

2 2 6 0 4 2 5 5 - 7 2 1 9 - 5 7 2

Statistikai számjel

0 6 - 0 9 - 0 1 5 2 1 1

Cégjegyzékszám

ELI-HU Nonprofit Kft.

Mérleg "A"

2016.01.01. - 2016.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosítás	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	561 230	0	1 641 702
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	364 560	0	313 630
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	6 664	0	5 691
6	Szellemi termékek	357 896	0	307 939
7	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	196 670	0	1 328 072
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 208	0	4 208
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	192 462	0	244 555
14	Tenyészállatok	0	0	0
15	Beruházások, felújítások	0	0	1 079 309
16	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22	Tartós adott kölcs. jelentős tul.rész.visz. álló váll.-ban	0	0	0
23	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24	Tartósan adott kölcs. e. rész.-i viszonyban álló váll.-ban	0	0	0
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	34 130 871	0	65 084 653
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	33 864 225	0	40 457 872
31	Anyagok	0	0	0
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	33 143 471	0	40 184 254
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34	Késztermékek	0	0	0
35	Áruk	0	0	0
36	Készletekre adott előlegek	720 754	0	273 618

37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	147 950	0	125 296
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0	254
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40	Követelések jelentős tul. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0
41	Követelések e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
42	Váltókövetelések	0	0	0
43	Egyéb követelések	147 950	0	125 042
44	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok)	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49	Egyéb részesedés	0	0	0
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (53.-54. sorok)	118 696	0	24 501 485
54	Pénztár, csekkek	84	0	141
55	Bankbetétek	118 612	0	24 501 344
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	7 526	0	63 690
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 117	0	53 175
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 409	0	10 515
59	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	34 699 627	0	66 790 045
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	30 600	0	30 701
62	I. JEGYZETT TŐKE	21 010	0	21 010
63	62. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	83 000	0	83 000
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-73 997	0	-73 410
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.+70. sor)	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	587	0	101
72	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0	0	11 530
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	11 530
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75	Egyéb céltartalékok	0	0	0
76	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	34 647 874	0	66 724 342
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0	0
79	Hátrasorolt köt. jel. tul. visz.-ban lévő váll.-sal szemben.	0	0	0
80	Hátrasorolt köt. e. rész.-i visz-ban lévő váll.-sal szemben.	0	0	0
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	4 208	0	4 208
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85	Tartozások kötvénykibocsátásából	0	0	0
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0

88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89	Tartós köt. jel. tul. részes. visz.-ban lévő váll. szemben	0	0	0
90	Tartós köt. e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	4 208	0	4 208
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104. sorok)	34 643 666	0	66 720 134
93	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94	93. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
95	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	1 393 009	0	1 137 403
98	Váltótartozások	0	0	0
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0	0
100	Rövid lej. köt. jelentős tul. visz. lévő váll.-sal szemben	0	0	0
101	Rövid lej. köt. e. rész. viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	33 250 657	0	65 582 731
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	21 153	0	23 472
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107	Költségek. ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 608	0	14 021
108	Halasztott bevételek	9 545	0	9 451
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	34 699 627	0	66 790 045

Keltezés: 2017.05.09

a vállalkozás vezetője

2 2 6 0 4 2 5 5 - 7 2 1 9 - 5 7 2

Statistikai számjel

0 6 - 0 9 - 0 1 5 2 1 1

Cégjegyzékszám

ELI-HU Nonprofit Kft.

2016.01.01. - 2016.12.31.

Eredménykimutatás (összköltség)

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosítás ai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	860	0	461
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	860	0	461
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	24 636 673	0	7 040 783
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	24 636 673	0	7 040 783
III.	Egyéb bevételek	218 454	0	323 022
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	170	0	0
5	Anyagköltség	79 762	0	129 467
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	23 119 933	0	5 299 880
7	Egyéb szolgáltatások értéke	3 305	0	4 048
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	533	0	1 201
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	23 203 533	0	5 434 596
10	Béreköltség	1 104 408	0	1 281 365
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	156 666	0	168 526
12	Bérfelrakások	301 158	0	354 836
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 562 232	0	1 804 727
VI.	Értékcsökkenési leírás	88 749	0	114 670
VII.	Egyéb ráfordítások	2 367	0	11 623
	VII. sorból: értékvesztés	1 047	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-894	0	-1 350
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15	Bef. pénzügyi eszk.-ből származó bevételek, árf.nyereségek	0	0	0
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	596	0	270
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 041	0	1 475
	17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2 637	0	1 745
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0

19	Bef. pénzügyi eszk.-ből szárm. ráfordítások, árf. veszt.-ek	0	0	0
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	2
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 156	0	257
	22. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	1 156	0	259
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 481	0	1 486
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	587	0	136
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	35
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	587	0	101

Keltezés: 2017.05.09

a vállalkozás vezetője

Adószám: 22604255-2-06

Cégbíróság: Csongrád Megyei Bíróság Cégbírósága

Cégjegyzék szám: 06-09-015211

ELI-HU Nonprofit Kft

6720 Szeged, Dugonics tér 13.

Kiegészítő melléklet

2016.12.31.

Fordulónap: 2016. december 31.

Beszámolási időszak: 2016. január 1. – 2016. december 31.

Szeged, 2017. május 9.

P.h.

A gazdálkodó képviselője

Tartalomjegyzék:

1. **Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.3. A beszámoló közreműködői
 - 1.4. Beszámoló nyilvánossága
2. **A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvizetés módja
 - 2.2. Könyvvizetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.5. A számviteli rend további sajátosságai
 - 2.6. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.7. Üzleti jelentés
 - 2.8. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.10. Devizás tételek értékelése
 - 2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása
 - 2.12. Értékvesztések elszámolása
 - 2.13. Visszaírások alkalmazása
 - 2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása
 - 2.15. Valós értéken történő értékelés
 - 2.16. Alapítás-átszervezés költségei
 - 2.17. Kísérleti fejlesztés aktiválása
 - 2.18. Vásárolt készletek értékelése
 - 2.19. Céltartalék-képzés szabályai
 - 2.20. Ki nem emelt tételek értékelése
 - 2.21. Értékelési szabályok más változásai
 - 2.22. Leltározási szabályok
 - 2.23. Pénzkezelési szabályok
 - 2.24. Önköltségszámítás szabályai
 - 2.25. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség

- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. Sajátos tételbesorolások

 - 4.3. Összehasonlíthatóság
 - 4.4. A mérleg tagolása
 - 4.5. Értékelési különbsétek
 - 4.6. Mérlegen kívüli tételek
 - 4.7. Befektetett eszközök

 - 4.8. Forgóeszközök
 - 4.9. Saját tőke
 - 4.10. Kötelezettségek
 - 4.11. Passzív időbeli elhatárolások

- 5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 5.1. Előző évek módosítása
 - 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
 - 5.3. Az eredmény-kimutatás tagolása
 - 5.4. Bevételek
 - 5.5. Ráfordítások
 - 5.6. Eredmény

- 6. Tájékoztató adatok**
 - 6.1. Bér- és létszámadatok
 - 6.2. Környezetvédelem
 - 6.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK A BESZÁMOLÓHOZ

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Az ELI-HU Fejlesztés-szervező Nonprofit Közhasznú Kft (továbbiakban: ELI-HU Nonprofit Kft.) 2010. évben alakult. A Társaság neve 2011.04.07 napjával ELI-HU Kutatási és Fejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft.

Létrehozásának célja a rendelkezésére bocsátott erőforrások optimális kihasználásával a Strukturális Alapok forrásaira való pályázás, az Extreme Light Infrastructure (továbbiakban: ELI) nemzetközi konzorciumában való magyar részvétel és az ELI magyarországi beruházási és fejlesztési programjának menedzselése.

(Az ELI a világ első olyan létesítménye lesz, amely a fény és az anyag kölcsönhatásának vizsgálatát minden eddiginél nagyobb intenzitások mellett teszi lehetővé, akár az úgynevezett ultra-relativisztikus tartományba is. Ezzel új utak nyílnak majd a fizikában, valamint olyan új technikai fejlesztéseket is megalapozhat, mint amilyen a relativisztikus mikroelektronika és a kompakt (asztali méretű) lézeres részecskegyorsítók. Az ELI az anyagtudomány, az orvostudomány és a környezetvédelem számos területére hatással lesz majd.)

Tulajdonosok és részesedésük mértéke:

Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal 90.5%

Szeged MJV Önkormányzata 4.7%

Szegedi Tudományegyetem 4.8%

Az ELI-HU Nkft. felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló szervezetként (MNV Zrt.) a Társaság felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló szervezet kijelöléséről szóló 50/2016. (XII. 6.) NFM rendelet alapján a Kormány 2016. december 7-i hatállyal a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatalt (NKFI Hivatal) jelölte ki.

2016. január 21-22-én került sor az ELI-DC éves rendes közgyűlésére Brüsszelben, a Magyar Állandó Képviselőn. Sor került a 2015-ös beszámoló meghallgatására, valamint a 2016-os munkaterv és tervezett költségvetés megvitatására. A DC tagjai megvitták a leendő ERIC tagságának feltételeit, valamint egyetértettek a tagság bővítésének szükségességével. Döntés született a három pillér szorosabb további együttműködéséről, és egy Management Board felállításáról. A korábban Directors Meeting néven működött, kibővített szervezet első ülését március 17-18-án Prágában tartotta (egy februári szegedi igazgatói találkozót követően).

Megkezdődött a leendő ERIC statútum kidolgozása is, valamint az első ERIC székhely elnyerése érdekében a Társaság az NFM koordinálásával előterjesztést készít a Kormány részére, valamint taggyűlési előterjesztést is a tulajdonosok részére.

Az „ELITRANS” projekt keretében felállt két working group – operational cost és legal seat WG – szintén folytatja működését.

A Management Board folyamatosan ülésezik, a 2016-os évben összesen nyolc alkalommal. Az MB folyamatosan tájékozik az ERIC előkészítéshez szükséges dokumentumok (Statútum, adómentességi nyilatkozat a tagállam részéről, technikai és tudományos leírás) státuszairól, illetve az illetékes szervekkel (minisztérium, Kormány) folytatott egyeztetésekről. A 2016-os évben sor került öt ELI-DC közgyűlésre is, melyeken a stratégiai és pénzügyi kérdésekről döntenek a tagok, valamint Franciaország jelentkezésének elfogadásával 2016 októberétől az ELI-DC tagjainak száma hétre nőtt.

1.2. Az üzleti év gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2016. január 1. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma:

Balla Katalin, 2162 Órbottyán, Dózsa György u. 11.MKVK NY. SZ. : 193692

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe és kamarai tagsági száma:

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

Aláíró könyvvizsgáló adat

Lelkes Tamás, 1161 Budapest, Baross u. 152/B., kamarai tagsági szám: 007349

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az ELI-HU Nonprofit Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA

2.1. A könyvvezetés módja

Az ELI-HU Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei, és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az ELI-HU Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben az ELI-HU Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	havonta
Értékvesztések elszámolása	negyedévente
Céltartalék képzés és megszüntetése	negyedévente
Időbeli elhatárolások elszámolása	negyedévente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	havonta
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál, leltározás december 31.

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

Az ELI-HU Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: Összköltség eljárás.

Az ELI-HU Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredmény-kimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

2.7. Üzleti jelentés

Az ELI-HU Nonprofit Kft. üzleti jelentését elkészítette, mely tartalmazza a számviteli törvény szerinti kötelező tartalmi elemeket valamint ezen túl az ügyvezetés egyéb értékelését.

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő január hónap 31. napja. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja 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.

Az előző évekre vonatkozó - a mérlegkészítés napjáig megismert és nem vitatott, nem fellebbezett, illetve a jogerőssé vált megállapítások miatti - módosításokat a mérleg és eredmény-kimutatás minden tételénél az előző év adatai mellett be kell mutatni, azok nem képezik részét az eredmény-kimutatás tárgyévi adatainak. Ez esetben a mérlegben és az eredmény-kimutatásban is külön-külön oszlopban szerepelnek az előző üzleti év adatai, a lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások, valamint a tárgyévi adatok (számvitelről szóló törvény 19.§ 3. bekezdés).

Jelentős összegű hiba esetén a társaság teendői:

- Az ellenőrzés során a mérlegkészítés időpontjáig megállapított - az előző üzleti év(ek)re vonatkozó - jelentős összegű hibák elkülönítetten kimutatott eredményre gyakorolt hatásának összegét (mérleg szerinti eredményét) az eredménytartalékot növelő-csökkentő tételként a hiba megállapításának üzleti évében kell elszámolni.
- Jelentős összegű hiba esetén a mérlegkészítés napjáig megismert és nem vitatott, nem fellebbezett, illetve

jogerőssé vált, előző üzleti év(ek)re vonatkozó megállapítások miatti módosításokat a mérlegben és az eredménykimutatásban önálló oszlopban kell megjeleníteni.

- A kiegészítő mellékletben részletesen be kell mutatni a jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatását évenkénti bontásban.

2.10. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként havi alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 100 e Ft-ot.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 e Ft-ot meghaladó különbözet.

2.13. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása

Az ELI-HU Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.15. Valós értéken történő értékelés

Az ELI-HU Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredmény-kimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.16. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.17. Kísérleti fejlesztés aktiválása

Az ELI-HU Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.18. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.19. Céltartalék-képzés szabályai

Az ELI-HU Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot képezhet a számviteli politikában részletezett módon.

Tárgyévben a Társaság 11 530 e Ft céltartalékot képzett a 2016. évi prémiumokra, amelyek kifizetése 2017-ben történik.

2.20. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.21. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.22. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

2.23. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

2.24. Önköltségszámítás szabályai

Az ELI-HU Nonprofit Kft. az önköltségszámítást szabályozta, de a nagyságrendi mentesítés alapján az utókalkuláció kötelezettséget nem.

2.25. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az ELI-HU Nonprofit Kft. tevékenysége alapján közhasznú beszámoló készítésére kötelezett, mely beszámolót a társaság a számviteli törvény alapján készített beszámolóval egy időben elkészítette.

3. ELEMZÉSEK

3.1. Adatok változása

	1000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
01.	A. Befektetett eszközök	561 230	1 641 702	1 080 472
02.	I. Immateriális javak	364 560	313 630	-50 930
03.	II. Tárgyi eszközök	196 670	1 328 072	1 131 402
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
05.	B. Forgóeszközök	34 130 871	65 084 653	30 953 782
06.	I. Készletek	33 864 225	40 457 872	6 593 647
07.	II. Követelések	147 950	125 296	-22 655
08.	III. Értékpapírok	0	0	0
09.	IV. Pénzeszközök	118 696	24 501 485	24 382 789
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	7 526	63 690	56 164
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	34 699 627	66 790 045	32 090 418
12.	D. Saját tőke	30 600	30 701	101
13.	I. Jegyzett tőke	21 010	21 010	0
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
15.	III. Tőketartalék	83 000	83 000	0
16.	IV. Eredménytartalék	-73 997	-73 410	587
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
19.	VII. Adózott eredmény	587	101	-486
20.	E. Céltartalékok	0	11 530	11 530
21.	F. Kötelezettségek	34 647 874	66 724 342	32 076 468
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 208	4 208	0
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	34 643 666	66 720 134	32 076 468
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	21 153	23 472	2 319
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	34 699 627	66 790 045	32 090 418

	1000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
I.	Értékesítés nettó árbevétele	860	461	-399
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	24 636 673	7 040 783	-17 595 890
III.	Egyéb bevételek	218 454	323 022	104 568
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	23 203 533	5 434 596	-17 768 937
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 562 232	1 804 727	242 495
VI.	Értékcsökkenési leírás	88 749	114 670	25 921
VII.	Egyéb ráfordítások	2 367	11 623	9 256
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-894	-1 350	-456
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 637	1 745	-892
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 156	259	-897
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 481	1 486	5
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	587	136	-451
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	35	35
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	587	101	-486

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	1,62	2,46
Immateriális javak	64,95	19,10
Tárgyi eszközök	35,04	80,90
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	98,36	97,45
Készletek	99,22	62,16
Követelések	0,43	0,19
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	0,35	37,65
Aktív időbeli elhatárolások	0,02	0,09
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100	100

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke fedezi.

A saját tőke a jegyzett tőkénél az üzleti év mérlegében 9.691 e Ft-al több lett.

Az ELI-HU Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül 0,05%.

A kötelezettségek a mérlegfőösszeg 99,9%-a. A rövid lejáratú kötelezettségek aránya a kötelezettségen belül 99,99%.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya az összes eszközön belül 36,68%.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) 36,91%.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül 36,88%.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) 97,54%.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele a saját termelésű készletek állományváltozásával együtt a tárgyévben 7 041 244 e Ft volt.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele 461 e Ft volt.

Az adózott eredmény a tárgyévben 101 e Ft volt.

4. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

4.1. Előző évek módosítása

Előző éveket érintő módosítás nem volt.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

A beszámoló valamennyi tárgyévi sora összehasonlítható a megelőző év azonos sorával.

Össze nem hasonlítható adatok: nincsenek

Tétel átsorolások: nem történtek

Értékelési elvek változása: nem változtak

4.4. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

Az éves beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Értékelési különbözetek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A számviteli szabályok értelmében 2016. december 31-én kötelező volt az átértékelés. A devizás tételek átértékeléséből összesen 48.869 Ft árfolyamvesztéség realizálódott.

Sajátos devizaárfolyam alkalmazásának hatásai

Az ELI-HU Nonprofit Kft. devizás mérleg tételei az általános szabályok szerint kerültek átszámításra, ezért az ettől eltérő értékelésből különbség nem származott.

Értékhelyesbítések alakulása

Az ELI-HU Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.6. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Jövőbeni fizetési kötelezettségek

A mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Függő követelések

Bankgarancia

Megnevezés	Lejárat	Bank garancia száma	Bruttó könyv szerinti érték (Ft)
OVIBER Kft.	2018.05.30.	BUDAGO0006458	2 320 000
STRABAG-MML Kft.	2017.02.03.	BUDAGO0002488	1 254 431 466
UAB EKSPLA	2017.04.01.	S6780A019714	62 500 000
Amplitude Technologies SA.	2018.05.31.	01802-1076693EVR	768 300 000
Amplitude Technologies SA.	2018.09.21.	052 C 2023 8864	36 950 000
Per-Form Hungária Kft.	2017.06.30.	3EG33119	2 019 003
Gyulai Fafém Bútor Zrt.	2017.06.30.	BUDAGO0007427	710 000
K+K Kft.	2018.12.25.	Z15GT/00844/330333	2 393 750
Összesen:			2 129 624 219

4.7. Befektetett eszközök

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására nem került sor.

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások részletezése (1000 HUF)

Aktív időbeli elhatárolások	Előző év	Tárgyév	Változás
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 117	53 175	50 058
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 409	10 515	6 106
Összesen:	7 526	63 690	56 164

Halasztott ráfordítások

2016. évben halasztott ráfordítások az ELI-HU Nonprofit Kft. könyveiben nem szerepel.

4.8. Forgóeszközök

Egyéb követelések

Egyéb követelések	Bruttó könyv szerinti érték (1000 HUF)
Költségvetési kiutalási igények	102 369
Munkavállalókkal szembeni követelések	370
Óvadék	19 175
Következő évi levonható ÁFA	3 128
Összesen:	125 042

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.9. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	21 010	21 010	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	83 000	83 000	0
Eredménytartalék	-73 997	-73 410	587
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	587	101	-486
Saját tőke összesen	30 600	30 701	101

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke 2016-ban nem változott.

Tőketartalék alakulása

A tőketartalékot a Magyar Állam bocsátotta teljes egészében a társaság rendelkezésére.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőkét nem tartalmaz.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

Lekötött tartalékot a társaság nem képezett.

4.10. Kötelezettségek

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	Bruttó könyv szerinti érték (1000 HUF)
GOP-GINOP projekt kötelezettség	65 250 840
Teljesítési és jótállási biztosíték	19 031
H2020 projekt kötelezettség	147 032
ERASMUS+ projekt kötelezettség	5 608
INTERREG Európa Program kötelezettség	3 744
NFM TSZ kötelezettség	65 130
12. havi bérek	91 245
12. havi bérekhez kapcsolódó egyéb kötelezettség	101
Összesen:	65 582 731

Az ELI-HU Nkft. 2016. december 31 napjáig kapott támogatásokat egyéb rövid lejáratú kötelezettségei között tartja nyilván. A GINOP-2.3.6-15-2015-00001 (P4) esetében 25 608 647 e Ft el nem számolt előleget tart nyilván a társaság 2016. december 31-én.

A szerződéseink teljesítési és jótállási biztosítékaiként pedig 19 031 e Ft-ot tartunk nyilván.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz szerepel.

Vagyonkezelési szerződés

Az ELI-HU Kft. Taggyűlése az 1/TGY/2012.11.05. számú határozatával jóváhagyott Vagyonkezelési Szerződés aláírási folyamata 2012 decemberében megkezdődött. 2013. január 22-én a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt által is aláírásra került.

2013. április 26-án 1240/2013 (IV.26) kormányhatározat született a GOP 1.1.1-12/B-2012-0001 azonosító számú „ELI lézer kutatóközpont megvalósítása (ELI-ALPS) nagyprojekt 1. „fázisa” című nagyprojekt javaslat támogatásának jóváhagyásáról. A kormányhatározattal a vagyonkezelői szerződés hatályba lépett.

Megnevezés	Bruttó könyv szerinti érték (Ft)
Szeged II. kerület külterület 01392/16 hrsz.	237 615
Szeged II. kerület külterület 01392/19 hrsz.	2 561 095
Szeged II. kerület külterület 01392/20 hrsz.	293 384
Szeged II. kerület külterület 01392/21 hrsz.	52 212
Szeged II. kerület külterület 01392/2 hrsz.	199 829
Szeged II. kerület külterület 01392/18 hrsz.	863 521
Összesen:	4 207 656

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Átengedett befektetett eszközök bevétele

Az ELI-HU Nonprofit Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg. Bevételeként jelenik meg a központi költségvetésből költségek és ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások részletezése

A társaság 14 021 e Ft költséget és ráfordítást sorolt a passzív időbeli elhatárolások közé.

Halasztott bevételek

Megnevezés	Könyv szerinti érték (1000 HUF)
2013-2014-2015. évi értékcsökkenési leírás feloldása	392
GOP elutasított tételek	9 059
Összesen:	9 451

5. EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

5.1. Előző évek módosítása

Előző éveket érintő módosítás nem volt.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

Minden adat összehasonlítható.

5.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az ELI-HU Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Az ELI-HU Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000 HUF	%	1000 HUF	%
Árbevétel	860	0,003	461	0,006
Aktivált saját teljesítményérték	24 636 673	99,107	7 040 783	95,585
Egyéb bevételek	218 454	0,879	323 022	4,385
Pénzügyi műveletek bevételei	2 637	0,011	1 745	0,024
Bevételek összesen	24 858 624	100,000	7 366 011	100,000

Aktivált saját teljesítmények (1000 HUF)

Költség megnevezése	Projekt				Egyenleg
	P1	P2	P3	P4	
Anyag költség	0	0	0	126 412	126 412
Igénybe vett szolgáltatások	0	0	2 644	5 235 230	5 237 874
Egyéb szolgáltatások	0	0	0	2 095	2 095
Bérköltség	0	0	0	1 113 697	1 113 697
Személy jellegű egyéb kifizetés	0	0	155	143 242	143 397
Bérfelrakások	0	0	0	292 991	292 991
Értékcsökkenési leírás	45	0	99 608	14 638	114 291
Egyéb ráfordítások	0	0	0	11 531	11 531
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-1 505	-1 505
Összesen:	45	0	102 407	6 938 331	7 040 783

A táblázat a GOP-1.1.1-12/B-2012-0001 (P3) és a GINOP-2.3.6-15-2015-00001 (P4) projekt keretében elszámolható költségeinket mutatja.

Pénzügyi műveletek bevétele

A pénzügyi műveletek bevétele a diszkontkincstárjegy kapott kamatából és a deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyereségéből tevődik össze.

Kapott támogatások bemutatása

Kapott előlegek és támogatások bemutatása projektenként:

Projekt megnevezése	Kapott előleg (1000 HUF)		Kapott támogatás (1000 HUF)	
	Előző évek	Tárgyév	Előző évek	Tárgyév
GOP-1.5.1-2010	11 684	-	674 839	11 684
GOP-1.5.1-2011	264 103	-	1 347 607	263 852
GOP-1.1.1-12/B-2012-0001	451 530	-	29 023 945	474 055
GINOP-2.3.6-15-2015-000001	450 000	26 013 616	720 754	6 271 438
ELITRANS	101 066	-	-	-
EUCALL	44 272	1 693	-	-
ERASMUS	5 608	-	-	-
TRINNO	-	3 744	-	-
NFM	-	-	-	270 537

A GOP-1.5.1-2010, a GOP-1.5.1-2011 és a GOP-1-1-12/B-2012-0001 projektek esetében az előlegek elszámolása 2016.12.31-ig megtörtént.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000 HUF	%	1000 HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	23 203 533	93,34	5 434 596	73,78
Személyi jellegű ráfordítások	1 562 232	6,28	1 804 727	24,50
Értékcsökkenési leírás	88 749	0,36	114 670	1,56
Egyéb ráfordítások	2 367	0,01	11 623	0,16
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 156	0,01	259	0,00
Ráfordítások összesen	24 858 037	100	7 365 875	100

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Könyv szerinti érték (1000 HUF)
Anyagköltség	129 467
Anyagköltség	129 467
Posta, telefon, internet	5 806
Bérleti díjak	113 804
Karbantartási költségek	397
Hirdetés, reklám, kommunikáció	23 553
Oktatás és továbbképzés	721
Utazási és kiküldetési költségek	69 624
Könyvelés, könyvvizsg. ügyvédi díjak jogi	107 880
Beruházási költségek	4 872 068
Egyéb igénybevett szolgáltatások	106 027
Igénybevett szolgáltatások költségei	5 299 880
Egyéb szolgáltatások	4 048
Egyéb szolgáltatások költségei	4 048
Tovább számlázott költségek	1 201
Eladott (közvetített szolgáltatások értéke)	1 201
Összesen:	5 434 596

Költségek költség nemenként

A költségek költség nemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költség nemenkénti megoszlása, alakulása

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	23 203 533	93,36	5 434 596	73,90
Személyi jellegű ráfordítások	1 562 232	6,29	1 804 727	24,54
Értékcsökkenési leírás	88 749	0,35	114 670	1,56
Költség nemek összesen	24 854 514	100	7 353 993	100

Az értékcsökkenésből a 100 ezer forint alatti tárgyi eszközök és immateriális javak után elszámolt egyösszegű amortizáció 2 130 ezer forint.

Igénybevett szolgáltatások költségeinek jelentős tételei

Igénybevett szolgáltatás jogcíme	Könyv szerinti érték (1000 HUF)
K+F szolgáltatás	868 182
SYLOS1 lézerrendszer	125 000
HR1 lézerrendszer	223 750
Építési kivitelezési és szerelési munkák	3 502 416

Bérfjárulékok jogcímenként (adónemenként)

Bérfjárulékok	Könyv szerinti érték (1000 HUF)
Szociális hozzájárulási adó	304 343
Egészségügyi hozzájárulás	23 199
Szakképzési hozzájárulás	16 915
Kifizetői személyi jövedelemadó	2 547
Rehabilitációs hozzájárulás	7 832
Összesen:	354 836

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások	Bérfköltség (1000 HUF)
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	56
Kerekítési különbözet	28
Céltartalék képzése	11 530
Terven felüli értékcsökkenés	0
Adók, illetékek, hozzájárulások	9
Összesen:	11 623

Az ELI-HU Nonprofit Kft. egyéb ráfordítások között szerepelteti a 2016. üzleti évben a szállítóknak fizetett késedelmi kamatokat, terven felüli értékcsökkenést, önellenőrzési pótlékot, a képzett céltartalékot, illetve a kerekítési különbözeteket.

5.6. Eredmény

Javaslat az eredmény felhasználására

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

6. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

6.1. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	168,85
Fizikai	13,52
Összesen:	182,37

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	1 240 149
Fizikai foglalkozásúak	41 216
Összesen:	1 281 365

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Munkavállalók személyi jell. kifizetése	157 634
Természetbeni juttatások	1 348
Egyéb személyi jellegű juttatás (reprezentáció)	9 544
Összesen:	168 526

Vezető tisztségviselők juttatásai

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Ügyvezető igazgató munkabére	24 000
Felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja	2 100
Vezető tisztségviselőknek folyósított kölcsön, előleg, vállalt garancia	-
Korábbi vezető tisztségviselőkkel szembeni nyugdíjfizetési kötelezettség	-
Összesen:	26 100

6.2. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan az ELI-HU Nonprofit Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

6.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

A kiegészítő melléklet 1. sz. függeléke az immateriális javak és tárgyi eszközök mozgástábláit mutatja be.

A kiegészítő melléklet 2. sz. függeléke a cash flow kimutatás.

1. sz. függelék - Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgástáblái

Bruttó érték változás (1000 HUF)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	6 756	0	0	0	6 756
Szellemi termékek	407 831	10 083	0	0	417 914
Földterület	4 208	0	0	0	4 208
Irodai ig. berend.	262 617	105 750	84	0	368 283
Összesen	681 412	115 833	84	0	797 161

Értékcsökkenés változás (1000 HUF)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	92	973	0	0	1 065
Szellemi termékek	49 934	60 041	0	0	109 975
Földterület	0	0	0	0	0
Irodai, ig. berend.	70 155	53 657	84	0	123 728
Összesen	120 181	114 671	84	0	234 768

Nettó érték változás (1000 HUF)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	6 664	0	973	0	5 691
Szellemi termékek	357 896	10 083	60 041	0	307 938
Földterület	4 208	0	0	0	4 208
Irodai, ig. berend.	192 462	105 834	53 741	0	244 555
Összesen	561 230	115 917	114 755	0	562 392

2. sz. függelék – Cash flow kimutatás

A tétel megnevezése	2015 (1000 HUF)	2016 (1000 HUF)
Adózás előtti eredmény +/-	587	136
Tárgyévi értékcsökkenés +/-	88 749	114 670
Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	877	0
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	- 58 611	11 530
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
Szállítói kötelezettség változás +/-	- 490 858	- 255 607
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változás +/-	20 905 312	32 390 998
Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	- 89 311	2 319
Vevőkövetelés változása +/-	0	- 254
Forgóeszközök változása (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) +/-	- 20 001 712	- 6 629 698
Aktív időbeli elhatárolások változása	- 4 733	- 56 164
Fizetendő adó +/-	0	0
Tárgyévi fizetett osztalék, részesedés	0	0
I. MŰKÖDÉSI CASH-FLOW	350 300	25 577 930
Befektetett eszközök beszerzése -	- 337 071	- 1 195 141
Befektetett eszközök csökkenése +	0	0
Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II. BEFEKTETÉSI CASH-FLOW	- 337 071	- 1 195 141
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő ép. kibocsátás. bevétele +	0	0
Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
Hosszú lejáratú kölcsönök törlesztése, megszüntetése, bankbetétek beváltása +	0	0
Véglegesen kapott pénzeszközök +	0	0
Részvénybevonás, tőke kivonás -	0	0
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
Hitel, kölcsön visszafizetés, törlesztés -	0	0
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön -	0	0
Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
Alapítókkal szembeni és egyéb hosszú lej. köt. változása +/-	0	0
III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	0	0
IV. PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (I+II+III) +/-	13 229	24 382 789