

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

Statistikai számjel

0 3 - 0 9 - 1 1 8 9 9 6

Cégjegyzékszám

AIPA ALFÖLDI IPARFEJLESZTÉSI NONPROFIT KFT.

Egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg "A"

2021.01.01. - 2021.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/Id.	Előző év(ek) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	9 124	0	10 133
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 015	0	118
3	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 109	0	10 015
5	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
7	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesb.	0	0	0
8	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	95 258	0	65 840
9	I. KÉSZLETEK	0	0	0
10	II. KÖVETELÉSEK	30 399	0	5 994
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	64 859	0	59 846
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	11 012	0	7 471
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	115 394	0	83 444
15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	37 953	0	46 076
16	I. JEGYZETT TŐKE	6 000	0	6 000
17	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	24 844	0	31 953
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	7 109	0	8 123
24	E. Céltartalékok	0	0	0
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	77 141	0	34 777
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	77 141	0	34 777
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	300	0	2 591
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	115 394	0	83 444

Keltezés: 2022.03.30

a vállalkozás vezetője

AIPA
Nonprofit Készlet Kft.
6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14, 2/205.
Adószám: 14946541-2-03

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

Statistikai számjel

0	3	-	0	9	-	1	1	8	9	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám

AIPA ALFÖLDI IPARFEJLESZTÉSI NONPROFIT KFT.
rűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás (összk)

2021.01.01. - 2021.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosítái	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	111 053	0	113 069
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	58 302	0	42 422
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	102 138	0	88 665
V.	Személyi jellegű ráfordítások	55 566	0	54 591
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 068	0	2 801
VII.	Egyéb ráfordítások	1 477	0	1 303
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	7 106	0	8 131
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	0	8
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3	0	-8
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	7 109	0	8 123
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	7 109	0	8 123

Keltezés: 2022.03.30


a vállalkozás vezetője

AIPA
Nonprofit Közhasznú KFT.
8000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14. 2/205.
Adószám: 14946541-2-03

Adószám: 14946541-2-03
Cégbíróság: Kecskeméti Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 03-09-118996

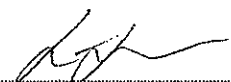
AIPA ALFÖLDI IPARFEJLESZTÉSI NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

6000 Kecskemét, Csányi János körút 14. 2. 205.

**Kiegészítő melléklet
2021**

Fordulónap: 2021. december 31.
Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Kecskemét, 2022. március 30.



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

AIPA
Nonprofit Közhasznú Kft.
6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14. 2/205.
Adószám: 14946541-2-03

[EsBo program]

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2009. évben alakult. A Társaság fordulónapi tulajdonosi szerkezete a 2016. június 28-i közgyűlési döntést követően alakult ki. A Társaság célja, hogy az önkormányzat gazdaságfejlesztési elkötelezettségéhez kapcsolódó közös szakmai munkához egységes szervezeti keretet biztosítson a város és a térség gazdaságfejlesztési tevékenységének koordinálásában, valamint a tevékenységi körbe tartozóan professzionális módon olyan szolgáltatásokat nyújtson, amely erősítheti a város és térsége meghatározó vállalati, gazdasági beágyazottságát és társadalmi felelősségvállalását.

A tulajdonosok adatai a fordulónapon az alábbiak:

1. Neumann János Egyetem (2017. évben névváltozás): 25%
2. Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara: 8%
3. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata: 67%

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

A vállalkozás székhelye: 6000 Kecskemét Csányi János Körút 14. 2 em. 205.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító befolyással bíró tag főbb adatai (név, székhely, szavazati aránya): Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata (cím: 6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.) 67% tulajdoni hányad.

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2021. január 01. - 2021. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy okleveles mérlegképes könyvviteli képesítéssel bír, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős:

Név: Hírös Consulting Kft
Cím: 1066 Budapest, Ó utca 46. 4/2.

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Sebestyén-Szalai Anna 6000 Kecskemét, Daru utca 24. ügyvezetés kezdete: 2018.10.26.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Név: Németh Zsolt
Cím: 1145 Budapest, Újvilág u. 39/A.
Regisztrációs szám: 003800

Az adott évi beszámoló könyvvizsgálatához tartozó díj: 200.000 Ft + ÁFA.

A könyvvizsgáló által a tárgyévi üzleti évben az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, az adótanácsadói szolgáltatásokért és az egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért egyéb díj nem merült fel.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 6000 Kecskemét, Csányi János körút 14. 2. em. 205.

1.7. Kiegészítések az általános információkhoz

A társaságnál 2021. október 26-át megelőzően az alábbi felügyelőbizottság működött:

a felügyelőbizottság tagjai:

- dr. Zombor Gábor
- Sipos Zsolt
- Weninger Richard

A társaságnál 2021. október 26-ától az alábbi felügyelőbizottság működik:

a felügyelőbizottság tagjai:

- Csengery Zsolt
- Kurdi Viktor
- Maráz Vince

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

Az AIPA Nonprofit Közhasznú 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. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak: Hírös Consulting Kft, 1066 Budapest, Ó utca 46. 4/2.

2.2. A könyvvizetés 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 AIPA Nonprofit Közhasznú 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 AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készített.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget „A” változatban állította össze.

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

2.6. Üzleti jelentés

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a hatályos előírásoknak megfelelően üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2022.03.10.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

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

2.9. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a

számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.10. 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 - negyedévente 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.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg 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, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

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 különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.11. 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, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.12. Visszaírások alkalmazása

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

2.13. Valós értéken történő értékelés

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.14. 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.

2.15. Kísérleti fejlesztés aktiválása

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

2.16. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.17. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.18. Céltartalék-képzés szabályai

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.19. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.20. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.21. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.22. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.23. Önköltségszámítás szabályai

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. önköltségszámítási szabályzat készítésére nem kötelezett. Az önköltség meghatározása szükség szerinti esetben az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információkat, az üzleti évben végzett főbb tevékenységeket és programokat a közhasznúsági melléklet ismerteti. A támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	9 124	10 133	1 009
A.I.	Immateriális javak	2 015	118	-1 897
A.II.	Tárgyi eszközök	7 109	10 015	2 906
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	95 258	65 840	-29 418
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	30 399	5 994	-24 405
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	64 859	59 846	-5 013
C.	Aktív időbeli elhatárolások	11 012	7 471	-3 541
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	115 394	83 444	-31 950
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	37 953	46 076	8 123
D.I.	Jegyzett tőke	6 000	6 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	24 844	31 953	7 109
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	7 109	8 123	1 014
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	77 141	34 777	-42 364
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	77 141	34 777	-42 364
G.	Passzív időbeli elhatárolások	300	2 591	2 291
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	115 394	83 444	-31 950

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	111 053	113 069	102%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0%
III.	Egyéb bevételek	58 302	42 422	73%
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	102 138	88 665	87%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	55 566	54 590	98%
VI.	Értékesítési leírás	3 068	2 802	91%
VII.	Egyéb ráfordítások	1 477	1 303	88%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	7 106	8 131	114%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	0	0%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	8	400%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	3	-8	-267%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	7 109	8 123	114%
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	7 109	8 123	114%

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	8%	12%
Immateriális javak	2%	0%
Tárgyi eszközök	6%	12%
Befektetett pénzügyi eszközök	0%	0%
Forgóeszközök	83%	79%
Készletek	0%	0%
Követelések	26%	7%
Értékpapírok	0%	0%
Pénzeszközök	56%	72%
Aktív időbeli elhatárolások	10%	9%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100%	100%

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	33%	55%
Jegyzett tőke	5%	7%
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0%	0%
Tőketartalék	0%	0%
Eredménytartalék	22%	38%
Lekötött tartalék	0%	0%
Értékelési tartalék	0%	0%
Adózott eredmény	6%	10%
Céltartalékok	0%	0%
Kötelezettségek	67%	42%
Hátrasorolt kötelezettségek	0%	0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0%	0%
Rövid lejáratú kötelezettségek	67%	42%
Passzív időbeli elhatárolások	0%	3%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100%	100%

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 415,96 %-ban, a tárgyévben 454,71 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 8 123 Eft értékkel, 17,63 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A társaság likviditása biztosított. A társaság teljes mértékben önfinanszírozó, azaz hitelek igénybevétele nélkül, bevételeiből képes finanszírozni kiadásait.

A társaság mindennemű kötelezettségének határidőben és maradéktalanul eleget tett, és tesz, likviditása és fizetőképessége megfelelő.

A társaság pénzeszközeinek állománya 2021.12.31-én 59 846 Eft, előző évhez képest a pénzeszközök állománya 5 013 Eft értékkel, 8,38 %-kal csökkent.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 189,32 %-ban fedezték a kötelezettségeket, azaz a likviditási gyorsráta mutató értéke a tárgyévben 1,89 volt. Ez megfelelőnek minősül (Magyarországon a Világbank például a 0,7-es értéket tartja elfogadhatónak).

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 111.053 E Ft, a tárgyévben 113.069 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 2.016 E Ft értékkel, 1,82 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) a tárgyévben 135% volt.

Az árbevétel arányos adózott eredmény a tárgyévben 7,18% volt.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.3. Mérlegen kívüli tételek

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

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

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.4. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA
(2021.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Bekerülési érték (bruttó érték Ft-ban)					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális Javak	29 859 624	0	0	0	0	29 859 624
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű Jogok	3 329 624	0	0	0	0	3 329 624
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	26 530 000	0	0	0	0	26 530 000
6.	Immater. Javak értékheylesb.	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszköz	5 020 353	2 112 879	0	0	0	7 133 232
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	5 020 353	2 112 879	0	0	0	7 133 232
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
6.	Tárgyi eszközök értékheylesb.	0	0	0	0	0	0
	Összesen	34 879 977	2 112 879	0	0	0	36 992 856

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT
ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA
(2021.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Halmozott értékcsökkenés (Ft-ban)					Záró
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	27 844 784	1 897 136	0	0	0	29 741 920
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	3 184 785	82 137	0	0	0	3 266 922
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	24 659 999	1 814 999	0	0	0	26 474 998
II.	Tárgyi eszköz	4 611 175	904 080	0	0	0	5 515 255
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	4 611 175	904 080	0	0	0	5 515 255
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
	Összesen	32 455 959	2 801 216	0	0	0	35 257 175

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK TÁRGYÉVI ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA

	Befektetett eszköz megnevezése	Terv szerinti értékcsökkenés és értékcsökkenési leírás (Ft-ban)	
		Lineáris	Kisértékű
		2021.	2021.
I.	Immateriális javak	1 897 136	0
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	82 137	0
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0
5.	Szellemi termékek	1 814 999	0
II.	Tárgyi eszköz	451 201	452 879
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	0	0
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	451 201	452 879
4.	Tenyészállatok	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0
	Összesen	2 348 337	452 879

Hátrasorolt eszközök értéke jogcímek szerint

Nemleges.

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszafizetésre nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.5. Forgóeszközök

Készletek értékvesztései

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszafizetésre nem került sor.

Készletek

A társaság készletekkel nem rendelkezik.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

AIPA Nonprofit Közhasznú Kft.	Kiegészítő melléklet [EsBo program]
-------------------------------	--

Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Bredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmazott értékvesztés
			elszámolás	visszaírás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	3 175	0	0	0
KIK-For biztosíték	0	355	0	0	0
Különféle egyéb követelések	0	1 895	0	0	0
Különféle egyéb követelések Vodafone	0	259	0	0	0
Áfa pénzügyi elszámolása	0	310	0	0	0
Követelések összesen	0	5 994	0	0	0

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozással szembeni vevő követelések:

Vevőkövetelés kapcsolt vállalkozással szemben (1000 HUF)	Összeg
KIK-FOR Kft.	2 413
Kecskeméti Termostar Hőszolgáltató Kft.	762

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírássra nem került sor.

Pénzeszközök

A mérlegben szereplő pénzeszközök az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	71
2. Bankbetétek	59 775

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Bevételek aktív időbeli elhatárolásának alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
TOP-6.9.2-16 bevétel elhatárolás	8 600	0
TOP-6.5.1.-19 árbevétel elhatárolás	0	870
TOP-6.2.1. árbevétel elhatárolás	0	942
Egyéb árbevétel elhatárolások	2 412	5 436
Összesen:	11 012	7 248

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.7. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait mutatja be az alábbi táblázat:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	6 000	6 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0
Bredménytartalék	24 844	31 953	7 109
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	7 109	8 123	1 014
Saját tőke összesen	37 953	46 076	8 123

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

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

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.8. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
Vevőktől kapott előleg	8 912
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	4 355
TOP-6.9.2. előleg	15 252
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 258
Összesen:	34 777

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

Az önkormányzattal szemben fennálló tartozások és kötelezettségek bemutatása

A fordulónapon az Önkormányzattal szemben tartozás és kötelezettség nem áll fenn.

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolása nem történt a mérlegben.

Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Elhatárolt költségek	300	2 592
Összesen:	300	2 592

Halasztott bevételek

Passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek nincsenek a mérlegben.

Átengedett befektetett eszközök bevétele

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 592

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**5.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása**Új tételek az eredménykimutatásban**

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

Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek**Bevételek alakulása**

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	111 053	66%	113 069	73%
Aktivált saját teljesítményérték	0	0%	0	0%
Egyéb bevételek	58 302	34%	42 422	27%
Pénzügyi műveletek bevételei	5	0%	0	0%
Bevételek összesen	169 360	100	155 491	100

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól:

Árbevétel (1000 HUF)	Összeg
Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata	76 414
Városi Alapkezelő Zrt.	19 713
Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap	3 800
KIK-FOR Kft.	2 790
Kecskeméti Termostar Hőszolgáltató Kft.	900
Összesen	103 617

Egyéb bevétel (1000 HUF)	Összeg
Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata	1 000
Városi Alapkezelő Zrt.	3 000
Összesen	4 000

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevétele egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint - annak homogenitása miatt - nem bontható meg.

Export árbevétel bemutatása

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási programok keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások tételeit mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Tétel tartalma (1000 HUF)	Kapott/ elszámolt összeg	Felhasználás 2019.évi	Felhasználás 2020. évi	Felhasználás 2021.évi	Felhasználás jogcíme	Rendelkezésre álló összeg
EFOP-1.2.9-17 pályázati program	19 920	48	11 479	8 393	Pály.program megvalósítása	0
TOP-6.9.2-16 pályázati program	1 998	0	1 698	300	Pály.program megvalósítása	0
5letből jövő program támogatása Önkormányzattól	1 000	0	0	1 000	Program megvalósítása	0
5letből jövő program támogatása vállalkozásoktól	11 250	0	200	11 050	Program megvalósítása	0
ITM támogatás dél-alföldi gazdaságfejl. zóna stratégia	7 620	0	0	7 620	Program megvalósítása	0
Bértámogatás nyári diákmunkához	634	0	0	634	Nyári diák- munka bérktg	0
ÖSSZESEN	42 422	48	13 177	29 197		0

Visszatérítendő kapott támogatások

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály előírása alapján az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. a kapott támogatásokkal kapcsolatban további információk közlésére kötelezett. A támogatásokhoz kapcsolódó kiegészítő információk a társaság közhasznúsági mellékletében kerülnek bemutatásra.

Aktivált saját teljesítmények

Az aktivált saját teljesítményérték a tárgyidőszakban nem volt:

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben jelentősnek minősülő tárgydíszaki tétel nem volt.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgydíszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tétel nem volt.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Targydíszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	102 138	63%	88 750	60%
Személyi jellegű ráfordítások	55 566	34%	54 590	37%
Értékesítési leírás	3 068	2%	2 801	2%
Egyéb ráfordítások	1 477	1%	1 302	1%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	0%	8	0%
Ráfordítások összesen	162 251	100%	147 451	100%

Igénybevett szolgáltatások jelentős tételei

Az igénybevett szolgáltatások körében jelentősnek minősülő egyedi tétel a tárgydíszakban nem volt.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000 HUF)	Összeg
10. Bérköltség	46 802
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 278
12. Bérjárulékok	6 510

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások

A tárgydíszakban elszámolt költségek és ráfordítások közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tétel nem volt.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

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

Adóalap módosító tételek

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

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	2 801
Összesen:	2 801

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	2 801
Összesen:	2 801

Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek nem átmeneti jellegűek, jövőbeni hatásuk nincs.

Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

Adófizetési kötelezettség változása

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. adófizetési kötelezettsége körében - a jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

A társaság nonprofit, közhasznú jellege miatt eredményfelosztás nem történik, az arra jogosult szerv javaslata szerint a tárgyévi adózott eredmény így az eredménytartalékba kerül.

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek

A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők járandóságai

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Járandóság (1000 HUF)	Összeg
Vezető tisztségviselők	8 125
Felügyelő Bizottsági tagok	0
Összesen:	8 125

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle kötelezettség nem áll fenn.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

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

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	6
Fizikai	0
Összesen:	6

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	42 535
Állományon kívüli foglalkozásúak	4 266
Összesen:	46 801

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Jogcím (1000 HUF)	Kifizetések
telefonhasználat adói	44
jóléti és kulturális költségek	116
természettudományos ismeretek nyeremények	942
egyéb személyi jellegű kifizetések	176
Összesen:	1 278

Bérjárulékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérjárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérjárulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	6 490
Egyszerűsített foglalkoztatás	18
Egyéb bérjárulékok	3
Összesen	6 511

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.4. Kiegészítések

1. számú melléklet vagyoni helyzet mutatói

1. sz. melléklet

AIPA Nonprofit Közhasznú Kft.

2021. december 31.

Sorsz.	Mutató megnevezése	Számítás módja	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
1.	Tőke hatékonyság (ROE)	adózott eredmény	7 109	18,73%	8 123	17,63%	94,12%
		saját tőke	37 953		46 076		
2.	Eszköz hatékonyság (ROA)	adózás előtti eredmény	7 109	6,16%	8 123	9,73%	158,01%
		eszközök összesen	115 394		83 444		
3.	EBITDA	üzemi eredmény + écs	10 174		10 933		107,46%
4.	Saját tőke növekedési mutató	saját tőke	37 953	632,55%	46 076	767,93%	121,40%
		jegyzett tőke	6 000		6 000		
5.	Tőke szerződés	idegen tőke	77 141	66,85%	34 777	41,68%	62,34%
		összes forrás	115 394		83 444		
6.	Élőmunka termelékenység	nettó árbevétel	111 053	15865	113 069	18845	118,78%
		létszám	7		6		
7.	Likviditási mutató	forgóeszközök	95 258	123,49%	65 840	189,32%	153,31%
		rövid lejáratú kötelezettségek	77 141		34 777		
8.	Átlagos statisztikai létszám		7		6		85,71 %

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

Statistikai számjel

0	3	-	0	9	-	1	1	8	9	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám

AIPA ALFÖLDI IPARFEJLESZTÉSI NONPROFIT KFT.

Cash Flow II.

2021.01.01. -

2021.12.31.

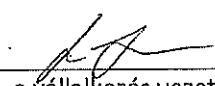
Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	384	-1 203
1	Adózás előtti eredmény	7 109	8 123
2	Elszámolt amortizáció	3 068	2 801
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-32 905	-42 910
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	-1 131	2 292
9	Vevőkövetelés változása	3 061	19 991
10	Forgóeszköz változás vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül	0	4 959
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	21 182	3 541
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-7 076	-3 810
14	Befektetett eszközök beszerzése	-7 076	-3 810
15	Befektetett eszközök értékesítése	0	0
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése	0	0
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök	0	0
18	Kapott osztalék, részesedés	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás	0	0
20	Kötvény kibocsátás bevétele	0	0
21	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
22	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
23	Részvénybevonás, tőke kivonás	0	0
24	Kötvény visszafizetése	0	0
25	Hitel, kölcsön törlesztése	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
IV.	Pénzeszközök változása	-6 692	-5 013

Keltetés: 2022.03.30.

AIPA
Nonprofit Közhasznú Kft.
6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14. 2/205.
Adószám: 14946541-2-03


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

AIPA Nonprofit Közhasznú Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alföldi Iparfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	169 360	155 491
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	169 360	155 491
H. Összes ráfordítás (kiadás)	162 251	147 368
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	55 566	54 591
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	162 251	147 368
K. Adózott eredmény	7 109	8 123
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	☐	☒

Kitöltő verzió:3.13.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.03.18 12.58.32

AIPA
Nonprofit Közhasznú Kft.
6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14. 2/205.
Adószám: 14946541-2-03

