

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

GK Társulat NKFT

a vállalkozás megnevezése

1142 Budapest, Dorozsmai u. 7. B.ép. 2/7

a vállalkozás címe, telefonszáma

2015

Egyszerűsített éves beszámoló

Kiegészítő melléklet

Könyvvizsgálattal nem alátámasztott.

I. Általános rész

II. Specifikus rész

1. melléklet - Befektetett eszköz tükör
2. melléklet - Vilmányi Nikolett
3. melléklet - Reg.szám: 190940
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 - Vagyon és pénzügyi helyzet mutatói
12. melléklet - Közhasznúsági tevékenység bemutatása

Keltezés: Budapest, 2016. május 29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

I. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása

Neve: GK Társulat NKFT
közhasznú
közhasznúsági fokozat:
Székhelye: 1142 Budapest, Dorozsmai u. 7. B.ép. 2/7

Cégjegyzék száma: 01-09-914653
Adószáma: 14674174-2-42
Statisztikai számjel: 14674174-9002-599-01

Alapítás időpontja: 2009.02.24
Cégbejegyzés dátuma: 2009.03.09

Törzstőke: 500.000,-

Tulajdonosok:

Név	Cím
Gergye Krisztián	1142 Budapest, Dorozsmai u. 7. B.ép. 2/7
Trifonov Dóra	1132 Budapest, Övezet u. 2. fsz 159.

Ügyvezető: Gergye Krisztián

Fő tevékenység: Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Könyvelő: **Niron Kft.** (1138 Budapest, Párkány u. 44 1/6.)
Vilmányi Nikolett

Reg.szám: 190940

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 könyvvitel 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-csökkenítő - 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.

2015-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. A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott. Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

Befektetett eszköz tükör

Készült a

GK Társulat NKFT

2015

évi beszámolójához

Dátum: 2015. december 31.

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK											-
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLODO VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK											-
13	MŰSZAKI BER.GÉPEK JÁRMŰVEK											-
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, GÉPEK JÁRMŰVEK	8 163 848	1 925 233			10 089 081	8 138 405	1 817 114	-	-	9 955 519	133 562
15	TENYÉSZÁLLATOK											-
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK		1 925 233	1 925 233		-		-			-	-
	Mindösszesen	8 163 848	3 850 466	1 925 233	-	10 089 081	8 138 405	1 817 114	-	-	9 955 519	133 562

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értékvesztés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
17	TULAJDONI RÉSZESEDEST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK											-
18	HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPIROK											-
19	TARTOSAN ADOTT KÖLCSÖNÖK	18 600 000	5 000 000			23 600 000						23 600 000
	Mindösszesen	18 600 000	5 000 000	-	-	23 600 000	-	-	-	-	-	23 600 000

2.melléklet

Készletek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
21	ANYAGOK (Termelési anyagok)	- Ft
22	ANYAGOK, FOGYOESZKÖZÖK	- Ft
23	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK	- Ft
24	NÖVENDEK-, 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

Követelések leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBOL ÉS SZOLG.	- 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	421 158 Ft
4	KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLT TÉTELEK	151 238 Ft
		572 396 Ft
		572 eFt

4.melléklet

Értékpapírok leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
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	5 058 731 Ft
- Ebből:	Pénztárak	3 914 583 Ft
		5 058 731 Ft
		5 059 eFt

6.melléklet

Saját tőke alakulása

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	500	-	-		500
Jegyzett, be nem	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	23 808	-		1 782	25 590
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	1 782	3 733	-	- 1 782	3 733
Saját tőke	26 090	3 733	-	-	29 823

eFt

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	Árfolyamveszteség 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	HOSSZU LEJÁRATU KÖTELEZETSEGEK	- 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.	654 416 Ft
- Ebből:	Szállítók	654 416 Ft
- Ebből:	Rövid lejáratú köt. kapcs. vállalk. szemben	- Ft
- Ebből:	Röv. lej. köt. egyéb rész.viszonyban lévő vállalk. szemben	- Ft
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK II.	346 347 Ft
47	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉG III.	642 505 Ft
		1 643 268 Ft
		1 643 eFt

8.melléklet

Aktív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 271 127 Ft
392	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	- Ft
393	Halasztott ráfordítások	- Ft
399	A köv.-jellegű aktív időb. elhat. értékvesztése	- Ft
		2 271 127 Ft
		2 271 eFt

Passív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	- Ft
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elh.	170 207 Ft
483	Halasztott bevételek	- Ft
		170 207 Ft
		170 eFt

9.melléklet

Átlagos állományi létszám alakulása

fő

Átlagos állományi létszám	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Zárás
Éves	1	-	-	1

Társasági adó alap módosító tételek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték E Forint
	Adózás előtti eredmény	4 149
	Növelő tételek	1 825
	Értékcsökkenés	1 817
Egyéb		8
		-
	Csökkentő tételek	1 817
	Értékcsökkenés	1 817
		-
		-
		-
	Társasági adó alap	4 157

Mérlegkételemek megoszlása

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év 2014.12.31	Előző év megoszlás a	Tárgyév 2015.12.31	Tárgyév megoszlás a	Tárgyév / Előző év
a	b	c	d	c	c
A Befektetett eszközök	18 625	60,01%	23 734	75,02%	127,43%
I. Immateriális javak	-	0,00%	-	0,00%	
- Immateriális javak érték helyesbítései	-	0,00%	-	0,00%	
II. Tárgyi eszközök	25	0,08%	134	0,42%	536,00%
- Tárgyi eszközök érték helyesbítései	-	0,00%	-	0,00%	
III. Befektetett pénzeszközök	18 600	59,93%	23 600	74,60%	126,88%
- Befekt.püi.eszk.érték helyesbítései	-	0,00%	-	0,00%	
B Forgóeszközök	10 198	32,86%	5 631	17,80%	55,22%
I. Készletek	-	0,00%	-	0,00%	
II. Követelések	7 192	23,17%	572	1,81%	7,95%
III. Értékpapírok	-	0,00%	-	0,00%	
IV. Pénzeszközök	3 006	9,69%	5 059	15,99%	168,30%
C Aktiv időbeli elhatárolás	2 211	7,12%	2 271	7,18%	102,71%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	31 034	100,00%	31 636	100,00%	101,94%
D Saját tőke	26 090	84,07%	29 823	94,27%	114,31%
I. Jegyzett tőke	500	1,61%	500	1,58%	100,00%
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	23 808	76,72%	25 590	80,89%	107,48%
V. Lekötött tartalék	-	0,00%	-	0,00%	
VI. Értékelési tartalék	-	0,00%	-	0,00%	
VII. Mérleg szerinti eredmény	1 782	5,74%	3 733	11,80%	209,48%
E Céltartalékok	-	0,00%	-	0,00%	
F Kötelezettségek	2 523	8,13%	1 643	5,19%	65,12%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	0,00%	-	0,00%	
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	0,00%	-	0,00%	
III. Rövidlejáratú kötelezettség	2 523	8,13%	1 643	5,19%	65,12%
G Passzív időbeli elhatárolás	2 421	7,80%	170	0,54%	7,02%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	31 034	100,00%	31 636	100,00%	101,94%

11.melléklet

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Mutató	Bázis évre 2014.12.31	Tárgy évre 2015.12.31
Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	60%	75%
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	40%	25%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	84%	94%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva = $\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	7%	13%
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	8%	5%
Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	140%	126%
Forgótőke, saját tőke aránya = $\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	29%	13%
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	404%	343%
Likviditási gyorsráta = $\frac{(\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}) \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	404%	343%
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	9%	26%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	11%	17%
Eszköz arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	7%	13%

Eredmény tevékenységi megoszlásaKészült a
GK Társulat NKFT

2015 évi beszámolójához

Dátum: Budapest, 2016. május 29.

Eredmény elem	A tétel megnevezése	Érték ezer Forint	Arány %
Bevételek		23 745	
	Alaptevékenység bevétele	22 205	93,51%
	Vállalkozási tevékenység bevétele	1 540	6,49%
Mérleg szerinti eredmény		3 733	
	Alaptevékenység	3 491	
	Vállalkozási tevékenység	242	

.....
ügyvezető

Közhasznúsági tevékenység bemutatása

Cég neve: **GK Társulat NKFT**

(továbbiakban: Szervezet)

Időszak: **2015**

I. Beszámoló Szöveges értékelése

A Társulat tagjai az Társulat tevékenységében való részvételért díjazást nem kértek

Közhasznú tevékenysége során 1.540 Ft vállalkozási bevétel 0 e Ft. vállalkozási kiadás, 22.205 e Ft. közhasznú bevétel, 19.596 e Ft. közhasznú kiadás került elszámolásra, melyből fakadoan 4.149 e Ft. vagyonszármazás történt. Adózás előtt eredmény:4.149 e Ft, Társasági adó fizetési kötelezettség: 416 e Ft A szervezet a mérlegfordulónapon 31.636 e Ft. Eszközzel rendelkezett melyből 5.059 e Ft pénzeszköz volt.

A szervezet a mérlegfordulónapon 1.643 e Ft. Kötelezettséget tartott nyilván melyet a szervezet fordulónap után már részben rendezett.

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

II. Támogatások részletezése forrásonként

#	Megnevezés	e Ft
1	Központi költségvetési szervtől	10 821
2	Elkülönített állami pénzalaptól	1 000
3	Helyi önkormányzat és szervei	
4	Kisebbségi települési önkormányzat és szervei	
5	Települési önkormányzatok társulásától	
6	Külföldi támogatás	310
7	Magánszemélyektől	
8	Egyéni vállalkozóktól	
9	Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	
10	Jogi személyiségtől nem rendelkező szervezettől	
11	Közhasznú szervezettől	
12	Közhasznúként be nem sorolt szervezettől	
13	APEH 1% SZJA	
	Összesen:	12 131

III. Cél szerinti juttatások

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

IV. Tagdíj

#	Megnevezés	e Ft
1		
2		
3		
4		
5		
6		

7		
8		
9		
10		

V. Költségvetési támogatás felhasználásának részletezése
(tárgyévi összes ráfordítás)

Összesen:		
#	Megnevezés	e Ft
1	Közhasznúsági mellékletben 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	
2	Irodaszerek	1
3	Egyéb anyagköltség	110
4	Kellékek	337
5	Szállítási költség	899
6	Postaköltség	4
7	Bérleti díj	1 375
8	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	710
9	Utazási és kiküldetési ktg (napidíj nélkül)	449
10	Üzemeltetési ktg	315
11	Közvetítói díj	755
12	InternetTelefon, internet	549
13	Jogi szolgáltatások költségei	6
14	Számviteli-, könyvvizsgálati szolgáltatások költségei	480
15	Művészeti tevékenység	5 702
16	Egyéb igénybevett szolgáltatások	2 406
17	Egyéb szolgáltatások	260
18	Személyi jellegű kifizetések	3 399
19	Értékcsökkenés	1 817
20	Egyéb ráfordítások, adók	22
Összesen:		19 596

VII. Vezető Tisztviselőknek nyújtott juttatások

#	Megnevezés	e Ft
1	Ugyvezető és művészeti vezető jogcímen	2 389
2		
3		
4		
5		
Összesen:		2 389

Kelt: Budapest, 2016. május 29.

a szervezet vezetője (képviselője)

P.H.