

2	3	7	6	1	4	9	0	9	0	0	2	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	7	6	9	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

MaNNa Produkció Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

1155 Budapest, Bulcsú u. 44.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2017

Egyszerűsített éves beszámoló

Kiegészítő melléklet

Könyvvizsgálattal nem alátámasztott.

I. Általános rész

II. Specifikus rész

1. melléklet - Befektetett eszköz tükör
2. melléklet - Készletek leltára
3. melléklet - Követelések leltára
4. melléklet - Értékpapír leltár
5. melléklet - Pénzeszköz leltár
6. melléklet - Saját tőke alakulása
7. melléklet - Kötelezettségek leltára
8. melléklet - Időbeli elhatárolások leltára
9. melléklet - Átlagos állományi létszám alakulása
10. melléklet - Mérleg tételek megoszlása
11. melléklet - Vagyoni és pénzügyi helyzet mutatói
12. melléklet - Közhasznú tevékenység bemutatása
13. melléklet - Közhasznú eredmény eloszlása

Keltezés: Budapest, 2018. május 27.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

I. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása

Neve: MaNNa Produkció Nonprofit Kft.

közhasznúsági fokozat:

közhasznú

Székhelye:

1155 Budapest, Bulcsú u. 44.

Cégjegyzék száma:

01-09-976937

Adószáma:

23761490-2-42

Statisztikai számjel:

23761490-9002-572-01

Alapítás időpontja:

2011.12.19

Cégbejegyzés dátuma:

2012.06.26

Törzstőke:

3 000 000 Ft

Tulajdonosok:

Név	Cím
Gáspár Anna	1155 Budapest, Bulcsú u. 44.
Gáspár Péter	1155 Budapest, Jánoshida u. 15

Ügyvezető:

Gáspár Anna

Gáspár Péter

Fő tevékenység:

9002 - Előadóművészet

Könyvelő:

Niron Kft.

(1138 Budapest, Párkány u. 44 1/6.)

Boronyák Ágnes

PM reg. szám: 154007

2. A számviteli politika meghatározó elemeinek bemutatása

Jelen fejezet a számviteli törvény előírásainak a gyakorlati végrehajtásához szükséges módszerek és eljárások összességét tartalmazó számviteli politika rövid bemutatását tartalmazza. E számviteli politika társaságunk adottságainak megfelelően lett kialakítva.

Az üzleti év és mérleg fordulónapja

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A könyvvizetés módja

A vállalkozás a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitellé szabályai szerint vezeti könyveit.

A költségeket kizárólag az 5. Költségnemek számlaosztály számláin könyveljük.

A beszámoló formája

A beszámoló formája Egyszerűsített éves beszámoló.

Az eszközök besorolása

A számviteli törvény szerint a termelőeszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.

A forgóeszközök között kerülnek kimutatásra mindazok az eszközök, amelyek nem tartósan szolgálják a tevékenységet, vagyis egy év vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználódnak vagy kikerülnek a vállalkozásból.

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

Az értékpapírok beszerzésének célját a vezetés határozza meg, és ennek alapján kell állományba venni a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között.

Módosításra (átcsoportosításra) is csak a vezetés döntése alapján kerül sor a tárgyévét érintően, legkésőbb az üzleti év mérlegének készítésekor.

Ammortizációs politika

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított

arányát a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk

Terven felüli értékcsökkenés és értékvesztés

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél a társaság döntése alapján értékvesztést kell elszámolni a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján.

Jelentős összegű a hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg

II. Specifikus rész

Jelen fejezethez tartozó sorszámozott mellékletek tartalmazzák a mérleg és eredménykimutatás egyes tételeihez tartozó részletező kimutatásokat.

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a cég.

2017-ben nincs olyan tétel, ahol a kötelezettség (kötvénykibocsátás miatti tartozás, egyéb kötelezettség, vagy váltótartozás) visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél.

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

2. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt. A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

Támogatások részletezése a közhasznúsági mellékletben található

Befektetett eszközök tüköre

Készült a 2017 évi beszámolójához

MaNNa Produkció Nonprofit Kft.

Dátum: 2017. december 31.

Fő- könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	9 900				9 900				-
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLODO VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK									-
13	MŰSZAKI BER.GÉPEK JÁRMŰVEK									-
14	EGYEB BERENDEZÉSEK, GÉPEK JÁRMŰVEK	229 977	353 972			229 977	353 972	-	-	-
15	TENYÉSZÁLLATOK									-
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK		353 972	353 972						-
Mindösszesen		229 977	707 944	353 972	-	229 977	353 972	-	-	583 949

Fő- könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Értékvesztés				Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	
17	TULAJDONI RÉSESEDEST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK									-
18	HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPIROK									-
19	TARTOSAN ADOTT KÖLCSONÖK									-
Mindösszesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.melléklet

Készletek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
21	ANYAGOK (Termelési anyagok)	- Ft
22	ANYAGOK, FOGYOESZKÖZÖK	- Ft
23	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK	- Ft
24	NÖVENDÉK-, HIZO- ÉS EGYÉB ÁLLATOK	- Ft
25	KÉSZTERMÉKEK	- Ft
26	KERESKEDELMI ÁRUK	- Ft
27	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	- Ft
28	BETÉTDIJAS GÖNGYÖLEGEK	- Ft
29	KÉSZLETEKRE ADOTT ELŐLEGEK	- Ft
		- Ft
		0 eFt

3.melléklet

Követelések leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBOL ÉS SZOLG.	8 800 877 Ft
32	KÖVETELÉSEK KAPCS. VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN	- Ft
33	KÖVETELÉSEK EGYÉB RÉSZESÉDÉSI VISZ. VÁLLALK. SZEMBEN	- Ft
34	VÁLTOKÖVETELÉSEK	- Ft
35	ADOTT ELŐLEGEK, JEGYZETT DE BE NEM FIZ. TŐKE	- Ft
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	1 423 276 Ft
4	KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLT TÉTELEK	- Ft
		10 224 153 Ft
		10 224 eFt

4.melléklet

Értékpapírok leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
37	ÉRTÉKPAPÍROK	- Ft
- Ebből:	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	- Ft
- Ebből:	Saját részvények, saját üzletrészek	- Ft
		- Ft
		0 eFt

5.melléklet

Pénzeszközök leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
38	PÉNZESZKÖZÖK	5 438 932 Ft
- Ebből:	Pénztárak	3 071 030 Ft
		5 438 932 Ft
		5 439 eFt

6.melléklet

Saját tőke alakulása

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	500	2 500	-		3 000
Jegyzett, be nem	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	474	-	-	- 1 649	- 1 175
Lekötött tartalék	1 330		-		1 330
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Adózott eredmény	- 1 649	-	- 4 803	1 649	4 803

Saját tőke	655	2 500	- 4 803	-	7 958
------------	-----	-------	---------	---	-------

7.melléklet

Céltartalékok

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
421	Céltartalék a várható kötelezettségekre	- Ft
422	Céltartalék a jövőbeni költségekre	- Ft
424	Árfolyamvesztés alapján képzett céltartalék	- Ft
429	Egyéb céltartalék	- Ft
		- Ft
		0 eFt

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	- Ft
432	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	- Ft
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	- Ft
		- Ft
		0 eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c

44	HOSSZÚ LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	- Ft
- Ebből:	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállak. szemben	- Ft
- Ebből:	Tartós köt. egyéb rész.visz. lévő vállalk. szemben	- Ft
		- Ft
		0 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
3	KÖVETELÉSEK KÖZÜL ÁTSOROLT TÉTELEK	- Ft
45	RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK I.	8 186 425 Ft
- Ebből:	Szállítók	8 186 425 Ft
- Ebből:	Rövid lejáratú köt. kapcs. vállalk. szemben	- Ft
- Ebből:	Röv. lej. köt. egyéb rész.vizonyban lévő vállalk. szemben	- Ft
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK II.	1 184 400 Ft
47	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉG III.	1 693 695 Ft
		11 064 520 Ft
		11 065 eFt

8.melléklet

Aktív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	841 559 Ft
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	- Ft
393	Halasztott ráfordítások	- Ft
399	A köv.-jellegű aktív időb. elhat. értékvesztése	- Ft
		841 559 Ft
		842 eFt

Passzív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 712 244 Ft
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elh.	2 375 791 Ft
483	Halasztott bevételek	- Ft
		7 088 035 Ft
		7 081 eFt

9.melléklet

Átlagos állományi létszám alakulása

fő

Átlagos állományi létszám	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Zárás
Éves	-	-	-	-

Társasági adó alap módosító tételek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
Adózás előtti eredmény		- 4 803
Növelő tételek		354
Értékcsökkenés SZT szerint		354
		-
		-
		-
Csökkentő tételek		354
Értékcsökkenés Atv szerint		354
		-
		-
Társasági adó alap		- 4 803

Elhatárolt veszteség záró állománya: 6 452 ezer Ft.
--

10.melléklet

Mérlegkételemek megoszlása

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év 2016.12.31	Előző év megoszlás a	Tárgyév 2017.12.31	Tárgyév megoszlás a	Tárgyév / Előző év
a	b	c	d	e	f
A Befektetett eszközök	-	0,00%	-	0,00%	
I. Immateriális javak	-	0,00%	-	0,00%	
- Immateriális javak érték helyesbítés	-	0,00%	-	0,00%	
II. Tárgyi eszközök	-	0,00%	-	0,00%	
- Tárgyi eszközök érték helyesbítés	-	0,00%	-	0,00%	
III. Befektetett pénzeszközök	-	0,00%	-	0,00%	
- Befekt.püi.eszk.érték helyesbítés	-	0,00%	-	0,00%	
B Forgóeszközök	1 491	100,00%	15 663	94,90%	1050,50%
I. Készletek	-	0,00%	-	0,00%	
II. Követelések	927	62,17%	10 224	61,94%	1102,91%
III. Értékpapírok	-	0,00%	-	0,00%	
IV. Pénzeszközök	564	37,83%	5 439	32,95%	964,36%
C Aktiv időbeli elhatárolás	-	0,00%	842	5,10%	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 491	100,00%	16 505	100,00%	1106,98%
D Saját tőke	655	43,93%	- 1 648	-9,98%	-251,60%
I. Jegyzett tőke	500	33,53%	3 000	18,18%	600,00%
16.sorból:a) visszavásárolt tulajdonosi	-	0,00%	-	0,00%	
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tők	-	0,00%	-	0,00%	
III. Tőketartalék	-	0,00%	-	0,00%	
IV. Eredménytartalék	474	31,79%	- 1 175	-7,12%	-247,89%
V. Lekötött tartalék	1 330	89,20%	1 330	8,06%	100,00%
VI. Értékelési tartalék	-	0,00%	-	0,00%	
VII. Adózott eredmény	- 1 649	-110,60%	- 4 803	-29,10%	291,27%
E Céltartalékok	-	0,00%	-	0,00%	
F Kötelezettségek	236	15,83%	11 065	67,04%	4688,56%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	0,00%	-	0,00%	
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	0,00%	-	0,00%	
III. Rövidlejáratú kötelezettség	236	15,83%	11 065	67,04%	4688,56%
G Passzív időbeli elhatárolás	600	40,24%	7 088	42,94%	1181,33%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 491	100,00%	16 505	100,00%	1106,98%

11.melléklet

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Mutató	Bázis évre 2016.12.31	Tárgy évre 2017.12.31
Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	0%	0%
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	100%	100%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	44%	-10%
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	16%	67%
Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!
Forgótőke, saját tőke aránya = $\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	192%	-279%
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	632%	142%
Likviditási gyorsráta = $\frac{(\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}) \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	632%	142%
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-232%	-9%
Eszköz arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	-111%	-29%

Kiegészítő melléklet tevékenység bemutatása**12. melléklet**Cég neve: **MaNNa Produkció Nonprofit Kft.**

(továbbiakban: Társaság)

Időszak: **2017****I. Beszámoló
Szöveges értékelése**

A Társaság tagjai a Társaság tevékenységében való részvételért díjazást nem kértek

Közhasznú tevékenysége során 0 e Ft. vállalkozási bevétel,
0 e Ft. vállalkozási kiadás, 58.811 e Ft. közhasznú bevétel, 63.614 e Ft. közhasznú
kiadás került elszámolásra, melyből fakadoan -4.803 e Ft. vagyonsvltózás történt.

A Társaság a mérlegfordulónapon 16.505 e Ft. Eszközzel rendelkezett melyből
5.439 e Ft pénzeszköz volt.

A Társaság a mérlegfordulónapon 11.065 e Ft. Kötelezettséget tartott nyilván
melyet a Társaság fordulónap után már részben rendezett.

A kiadások összetétele és nagysága igen megfontolt, ésszerű, az előző évhez hasonlóan
törekedtek a takarékosagra és a költségek minimalizálására.

A tevékenység az alapító okiratban lefektetett céloknaK megfelelően történt és
eredményesnek értékelhető.

**II. Támogatások
részletezése
forrásonként**

#	Megnevezés	e Ft
1	Központi költségvetési szervtől	3 488
2	Elkülönített állami pénzalaptól	2 100
3	Helyi önkormányzat és szervei	0
4	Közszolgáltatási szerződés alapján	
5	Települési önkormányzatok társulásától	
6	TAO támogatás	0
7	Magánszemélyektől	
8	Egyéni vállalkozóktól	
9	Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	
10	Jogi személyiségeK nem rendelkező Társaságtól	
11	Közhasznú Társaságtól	
12	Közhasznúként be nem sorolt Társaságtól	
13	NAV 1% SZJA	34

**III. Cél szerinti
juttatások**

#	Megnevezés	e Ft
1	A tárgyévben cél szerinti juttatást a társaság nem adott	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Összesen:		

IV. Tagdíj

#	Megnevezés	e Ft
1		
2		
3		
4		
5		

V. Költségvetési támogatás felhasználásának részletezése
(tárgyévi összes ráfordítás)

6		
7		
8		
9		
10		
Összesen:		
#	Megnevezés	e Ft
1	PK-342 részletezve	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Összesen:		

VI. Kapott juttatások és a vagyon felhasználásának részletezése
(tárgyévi összes ráfordítás)

#	Megnevezés	e Ft
1	Fenntartási költségek	149
2	Irodaszerek	74
3	Egyéb anyagköltség	133
4	Kellékek	134
5	Szállítási költség	1 937
6	Postaköltség	75
7	Bérleti díj	1 631
8	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	1 198
9	Utazási és kiküldetési ktg (napidíj nélkül)	1 159
10	Karbantartás	115
11	InternetTelefon, internet	136
12	Jogi szolgáltatások költségei	45
13	Számviteli-, könyvvizsgálati szolgáltatások költségei	180
14	Művészeti tevékenység, jogdíj	46 904
15	Egyéb igénybevett szolgáltatások	8 059
16	Egyéb szolgáltatások	292
17	Személyi jellegű kifizetések	2
18	Értékcsökkenés	354
19	Egyéb ráfordítások, adók, pénzügyi ráfordítás	1 037
Összesen:		63 614

VII. Vezető Tisztviselőknek nyújtott juttatások

#	Megnevezés	e Ft
1	A Vezető tisztviselő a tárgyévben sem kaptak juttatást.	
2		
3		
4		
5		
Összesen:		

Kelt: Budapest, 2018. május 27.

P.H.

a Társaság vezetője (képviselője)

Eredmény tevékenységi megoszlása*Készült a***MaNNa Produkció Nonprofit Kft.***2017 évi beszámolójához*

Dátum: Budapest, 2018. május 27.

Eredmény elem	A tétel megnevezése	Érték ezer Forint	Arány %
Bevételek		58 803	
	Alaptevékenység bevétele	58 803	100,00%
	Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0,00%
Adózott eredmény		-4 803	
	Alaptevékenység	-4 803	
	Vállalkozási tevékenység	0	

.....
 ügyvezető