők	-	2 000		-	- 2 000
Váltókövetelések					
Alapítókkal szembeni köv.					
Egyéb követelések	287		335	-	335
III. ÉRTÉKPAPÍROK	-				
Eladásra vás. kötvények					
Saját és elad. Részvények					
Egyéb értékpapírok					
IV. PÉNZESZKÖZÖK	190 104	181 023	145 698	80,5	- 35 325
Pénztár, csekkek	53	53	54	101,9	1
Bankbetétek	190 051	180 970	145 644	80,5	- 35 326
C. Aktív időbeli elhat.			-	-	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	190 391	188 903	158 451	83,9	- 30 452

Megnevezés	2015.12.31 Tény	2016.12.31. Terv	2016.12.31. Tény	Tervteljesítés (Tény/Terv) %	Tervteljesítés (Tény-Terv) e Ft
D. Saját tőke	19 671	26 360	20 514	77,8	- 5 846
I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000	100,0	-
III. TŐKETARTALÉK	30 000	30 000	30 000	100,0	-
IV. EREDMÉNYTART.	- 22 322	- 12 969	- 13 329	-	- 360
VI.ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	8 993	6 329	843	13,3	- 5 486
E. Céltartalékok	-	-	278	-	278
Célt. a várh.veszteségekre					
Célt. a várh.kötelezetts.	-	-	278	-	278
Egyéb céltartalékok					
F. Kötelezettségek	48 816	45 158	38 844	86,0	- 6 314
I.HOSSZÚ LEJ.KÖT.	-	-			-
Ber.és fejl. hitelek					
Egyéb hosszú lej. hitelek					
Hosszú lej. kölcsönök					
Tart. kötvénkibocsátás					
Alapítókkal szembeni köt.					
Egyéb hosszú lej.köt.					
II.RÖVID LEJ.KÖT.	48 816	45 158	38 844	86,0	- 6 314
Vevőktől kapott előlegek					
Szállítók	1 935	2 000	1 610	80,5	- 390
Váltotartozások					
Rövid lej. hitelek					
Rövid lej. kölcsönök					
Egyéb rövid lej. köt.	46 881	43 158	37 234	86,3	- 5 924
G. Passzív időbeli elh.	121 904	117 385	98 815	84,2	- 18 570
FORRÁSOK ÖSSZESEN	190 391	188 903	158 451	83,9	- 30 452

A STATEK Kft. eredménytervének teljesítse 2016. évben

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. év Tény	2016.év Terv	2016.év Tény	Tervteljesítés (Tény/Terv) %	Tervteljesítés (Tény-Terv) e Ft
Árbevétel	21 348	47 291	76 320	161,4	29 029
Egyéb bev.	457 087	481 528	454 354	94,4	-27 174
Összes bev.	478 435	528 819	530 674	100,4	1 855
Anyagköltség	918	4 104	871	21,2	-3 233
Igénybev.szolg	31 534	22 402	38 978	174,0	16 576
Egyéb szolg.	2 299	2 239	2 980	133,1	741
ELÁBÉ	0	0	0	-	0
Közvetített sz.	3 450	36 132	33 132	91,7	-3 000
Anyagjell.ráf.	38 201	64 877	75 961	117,1	11 084
Béreköltség	296 217	314 583	294 648	93,7	-19 935
Szem.j.egyéb	50 635	46 862	58 685	125,2	11 823
Bérráulékok	83 172	93 554	85 998	91,9	-7 556
Személyi j.ráf	430 024	454 999	439 331	96,6	-15 668
Értékcsökk.	13	1 120	11 753	1 049,4	10 633
Egyéb ráf.	537	700	1 792	256,0	1 092
Össz.ktg.ráf.	468 775	521 696	528 837	101,4	7 141
ÜZEMI EREDM.	9 660	7 123	1 837	25,8	-5 286
Pénzügyi eredmény	291	264	68	25,8	-196
Adózás előtti eredmény	9 951	7 387	1 905	25,8	-5 482
Adózott eredmény	8 993	6 329	843	13,3	-5 486

Az alaptevékenység eredménytervének teljesítése 2016. évben

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. év Tény	2016. év Terv	2016. év Tény	Tervteljesítés (Tény/Terv) %	Tervteljesítés (Tény-Terv) e Ft
Árbevétel	0	0	0	-	0
Egyéb bev.	425 620	480 528	453 041	94,3	-27 487
Összes bev.	425 620	480 528	453 041	94,3	-27 487
Anyagköltség	785	3 540	785	22,2	-2 755
Igénybev.szolg	30 526	20 297	35 580	175,3	15 283
Egyéb szolg.	2 273	2 221	2 793	125,8	572
ELÁBÉ	0	0	0	-	0
Közzvetített sz.	0	0	0	-	0
Anyagjell.ráf.	33 584	26 058	39 158	150,3	13 100
Béreköltség	271 088	313 395	275 490	87,9	-37 905
Szem.j.egyéb	45 023	46 706	48 401	103,6	1 695
Bérijárulékok	75 925	93 037	78 229	84,1	-14 808
Személyi j.ráf	392 036	453 138	402 120	88,7	-51 018
Értékcsökk.	0	1 032	11 684	1 132,2	10 652
Egyéb ráf.	0	300	79	26,3	-221
Össz.ktg.ráf.	425 620	480 528	453 041	94,3	-27 487
ÜZEMI EREDM.	0	0	0	-	0
Pénzügyi eredmény	0	0	0	-	0
Adózás előtti eredmény	0	0	0	-	0
Adózott eredmény	0	0	0	-	0

A lakásösszeírás eredménytervének teljesítése 2016. évben

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. év Tény	2016. év Terv	2016. év Tény	Tervteljesítés (Tény/Terv) %	Tervteljesítés (Tény-Terv) e Ft
Árbevétel	0	0	0	-	0
Egyéb bev.	31 442	1 000	1 251	125,1	251
Összes bev.	31 442	1 000	1 251	125,1	251
Anyagköltség	67	0	20	-	20
Igénybev.szolg	526	1 000	119	11,9	-881
Egyéb szolg.	0	0	0	-	0
ELÁBÉ	0	0	0	-	0
Közvetített sz.	0	0	0	-	0
Anyagjell.ráf.	593	1 000	139	13,9	-861
Béreköltség	19 829	0	873	-	873
Szem.j.egyéb	5 345	0	1	-	1
Bérráulékok	5 675	0	238	-	238
Személyi j.ráf	30 849	0	1 112	-	1 112
Értékcsökk.	0	0	0	-	0
Egyéb ráf.	0	0	0	-	0
Össz.ktg.ráf.	31 442	1 000	1 251	125,1	251
ÜZEMI EREDM.	0	0	0	-	0
Pénzügyi eredmény	0	0	0	-	0
Adózás előtti eredmény	0	0	0	-	0
Adózott eredmény	0	0	0	-	0

A vállalkozási tevékenység eredménytervének teljesítése 2016. évben

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. év Tény	2016. év Terv	2016. év Tény	Tervteljesítés (Tény/Terv) %	Tervteljesítés (Tény-Terv) e Ft
Árbevétel	21 348	47 291	76 320	161,4	29 029
Egyéb bev.	0	0	0	-	0
Összes bev.	21 348	47 291	76 320	161,4	29 029
Anyagköltség	0	564	0	-	-564
Igénybev.szolg	50	0	537	-	537
Egyéb szolg.	0	0	134	-	134
ELÁBÉ	0	0	0	-	0
Közvetített sz.	3 450	36 132	33 132	91,7	-3 000
Anyagjell.ráf.	3 500	36 696	33 803	92,1	-2 893
Béreköltség	5 212	0	17 218	-	17 218
Szem.j.egyéb	0	156	9 353	5 995,5	9 197
Bérráulékok	1 318	80	6 962	-	6 882
Személyi j.ráf	6 530	236	33 533	14 208,9	33 297
Értékcsökk.	0	0	0	-	0
Egyéb ráf.	0	141	278	-	137
Össz.ktg.ráf.	10 030	37 073	67 614	182,4	30 541
ÜZEMI EREDM.	11 318	10 218	8 706	85,2	-1 512
Pénzügyi eredmény	0	0	0	-	0
Adózás előtti eredmény	11 318	10 218	8 706	85,2	-1 512
Adózott eredmény	10 360	9 196	7 835	85,2	-1 361

A központi igazgatás eredménytervének teljesítése 2016. évben

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. év Tény	2016. év Terv	2016. év Tény	Tervteljesítés (Tény/Terv) %	Tervteljesítés (Tény-Terv) e Ft
Árbevétel	0	0	0	-	0
Egyéb bev.	26	0	62	-	62
Összes bev.	26	0	62	-	62
Anyagköltség	66	0	66	-	66
Igénybev.szolg	433	1 105	2 742	248,1	1 637
Egyéb szolg.	26	18	53	294,4	35
ELÁBÉ	0	0	0	-	0
Közvetített sz.	0	0	0	-	0
Anyagjell.ráf.	525	1 123	2 861	254,8	1 738
Béreköltség	88	1 188	1 067	89,8	-121
Szem.j.egyéb	267	0	930	-	930
Bérfelrakások	254	437	569	130,2	132
Személyi j.ráf	609	1 625	2 566	157,9	941
Értékcsökk.	13	88	69	-	-19
Egyéb ráf.	537	259	1 435	554,1	1 176
Össz.ktg.ráf.	1 684	3 095	6 931	223,9	3 836
ÜZEMI EREDM.	-1 658	-3 095	-6 869	-	-3 774
Pénzügyi eredmény	291	264	68	25,8	-196
Adózás előtti eredmény	-1 367	-2 831	-6 801	-	-3 970
Adózott eredmény	-1 367	-2 867	-6 992	-	-4 125

Az eredmény alakulása viszonyszámokkal és különbségekkel

Megnevezés	2015. év Tény	2016. év Terv	2016. év Tény	Viszonyszámok			Különbségek		
				Tervfeladat (Terv/Bázis) %	Tervteljesítés (Tény/Terv) %	Dinamikus (Tény/Bázis) %	Terv- Bázis (e Ft)	Tény- Terv (e Ft)	Tény- Bázis (e Ft)
Árbevétel	21 348	47 291	76 320	221,5	161,4	357,5	25 943	29 029	54 972
Egyéb bev.	457 087	481 528	454 354	105,3	94,4	99,4	24 441	-27 174	-2 733
Összes bev.	478 435	528 819	530 674	110,5	100,4	110,9	50 384	1 855	52 239
Anyagköltség	918	4 104	871	447,1	21,2	94,9	3 186	-3 233	-47
Igénybev.szolg	31 534	22 402	38 978	71,0	174,0	123,6	-9 132	16 576	7 444
Egyéb szolg.	2 299	2 239	2 980	97,4	133,1	129,6	-60	741	681
ELABÉ	0	0	0	-	-	-	0	0	0
Közetített sz.	3 450	36 132	33 132	1 047,3	91,7	960,3	32 682	-3 000	29 682
Anyagjell.ráf.	38 201	64 877	75 961	169,8	117,1	198,8	26 676	11 084	37 760
Béreköltség	296 217	314 583	294 648	106,2	93,7	99,5	18 366	-19 935	-1 569
Szem.j.egyéb	50 635	46 862	58 685	92,5	125,2	115,9	-3 773	11 823	8 050
Béjtartalékok	83 172	93 554	85 998	112,5	91,9	103,4	10 382	-7 556	2 826
Személyi j.ráf	430 024	454 999	439 331	105,8	96,6	102,2	24 975	-15 668	9 307
Értékcsokk.	13	1 120	11 753	8 615,4	1 049,4	90 407,7	1 107	10 633	11 740
Egyéb.ráf.	537	700	1 792	130,4	256,0	333,7	163	1 092	1 255
Össz.ktg.ráf.	468 775	521 696	528 837	111,3	101,4	112,8	52 921	7 141	60 062
ÜZEMI EREDM.	9 660	7 123	1 837	73,7	25,8	19,0	-2 537	-5 286	-7 823
Pénzügyi eredmény	291	264	68	90,7	25,8	23,4	-27	-196	-223
Adózás előtti eredmény	9 951	7 387	1 905	74,2	25,8	19,1	-2 564	-5 482	-8 046
Adózott eredmény	8 993	6 329	843	70,4	13,3	9,4	-2 664	-5 486	-8 150