

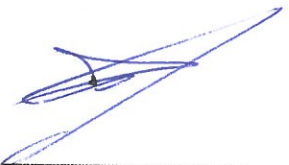
Adószám: 19655275-2-42
Bejegyző szerv: Fővárosi Törvényszék
Regisztrációs szám: 3269

Informatikai, Távközlési és Elektronikai Vállalkozások Szövetsége

1077 Budapest, Wesselényi utca 16.

**Egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete
a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek részére**

Beszámolási időszak: 2017. január 1. – 2017. december 31.



A gazdálkodó
képviselője

Informatikai, Távközlési és
Elektronikai Vállalkozások Szövetsége
1077 Budapest, Wesselényi u 16/A
Adószám: 19655275-2-42

Budapest, 2018. április 20.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
Az
IVSZ
2017 . évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: **Informatikai, Távközlési és Elektronikai Vállalkozások Szövetsége**
2. A szervezet rövidített elnevezése: **IVSZ**
3. A szervezet székhelye: **1077 Budapest, Wesselényi utca 16/A.**
4. A szervezet telephelye:
5. A szervezet fióktelepe:
6. A szervezet alapításának éve: **1990**
7. A szervezet főtevékenysége: **Szakmai, gazdasági érdekképviselési tevékenység**
A szervezet a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.
- 8.. A szervezet ügyvezetése, képviseletére és cégjegyzésre:
Az elnök jogosult
A szervezet ügyvezetője 3(három) évi időtartamra:
Laufer Tamás elnök
9. A szervezet legfőbb szerve: **Közgyűlés**
A közgyűlés a szervezet minden ügyében jogosult dönteni.
10. A szervezet dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.
Laufer Tamás elnök
11. A szervezet a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
12. Az alább felsorolt esetekben az „Alapszabály” szerint kell eljárni:
A szövetség szervezeti:
Az elnök feladatai és hatásköre
A szervezetet érintő pénzügyi rendelkezések
A szervezet megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.
13. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.
A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat. A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információs szolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. **A beszámolási forma:**
A szervezet a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:
 - *Egyszerűsített éves beszámoló , amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak,*
 - *valamint a 224/2000. (XII. 19.) korm. rend rendelkezéseinek.*
 - *Attérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határértékútlépés miatt lehetséges.*
2. **A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:**
 - *az üzleti év megegyezik a naptári évvel.*
 - *a mérleg fordulónapja: 2017. december 31.*
 - *a mérlegkészítés időpontja: 2017. április 20.*
3. **A beszámoló készítése, aláírása:**
 - *A beszámoló nyelve: Magyar*
 - *Aláíró: Elnök*
4. **A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:**
A szervezet a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.

5. A beszámoló közzététele:
A közzétételi kötelezettségét a szervezet elektronikus úton teljesíti a kormányzati portál felé.
6. A számviteli alapelvek érvényesítése:
A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.
7. Összehasonlíthatóság biztosítása
A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.
8. A számviteli rendért felelős személy
A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Bialics Zoltán
nyilvántartási száma: 131603
9. Könyvvizsgálati kötelezettség
A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:
A szervezet a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.
2. A források besorolásának szempontjai:
A szervezet a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.
3. Az eszközök értékelése:
 - a) A bekerülési érték:
 - az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
 - nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
 - saját előállításakor a közvetlen költségek;
 - térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
 - ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
 - speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.
 - b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
 - a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
 - aktiválás napjától egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
 - a szervezet a kisértékű (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.
 - c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:
akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott; kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
 - d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
 - a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
 - a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, átlagárfolyamon kell elszámolni;
 - a külföldi pénzértékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele a Budapest Bank Zrt. középárfolyama alapján történik a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az Budapest Bank Zrt. által, a mérlegforduló napjára meghirdetett középárfolyamon történik; és ha az összesített árfolyam eltérések (vesztések és nyereségek) összege meghaladja a számviteli politikában jelentősnek ítélt határt, akkor az árfolyamvesztéseket, illetve az árfolyamnyereségeket el kell számolni. Jelentősnek minősül a tárgyév mérlegfőösszegének 1%-a
4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre
 - a) Aktív időbeli elhatárolások
 - Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
 - Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.
 - A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás-átvállalás összege.
 - Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.
 - b) Passzív időbeli elhatárolás
 - Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik.
 - Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.

- A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Egyéb bevételként elszámolt halasztott bevételek.

II. Specifikus rész, a mérleghez kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulás

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az év végén be nem fejezetett beruházások értéke

0 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása, a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint rőtént.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét a 1. sz. melléklet szemlélteti.

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

A követelések és a kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a szervezet jelen kiegészítő melléklet 2. és 3. sz. mellékletében közöl tesz.

II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 4. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

Belföldi főtevékenység árbevétele:	102 931 eFt
Belföldi melléktevékenység árbevétele:	0 eFt
EU közösségi tagállamból származó árbevétel:	0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:	0 eFt
Összes értékesítés nettó árbevétele:	
Az <u>anyagjellegű ráfordítások értéke</u> összesen:	120 917 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:	1 410 eFt
Igénybevett szolgáltatások költsége:	115 989 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei:	3 518 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke:	0 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:	0 eFt
Az elszámolt <u>személy jellegű ráfordítások értéke</u> összesen:	282 580 eFt
amelyből: Bérköltségek:	217 648 eFt
Személyi jellegű kifizetések:	16 452 eFt
Bérráulékok:	48 480 eFt
Az összes elszámolt tervszabint <u>értékcsökkenés</u> összege:	6 887 eFt
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti écső:	6 651 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs:	236 eFt
<u>Saját termelésű készletek állományváltozása:</u>	0 eFt
<u>Egyéb bevételek:</u>	329 863 eFt
<u>Egyéb ráfordítások:</u>	18 251 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:	634 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:	0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:	634 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:	541 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:	0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:	541 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	93 eFt Nyereség
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	4 252 eFt Nyereség
Társasági adófizetési kötelezettség:	0 eFt

IV. Tájékoztató rész**IV/1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása**

Az statisztikai állományi létszám:	25 fő	217648 eFt
ebből: fizikai	0 fő	0 eFt
szellemi	25 fő	217648 eFt

A személyi jellegű egyéb kifizetések összetételét a 5. számú melléklet tartalmazza.

IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege 0 eFt

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a szervezet gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását a 6. sz. melléklet tartalmazza.

A saját tőkén belül a lekötött tartalék alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

A beszámolási időszakban a cég tevékenységével kapcsolatosan csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a cégnél dolgozó munkatársak kiválasztása is e rendezőelv alapján történt meg.

A szervezet a következő gazdasági évet nyereséggel tervezi zárni.

IV/5. Veszélyes hulladékkal való gazdalkodás.

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

2017. április 20.



Képviselőre jogosult személy aláírása

Mellékletek:

1. Pénzeszközök leltára
2. Követelések leltára
3. Kötelezettségek leltára
4. Mutatók
5. Egyéb személyi jellegű kifizetések
6. Saját tőke alakulása
7. Lekötött tartalék elemzése
8. Időbeli elhatárolások elemzése

(Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)

Informatikai, Tavközlési és
Elektronikai Vallalkozások Szövetsége
1077 Budapest, Wesselenyi u 16/A
Adószám: 19655275-2-42

Pénzeszközök leltára

Készült a

IVSZ

2017 . évi beszámolójához

Dátum: 2017. december 31.

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
381	Pénztár	301 025 Ft
3821	Valutapénztár - valutanem:	
3822	Valutapénztár - valutanem:	
3823	Valutapénztár - valutanem:	
383	Csekkek	84 000 Ft
3841	Elszámolási betétszámla	101 959 Ft
3842	Elszámolási betétszámla	129 760 586 Ft
3843	Elszámolási betétszámla	
3844	Elszámolási betétszámla	1 084 049 Ft
3845	Elszámolási betétszámla	12 156 Ft
3846	Tisztázandó bankanyag	50 689 Ft
385	Elkülönített betétszámlák	
3861	Devizabetét számla	
3862	Devizabetét számla	
3863	Devizabetét számla	232 934 Ft
3864	Devizabetét számla	81 390 161 Ft
3865	Devizabetét számla	
3891	Pénztár és betétszámla közötti átvezetések	
3892	Bankszámlák közötti átvezetések	
3892	Devizás átvezetés	
ÖSSZESEN:		213 017 559 Ft
Mérleg érték:		213 018 eFt

.....
Képviselőre jogosult személy aláírása

Követelések leltára

Készült a

IVSZ

2017 . évi beszámolójához

Dátum: 2017. december 31.

Főkönyvi hivatkozása	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
311	Belföldi követelések (forintban)	28 003 994 Ft
312	Belföldi követelések (devizában)	
313	Faktorált belföldi vevők	
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszaírás	- 5 344 691 Ft
316	Külföldi követelések	
319	Külföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszaírása	
321	Követelések az anyavállalattal szemben	
322	Követelések a leányvállalattal szemben	
323	Követelések a közös vezetésű vállalkozással szemben	
324	Követelések a társult vállalkozással szemben	
329	Kapcsolt váll szembeni köv. értékvesztés elszámolása és visszaírása	
331	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
339	Egyéb rész.vi-ban lévő váll szemben köv. értékvesztés elszámolása és visszaírása	
354	Egyéb adott előlegek	
359	Adott előlegek értékvesztés elszámolása és visszaírása	
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám., rövid.lej.kölcsön)	82 432 Ft
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	2 500 000 Ft
365	Óvadék	
366	Kaució	3 508 120 Ft
367	Étkezési utalvány	
368	Barter ügylet elszámolása	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	21 471 Ft
454	Előre fizetett szállítók	16 105 Ft
38902	NAV Egyszerűsített vállalkozói adó elszámolása	
4611	NAV Társasági adó elszámolása	
4612	NAV Társasvállalkozás különadó	
462	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása	
4630	NAV Vállalkozói járulék elszámolása	
4631	NAV MunkaADÓi járulék elszámolása	
4632	NAV MunkaVÁLL-i járulék elszámolása	
4633	NAV Szakképzési hozzájárulás elszámolása	
4634	NAV Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	
4635	NAV Nemzeti kulturális járulék elszámolása	

4636	NAV Magánszemélyen különadó elszámolása
4637	NAV Késedelmi pótlék elszámolása
4638	NAV Mulasztási bírság, bírság, önellenőrzési pótlék elszámolása
4639	NAV Környezetvédelmi termékdíj
4640	NAV Innovációs járulék elszámolása
4641	NAV Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása
4642	NAV Egészségbiztosítási Alapot megillető járulék elszámolása
4643	NAV Egészségügyi Hozzájárulás elszámolása
4644	START kártya járuléka
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás elszámolása
4646	Kifizetőhely ktg-térítés elszámolása
4647	TB kifizetőhely - ellátások elszámolása
4648	NAV Végrehajtói letéti számla elszámolása
4649	NAV Illeték számla elszámolása
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla
468	NAV Általános forgalmi adó elszámolása
4691	Helyi iparüzési adó elszámolása
4692	Közműadó elszámolása
4693	Idegenforgalmi adó elszámolása
4694	Építményadó elszámolása
4695	Telekadó elszámolása
4696	Gépjárműadó elszámolása
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság
4699	Egyéb helyi adó elszámolása
471	Jövedelemelszámolási számla
474	Elszámolás magánnyugdíjpénztárakkal
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben
477	Osztalék elszámolása
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek
479	Egyéb kötelezettségek

ÖSSZESEN:

28 787 431 Ft

Mérleg érték:

28 787 eFt

.....
Képviselőre jogosult személy aláírása

Informatikai, Tavközlesí és
Elektronikai Vallalkozások Szövetsége
1077 Budapest, Wesselenyi u 18/A
Adószám: 19655275-2-42

Kötelezettségek leltára

Készült a
IVSZ

2017 . évi beszámolójához

Dátum: 2017. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya) vállalkozással szemben	
432	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (leány) vállalkozással szemben	
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	
	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
441	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	- Ft
444	Beruházási és fejlesztési hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	- Ft
	Hosszú lejáratú lízingek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	- Ft
445	Egyéb hosszú lejáratú hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
446	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
447	Tartós kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
449	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
	Követelések túlfizetése:	

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
311	Vevői túlfizetés	60 648 Ft
32	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	
33	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
35	Adott előlegek túlfizetése	
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám., rövid.lej.kölcsön)	
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	
368	Barter ügylet elszámolása	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	
384	Bankszámlán lévő folyószámlahitel	- Ft
450	Részesedésekkel, értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	
451	Rövid lejáratú kölcsönök	
	Hosszú lejáratú kölcsönökből egy éven belül esedékes rész	
452	Rövid lejáratú hitelek	
	Hosszú lejáratú hitelekből egy éven belül esedékes rész	
	Rövid lejáratú lízingek	
	Hosszú lejáratú lízingekből egy éven belül esedékes rész	
453	Vevőktől kapott előlegek	228 958 747 Ft
4541	Belföldi szállítók	6 464 135 Ft
4541	Belföldi szállítók devizában	
455	Külföldi szállítók	
456	Elkülönítetten kezelt szállítók	
457	Elkülönítetten kezelt szállítók	
458	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
459	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész.vi-ban lévő vállalkozással szemben	
460	NAVEgyszerűsített vállalkozói adó elszámolása	
4611	NAV Társasági adó elszámolása	
4612	NAV Különadó elszámolása	
462	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása	2 635 000 Ft
4630	NAV Vállalkozói járulék elszámolása	
4631	NAV MunkaADÓi járulék elszámolása	
4632	NAV Szociális hozzájárulás adó elszámolása	3 855 000 Ft
4633	NAV Szakképzési hozzájárulás elszámolása	
4634	NAV Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	
4635	NAV Nemzeti kulturális járulék elszámolása	
4636	NAV Magánszemélyek különadó elszámolása	
4637	NAV Késedelmi pótlék elszámolása	
4638	NAV Mulasztási bírság, bírság, önellenőrzési pótlék elszámolása	7 000 Ft
4639	NAV Környezetvédelmi termékdíj	
4640	NAV Innovációs járulék elszámolása	
4641	NAV Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	1 768 000 Ft
4642	NAV Egészségbiztosítási Alapot megillető járulék elszámolása	1 473 000 Ft
4643	NAV Egészségügyi Hozzájárulás elszámolása	174 000 Ft
4644	Bányajáradék (Nem APEH) elszámolása	
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás elszámolása	
4646	Kifizetőhely ktg-térítés elszámolása	
4647	TB kifizetőhely - ellátások elszámolása	
4648	NAV Végrehajtói letéti számla elszámolása	
4649	NAV Illeték számla elszámolása	
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla	
468	NAV Általános forgalmi adó elszámolása	342 000 Ft

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
4691	Helyi iparűzési adó elszámolása	131 900 Ft
4692	Kommunális adó elszámolása	
4693	Idegenforgalmi adó elszámolása	
4694	Építményadó elszámolása	
4695	Telekadó elszámolása	
4696	Gépjárműadó elszámolása	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolása	
471	Jövedelemelszámolási számla	
4745	Behajtási költségátalány	
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	
477	Osztalék elszámolása	
4713	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	727 865 Ft
4799	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	94 781 Ft
ÖSSZESEN:		246 692 076 Ft
Mérleg érték:		246 692 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	246 692 076 Ft
Mérleg érték:	246 692 eFt

.....
Képviselőre jogosult személy aláírása

Informatikai, Távközlési és
Elektronikai Vállalkozások Szövetsége
1077 Budapest, Wesselényi u 16/A
Adószám: 19055275-2-42

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

IVSZ	Bázis évre 2016.12.31	Tárgy évre 2017.12.31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	20%	9%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	80%	91%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	41%	22%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	-80%	6%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	57%	75%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	204%	244%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	-15%	-6%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	89%	98%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-189%	4%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	-12%	1%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	-33%	1%

Személyi jellegű kiadások

Készült a

IVSZ

2017 . évi beszámolójához

Dátum: 2017. december 31.

Ft

Főkönyvi szám	Személyi jellegű kölségneve megnevezése	Egyenleg
559	Utazási költségtérítés	
559	Napidíj	
559	Betegszabadság	288 269 Ft
559	Munkáltatót terhelő táppénz, táppénzkiegészítés	
559	Munkavállaló részére kötött baleset-, élet- és nyugdíjbiztosítás	
555	Önkéntes egészségpénztárba fizetett cafeteria	
556	Önkéntes nyugdíjpénztárba fizetett cafeteria	
559	Kézpénz cafeteria	1 747 059 Ft
559	Természetbeni juttatás	
553	Üzleti vendéglátás	4 569 767 Ft
559	Üzleti ajándék	
559	Bölcsödei, óvodai ellátás	675 000 Ft
559	Segélyek, támogatások	
551	Erzsébet utalvány	385 000 Ft
554	Széchenyi pihenőkártya	6 514 447 Ft
552	Helyi utazási bérlet térítés	283 500 Ft
559	Lakáshitel támogatás	1 155 000 Ft
559	Természetbeni juttatás szja vonzata	
559	Cégautó szja-ja	
559	Reprezentációs kerettűllépésből eredő szja	
559	Foglalkozás-eü szolg.	
559	Megváltozott munkaképességű dolgozók keresetkiegészítése	
559	Sportrendezvényre szóló bérlet, jegy juttatása	300 500 Ft
559	Munkába járás költségtérítése	533 484 Ft
Összesen:		16 452 026 Ft

Saját tőke alakulása

Készült a

IVSZ

2017 . évi beszámolójához

Dátum: 2017. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Induló tőke/jegyzett tőke	-	-	-		-
Tőkeváltozás/eredmény	125 137	-	-	- 55 571	69 566
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Tárgyévi eredmény	- 55 571	4 252	-	55 571	4 252
Saját tőke	69 566	4 252	-	-	73 818

Aktív - Passzív elhatárolások leltára

Készült az
IVSZ

2017. évi beszámolójához

Dátum: 2017. december 31.

<i>Bizonylat dátuma</i>	<i>Gazdasági esemény</i>	<i>Várható feloldás</i>	<i>Elhatárolás összege</i>
Ft			
A K T I V elhatárolások			
2017.12.31	GINOP 1.1.3 projekt elhatárolása	2018	19 165 238 Ft
2017.12.31	Eudeco projekt elhatárolása	2018	29 548 646 Ft
2017.12.31	CompALL projekt elhatárolása	2018	3 434 495 Ft
2017.12.31	HubIT projekt elhatárolása	2018	1 641 119 Ft
2017.12.31	Digitaleurope tagdíjtámogatás elhatárolása	2018	1 747 859 Ft
2017.12.31	Előfizetési díjak elhatárolása	2018	1 558 466 Ft
2017.12.31	Internet, távközlési szolgáltatás elhatárolása	2018	13 867 Ft
2017.12.31	Bérleti díjak elhatárolása	2018	1 066 027 Ft
Aktív időbeli elhatárolások összesen:			58 175 717 Ft
Mérleg érték:			58 176 eFt
P A S S Z I V elhatárolások			
2017.12.31	Bevételek elhatárolása	2018	650 000 Ft
2017.12.31	Bankktg, jutalék	2018	
2017.12.31	Telefonköltség	2018	32 011 Ft
2017.12.31	TISP projekt elhatárolása	2018	496 688 Ft
2017.12.31	Könyvelés	2018	465 400 Ft
2017.12.31	Könyvvizsgálat	2018	550 000 Ft
2017.12.31	Egyéb szolgáltatás	2018	827 241 Ft
2017.12.31	Szakmai tanácsadás	2018	100 000 Ft
2017.12.31	Vámkezelés	2018	
2017.12.31	Késedelmi kamat	2018	
2017.12.31	Management fee	2018	
2017.12.31	Jutalom és közterhe	2018	3 961 425 Ft
2017.12.31	Vezető tisztségviselők üzleti év utáni járandóság	2018	
2017.12.31	Igazgatóság üzleti év utáni járandóság	2018	
2017.12.31	Felügyelő bizottság üzleti év utáni járandóság	2018	
2017.12.31	Egyéb évi végi eredményhez kötött prémium	2018	1 792 500 Ft
2017.12.31	Üzleti év utáni jutalom, prémium utáni járulékok	2018	
2017.12.31	Árfolyamnyereség	2018	
2017.12.31	Reprezentációtúllépés miatt eho	2018	
2017.12.31	Reprezentációtúllépés miatt szja	2018	
2017.12.31	Támogatások halasztott bevételként	2018	1 125 889 Ft
Passzív időbeli elhatárolások összesen:			10 001 154 Ft
Mérleg érték:			10 001 eFt

